Haushaltsplan
2024 / 2025



ARNSBERG

Inhaltsverzeichnis

	Seite		
Haushalt - kompakt -	1	-	9
Erläuterungen zu den Standardkennzahlen	10	-	10
Statistik	11	-	12
Haushaltssatzung	A-1	-	A-5
Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan	A-6	-	A-8
Erläuterung zum Arnsberger Haushalt	A-9	-	A-22
- Allgemeine Erläuterungen	A-9	-	A-14
- Erläuterung von Begriffen	A-15	-	A-18
- Produktstruktur	A-19	-	A-22
Vorbericht zum Haushaltsplan 2024/25	A-23	-	A-78
Inkl. Strategie	A-26	-	A-34
Strategie „Arnsberg als nachhaltige, klimaneutrale Stadt smart gemeinsam gestalten“			
gemeinsam gestalten“			
Anlagen zum Vorbericht	A-79	-	A-120
- Anlage 1 Gesamtergebnisplan mit Konten	A-80	-	A-85
- Anlage 2 Gesamtfinanzplan mit Konten	A-86	-	A-92
- Anlage 3 Personalaufwendungen	A-93	-	A-102
- Anlage 4			
- Anlage 4.1 Übersichtsliste Investitionsmaßnahmen 2024/2025 (sortiert nach Produkten)	A-103	-	A-106
- Anlage 4.2 Übersichtsliste Investitionsmaßnahmen 2024/2025 (sortiert nach Investitionsschwerpunkten)	A-107	-	A-110
- Anlage 5 Zukunftssicherungsplan	A-111	-	A-121
Anlagen zum Haushaltsplan	A-122	-	A-131
Anlage A Stellenplan	A-123	-	A-129
Anlage B Haushaltsquerschnitt	A-130	-	A-138
Anlage C Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	A-139	-	A-139
Anlage D Entwicklung des Eigenkapitals	A-140	-	A-140
Anlage E Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	A-141	-	A-141
Anlage F Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz des Vorvorjahres	A-142	-	A-145

Anlage G Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	A-146	-	A-146
- Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Sondervermögen sowie Übersichten über die Wirtschaftslage und Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist	B-1	-	B-338
- **Diese Anlage wird digital zur Verfügung gestellt! Der komplette Haushaltsentwurf ist im Internet auf der Homepage der Stadt Arnsberg www.arnsberg.de/Finanzen abrufbar.**			
Produkthaushalt (Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne)	01-1	-	17-10
Produktbereiche			
- 01 Innere Verwaltung	01-1	-	01-171
010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten	01-8	-	01-16
010102 Verwaltungsvorstand	01-17	-	01-25
010103 Öffentlichkeitsarbeit	01-26	-	01-34
010104 Gleichstellung von Frau und Mann	01-35	-	01-43
010105 Bürgerdialog / Bürgerbeteiligung	01-44	-	01-49
010201 Personalmanagement	01-50	-	01-64
010301 Örtliche Rechnungsprüfung	01-65	-	01-70
010401 Recht	01-71	-	01-76
010402 Beteiligungen	01-77	-	01-88
010501 Informations- und Kommunikationstechnologien	01-89	-	01-101
010601 Haushalts- und Finanzmanagement	01-102	-	01-108
010602 Steuern und Abgaben	01-109	-	01-115
010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	01-116	-	01-122
010701 Bodenmanagement und Liegenschaften	01-123	-	01-132
010801 Gebäudemanagement	01-133	-	01-156
010901 Organisation	01-157	-	01-165
011001 Verwaltungsdigitalisierung	01-166	-	01-171
- 02 Sicherheit und Ordnung	02-1	-	02-121
020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	02-8	-	02-19
020102 Verkehrsregelung/-genehmigungen	02-20	-	02-29
020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte	02-30	-	02-37
020201 Stadtbüro	02-38	-	02-51
020202 Personenstandsangelegenheiten	02-52	-	02-61
020301 Ausländerbehörde	02-62	-	02-69
020302 Integration	02-70	-	02-80
020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden	02-81	-	02-89
020401 Feuerwehr	02-90	-	02-108

	020402 Rettungsdienst	02-109	-	02-121
-	03 Schulträgeraufgaben	03-01	-	03-44
	030101 Schulmanagement und Ausstattung	03-08	-	03-33
	030102 Schulische Projekte	03-34	-	03-44
-	04 Kultur und Wissenschaft	04-1	-	04-52
	040101 Kulturmanagement und -förderung	04-8	-	04-16
	040102 Veranstaltungen	04-17	-	04-29
	040201 Stadtbücherei	04-30	-	04-40
	040301 Stadt- und Landständearchiv	04-41	-	04-52
-	05 Soziale Leistungen	05-1	-	05-77
	050101 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	05-8	-	05-19
	050102 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII	05-20	-	05-26
	050103 Sonstige soziale Leistungen	05-27	-	05-34
	050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem AsylbLG	05-35	-	05-42
	050301 Zukunft Alter	05-43	-	05-51
	050401 Fachstelle Behindertenhilfe	05-52	-	05-58
	050402 Betreuungsstelle für Erwachsene	05-59	-	05-66
	050501 Engagementförderung	05-67	-	05-77
-	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06-1	-	06-67
	060101 Kindertagesbetreuung	06-08	-	06-18
	060102 Städtische Kindertageseinrichtungen	06-19	-	06-31
	060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche	06-32	-	06-42
	060202 Jugendsozialarbeit	06-43	-	06-50
	060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien	06-51	-	06-59
	060302 Hilfen zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe	06-60	-	06-67
-	07 Gesundheitsdienste	07-1	-	07-22
	070101 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	07-8	-	07-14
	070102 AKIS im HSK	07-15	-	07-22
-	08 Sportförderung	08-1	-	08-31
	080101 Allgemeine Sportförderung	08-8	-	08-14
	080102 Sportstättenmanagement	08-15	-	08-31
-	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	09-1	-	09-92
	090101 Stadtentwicklung	09-8	-	09-36
	090102 Stadtplanung	09-37	-	09-44
	090103 Verkehrsplanung	09-45	-	09-60
	090104 Smart City	09-61	-	09-71
	090105 Dorfentwicklung und Baukultur	09-72	-	09-80

	090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice	09-81	-	09-92
-	10 Bauen und Wohnen	10-1	-	10-19
	100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	10-8	-	10-19
-	12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	12-1	-	12-59
	120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln	12-8	-	12-42
	120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln	12-43	-	12-51
	120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge	12-52	-	12-59
-	13 Natur- und Landschaftspflege	13-1	-	13-42
	130101 Natur und Landschaft	13-8	-	13-20
	130102 Öffentliches Grün	13-21	-	13-28
	130201 Forst	13-29	-	13-33
	130301 Friedhöfe	13-34	-	13-42
-	14 Umweltschutz	14-1	-	14-28
	140101 Umwelt- und Verbraucherschutz	14-8	-	14-18
	140102 Nachhaltigkeit und Klima	14-19	-	14-28
-	15 Wirtschaft und Tourismus	15-1	-	15-24
	150101 Tourismus	15-8	-	15-16
	150102 Stadtmarketing	15-17	-	15-24
-	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	16-1	-	16-38
	160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen	16-8	-	16-20
	160102 Schuldenmanagement	16-21	-	16-31
	160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16-32	-	16-38
-	17 Stiftungen	17-1	-	17-10
	170101 Stiftung Amt Hüsten	17-6	-	17-10

Haushalt
2024 / 2025

- kompakt -

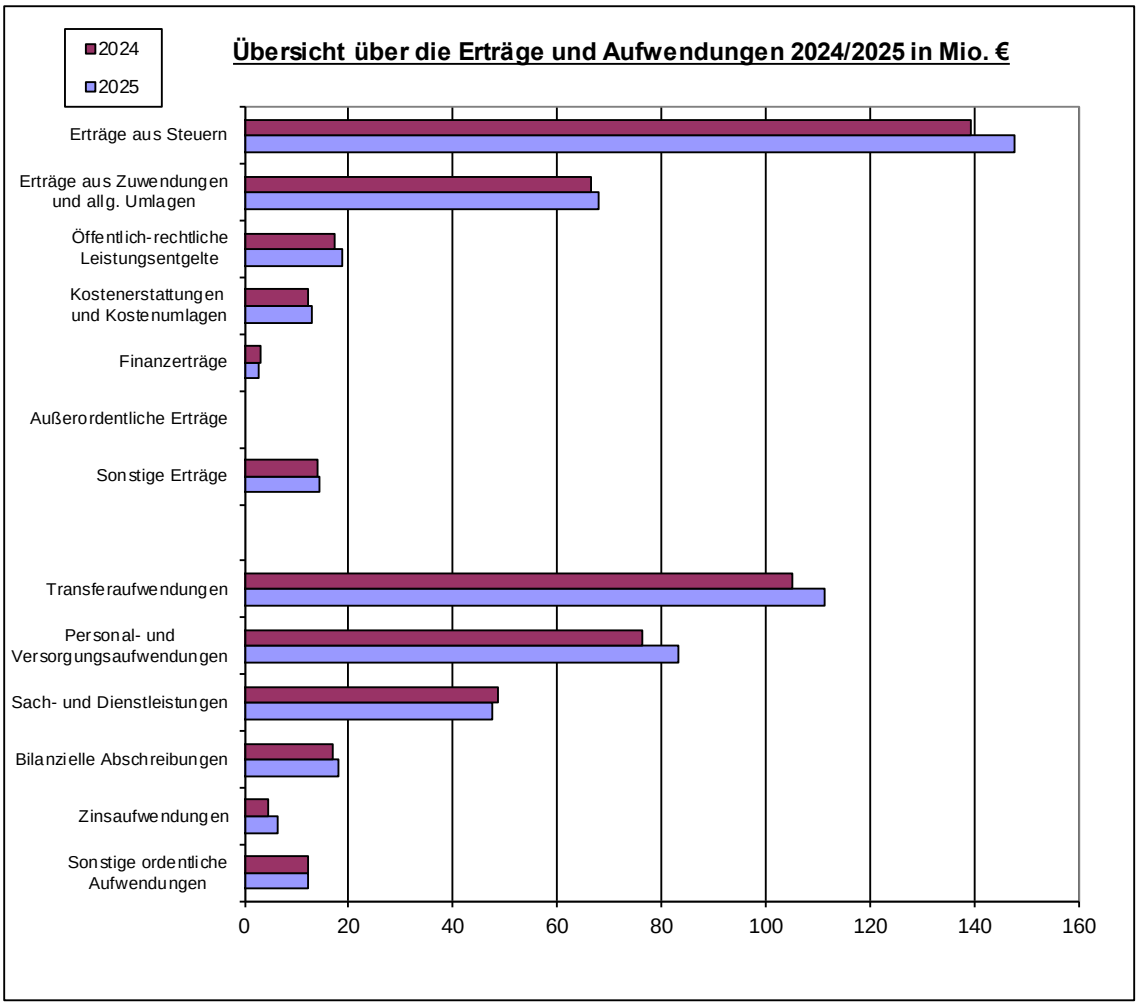
Zum schnellen Einstieg und Überblick sind die wesentlichen Eckdaten des Haushaltes 2024 / 2025 auf den folgenden Seiten dargestellt.

ARNSBERG

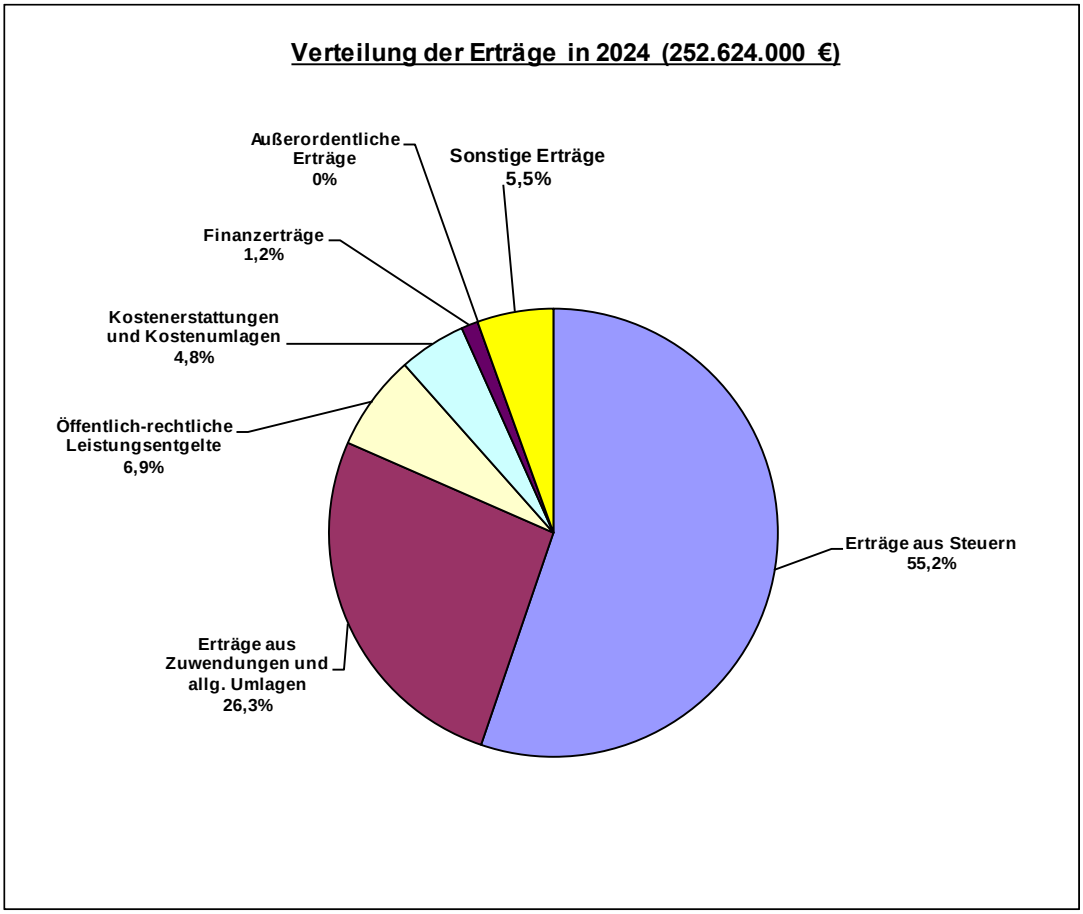
Übersicht Erträge und Aufwendungen in den beiden Haushaltsjahren:

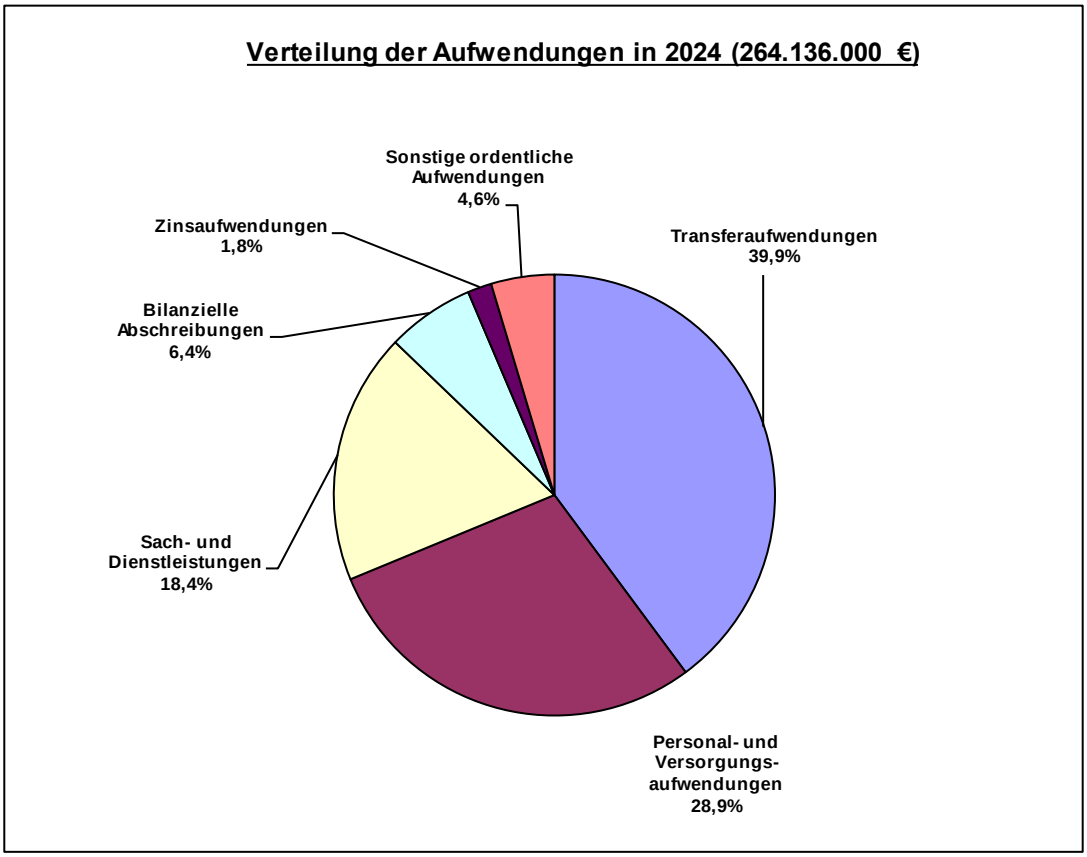
Erträge		
Bezeichnung	**2024 in Mio. €**	**2025 in Mio. €**
Erträge aus Steuern	139,51	147,67
Erträge aus Zuwendungen und allg. Umlagen	66,56	68,09
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17,43	18,73
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,21	12,76
Finanzerträge	3,05	2,85
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Sonstige Erträge	13,87	14,35
Gesamtsumme Erträge	**252,62**	**264,43**

Aufwendungen		
Bezeichnung	**2024 in Mio. €**	**2025 in Mio. €**
Transferaufwendungen	105,27	111,34
Personal- und Versorgungsaufwendungen	76,36	83,38
Sach- und Dienstleistungen	48,64	47,53
Bilanzielle Abschreibungen	16,98	18,12
Zinsaufwendungen	4,66	6,32
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,23	12,37
Gesamtsumme Aufwendungen	**264,14**	**279,07**

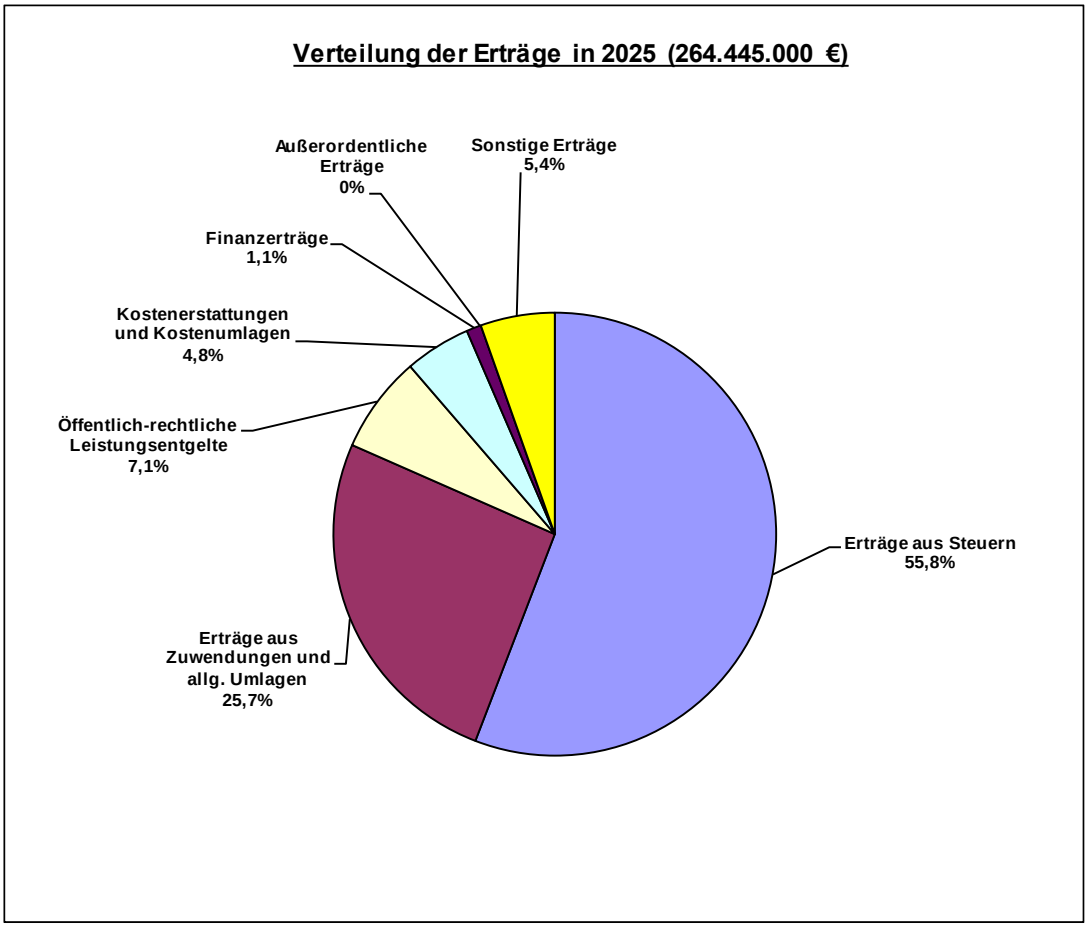


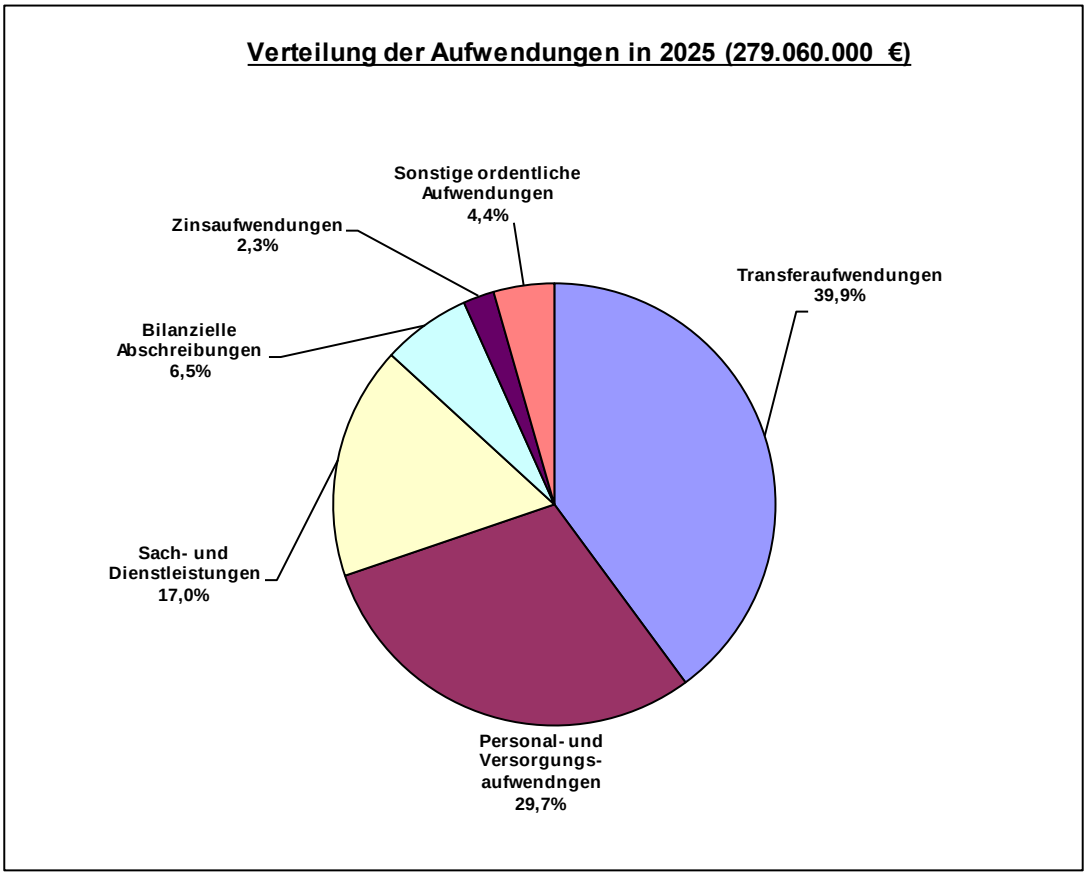
Verteilung der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2024:



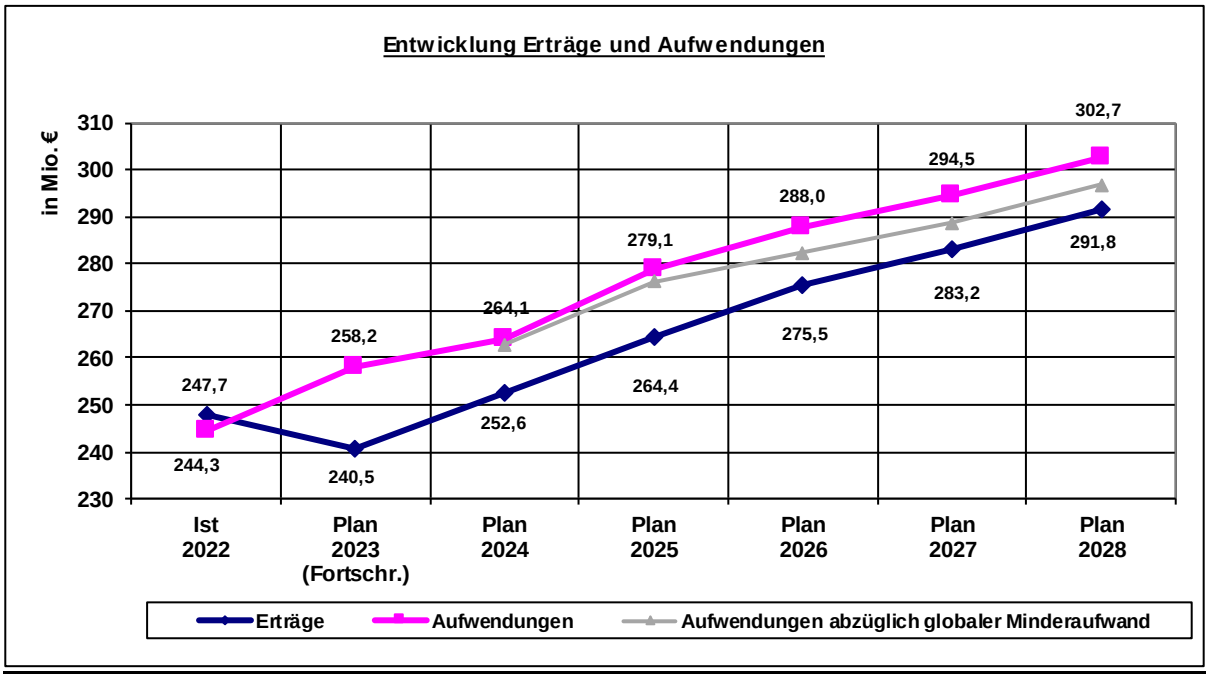


Verteilung der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2025:



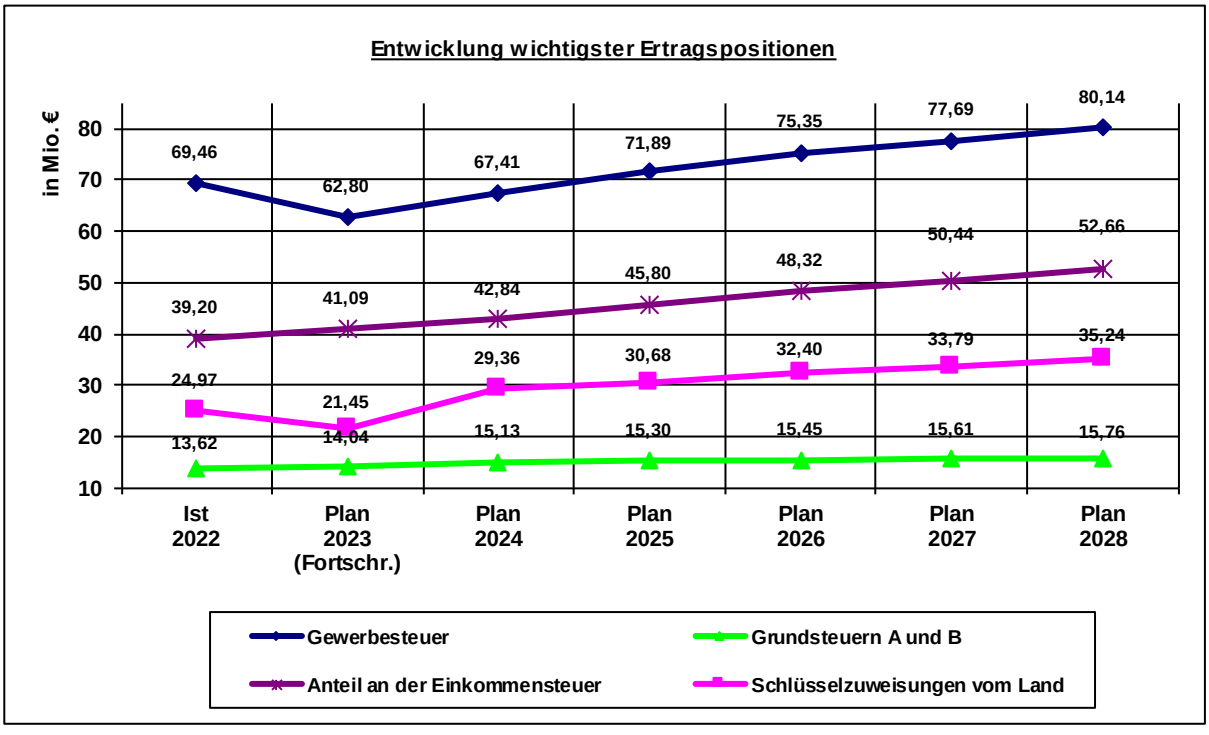


Entwicklung der Erträge und Aufwendungen bis 2028:



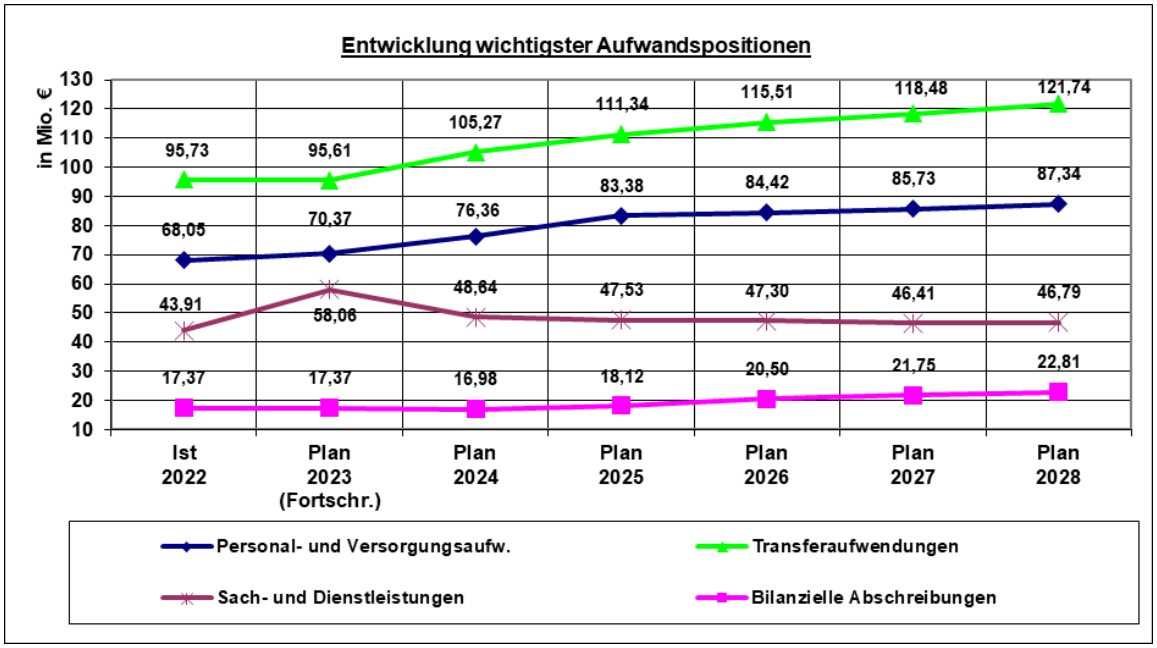
Die bis 2021ausgeglichenen Haushalte resultieren aus der Einhaltung der Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes. In 2022 konnte der Haushalt ebenfalls ausgeglichen werden, wobei hierzu insbesondere die Bilanzierungshilfe der corona- und ukrainebedingten Schäden (NKF-CUIG) beitrug. Diese wird sich noch positiv auf das IST 2023 auswirken. In der weiteren Planung ab 2024 ohne Bilanzierungshilfe sind die Haushalte nicht mehr ausgeglichen, da die Aufwendungen die Erträge deutlich übersteigen. Durch die Einplanung des globalen Minderaufwandes kann mittelfristig eine Annäherung der Aufwendungen an die Erträge erfolgen.

Die Entwicklungen der größten Ertragspositionen werden im folgenden Diagramm dargestellt:



Diese 4 Ertragspositionen steuern einen Anteil von rd. 61 % in 2024 zu den Gesamterträgen der Stadt Arnsberg bei. Grundlage für die Planung sind die aktuellen Orientierungsdaten.

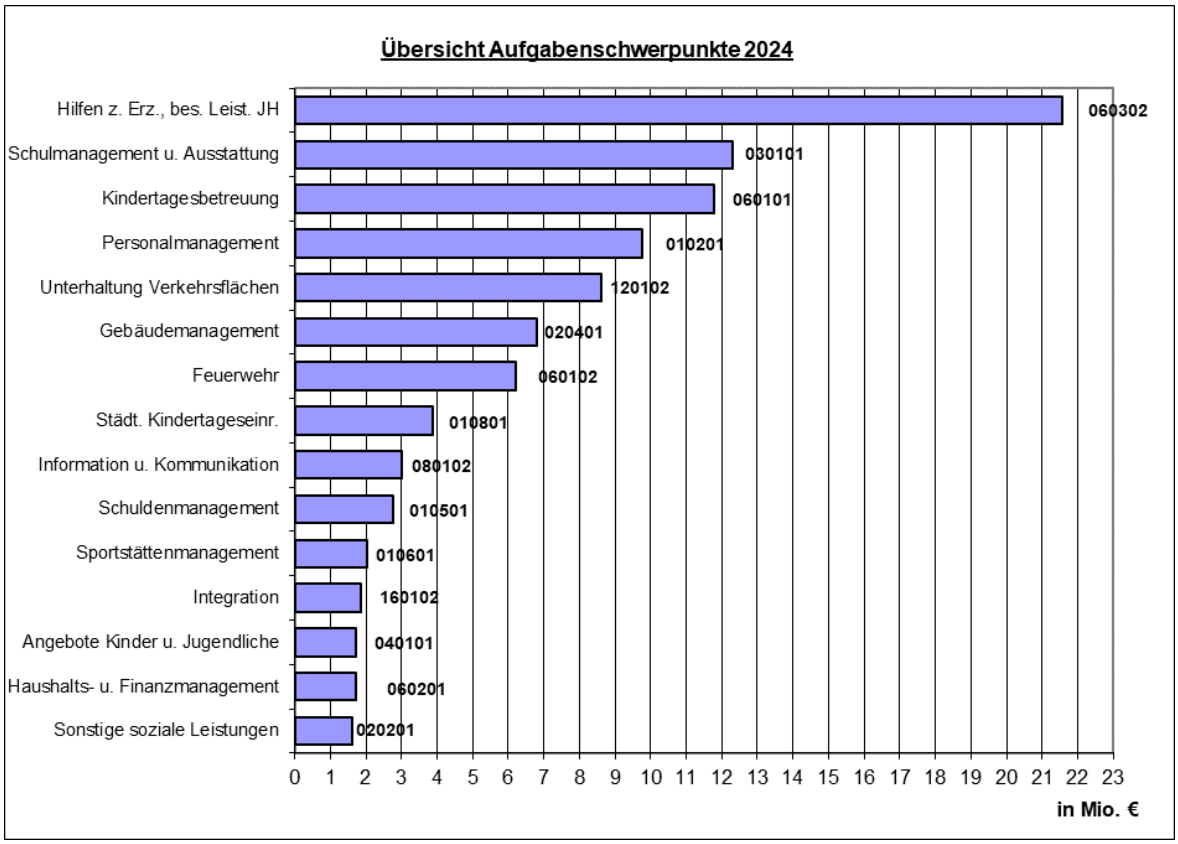
Die Entwicklung der größten Aufwandspositionen stellt sich wie folgt dar:



In 2024 machen diese 4 Aufwandspositionen einen Anteil an den Gesamtaufwendungen von 95 % aus. Im Vergleich ist erkennbar, dass die Personal- und die Transferaufwendungen bis 2028 deutlich steigen. Dabei erhöht sich die Kreisumlage, die den größten Anteil an den Transferaufwendungen ausmacht, von 2024 bis 2028 um rd. 9,0 Mio. €.

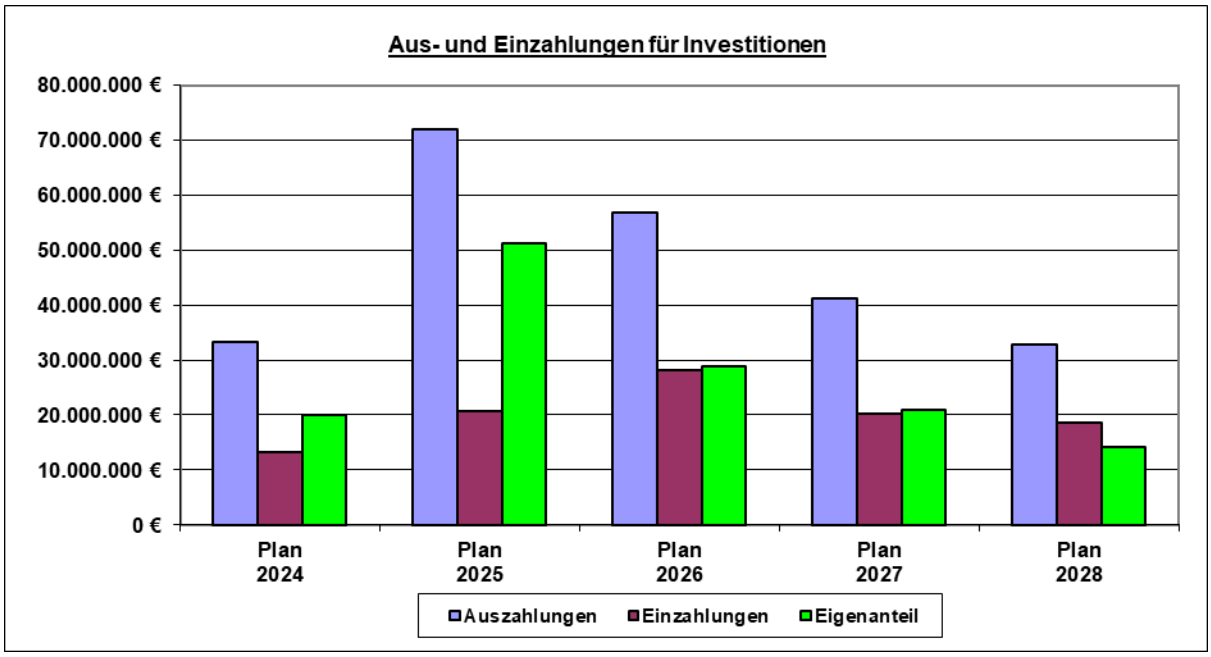
Aufgabenschwerpunkte:

Folgendes Diagramm stellt die Produkte (inkl. Produktnummer), die den höchsten Zuschussbedarf in 2024 haben, dar:

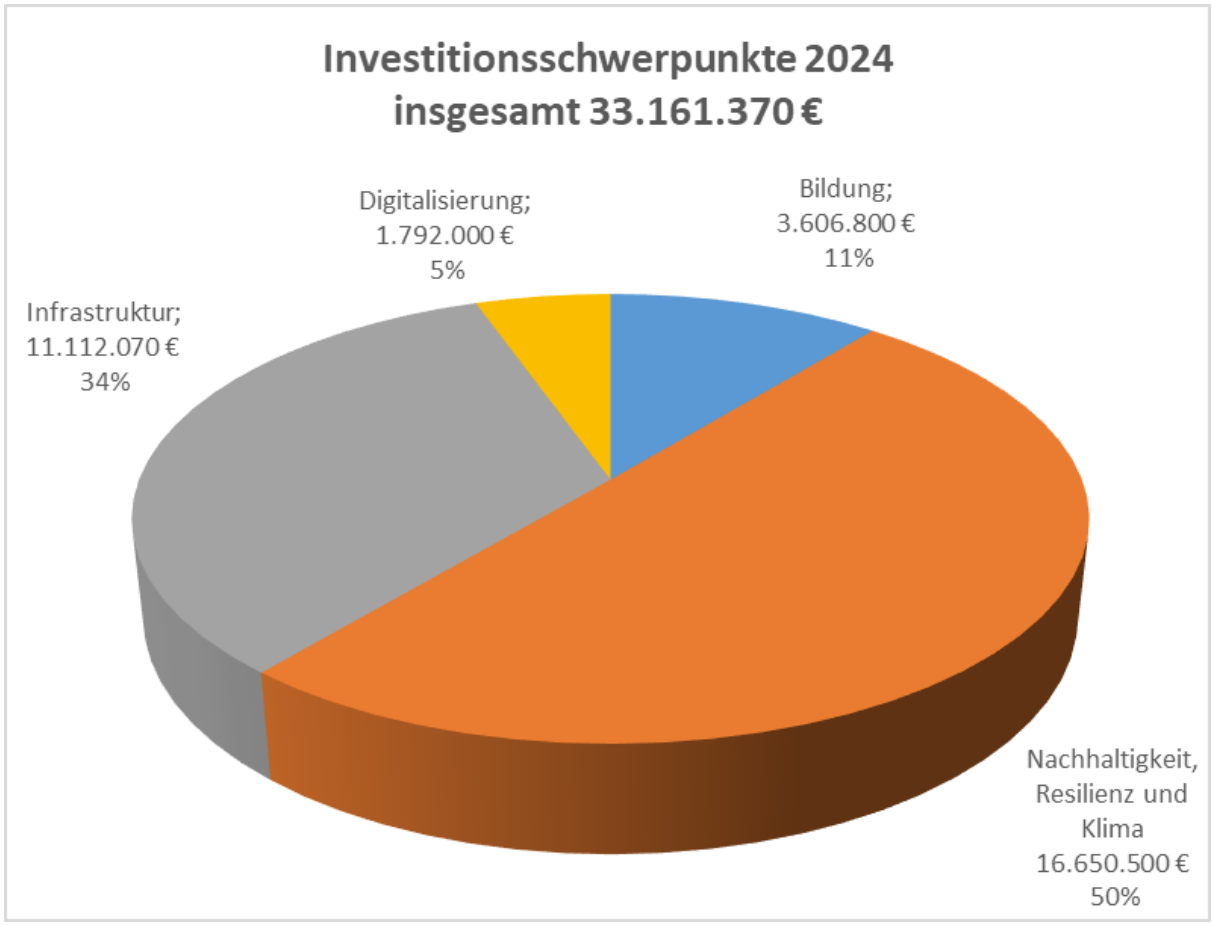


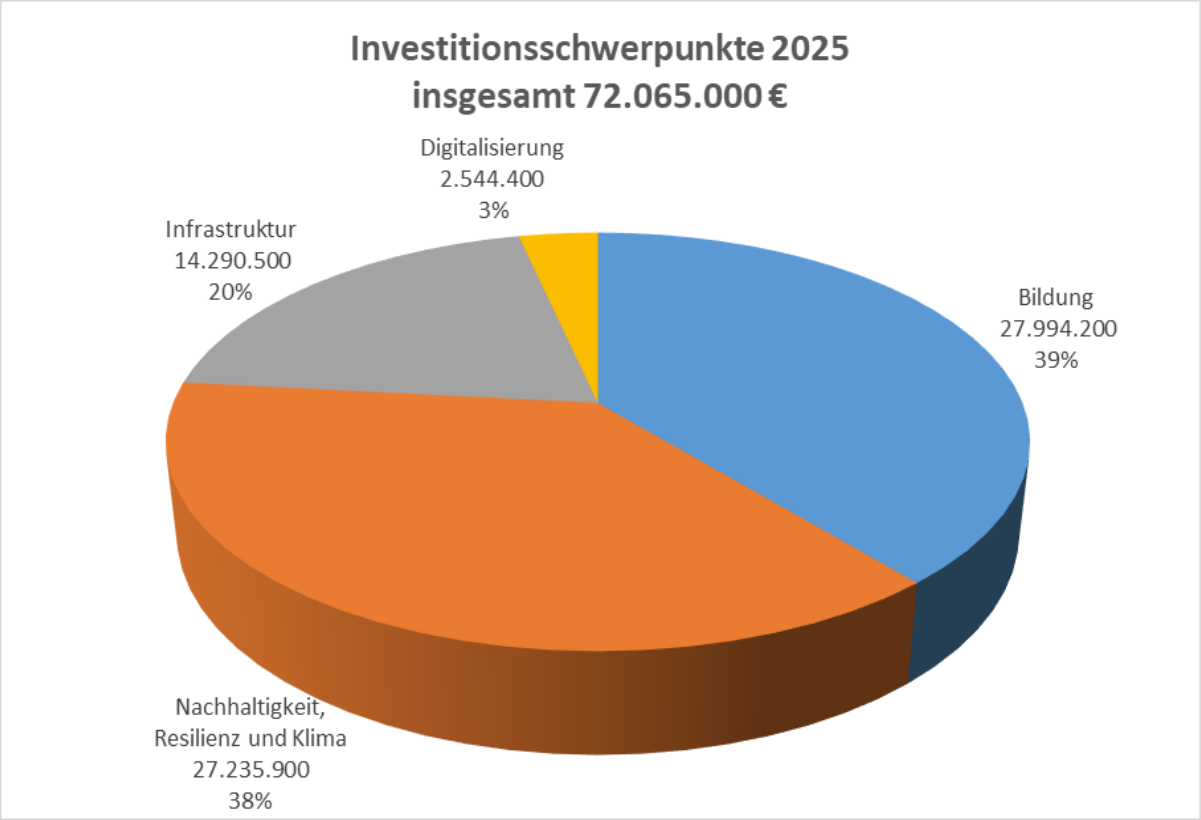
Insgesamt ist der Haushalt der Stadt Arnsberg in 73 Produkte untergliedert. Die o.g. Produkte machen rd. 75 % des gesamten Zuschussbedarfes aus.

Investitionen:
In den kommenden Jahren sind folgende Investitionsvolumina geplant:



Die prozentuale Verteilung der Investitionen auf die Investitionsschwerpunkte der Stadt Arnsberg ergibt folgendes Bild für 2024 und 2025:

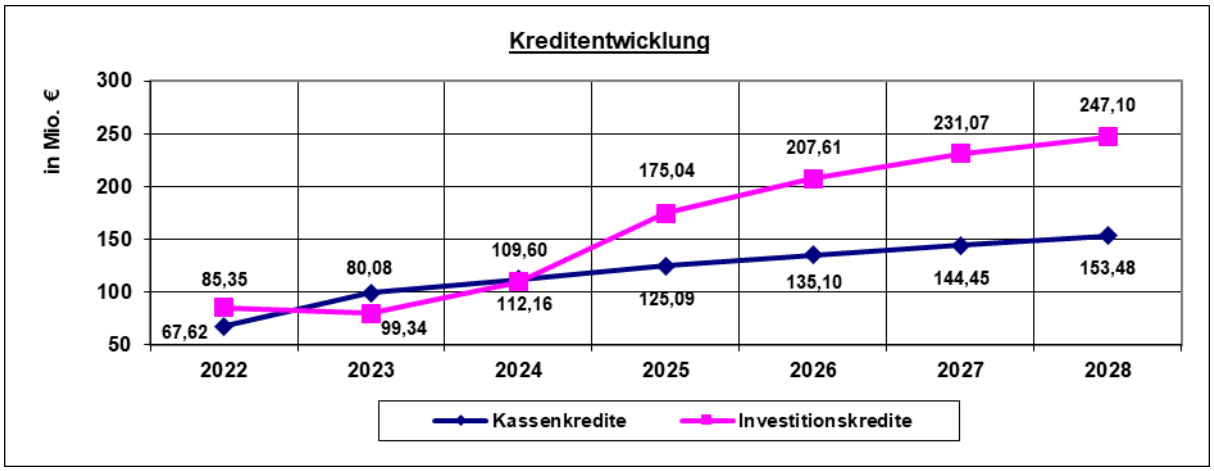




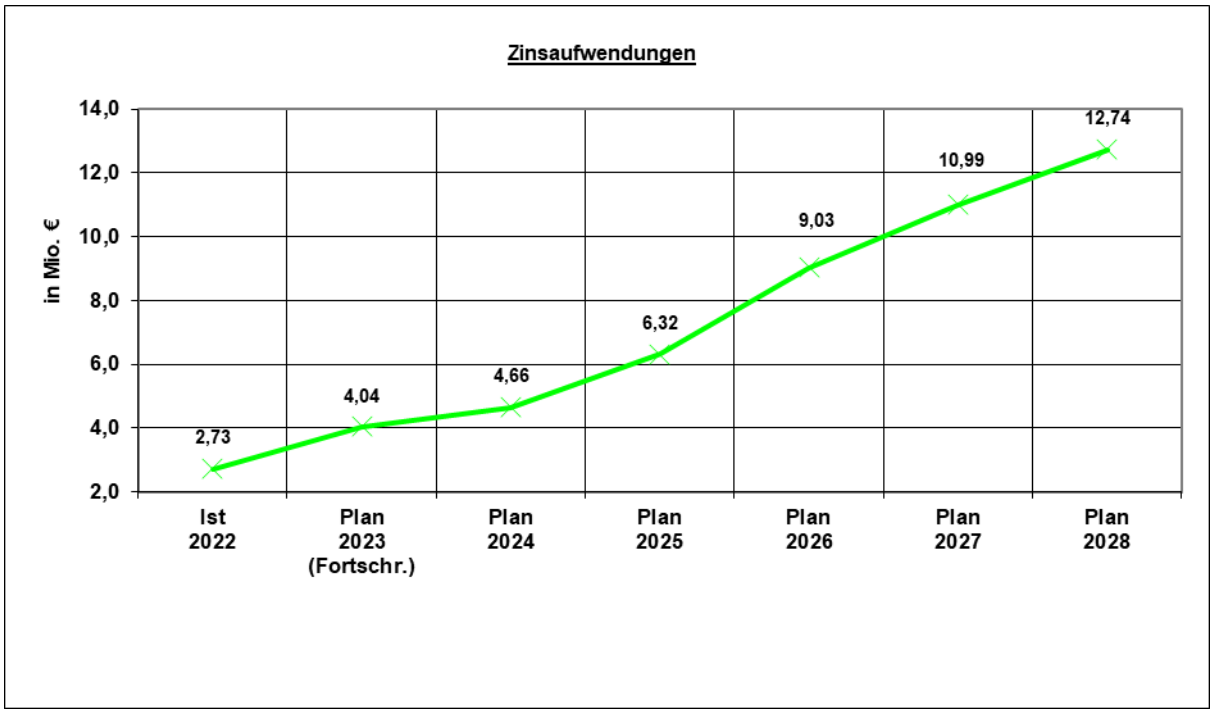
Die größten Investitionsmaßnahmen in 2024 und 2025 (Betrag in €)			
Invest.-Maßnahme	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Summe 2024/2025**
Umbau und energetische Sanierung Rathaus Arnsberg - Hochtrakt	4.740.000	9.470.000	**14.210.000**
Umbau und energetische Sanierung Rathaus Arnsberg - Flachtrakt	3.569.000	6.470.000	**10.039.000**
Erneuerung östl. Innenstadt Neheim, Stadtbezirk Neheim	4800000	2.664.000	**7.464.000**
Neubau Grundschule Dinschede -Stadtbezirk Oeventrop	0	7.300.000	**7.300.000**
Herrichtung Goethestraße HS Grimmeschule - Neheim	1.000.000	5.000.000	**6.000.000**
Neubau Lehrschwimmbecken und Turnhalle Herdringen	0	3.826.000	**3.826.000**
Sanierung und Gestaltung öffentlicher Raum	1.593.000	2.141.000	**3.734.000**
Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr	2.850.000	633.000	**3.483.000**
Umbau Grundschule Mühlenberg	0	3.000.000	**3.000.000**
Umgestaltung Rathausumfeld	970.000	1.930.000	**2.900.000**
Gesamtsumme	**19.522.000**	**42.434.000**	**61.956.000**

Diese Investitionen machen rd. 59 % der Gesamtinvestitionsveranschlagung für die beiden Planungsjahre aus.

Entwicklung Schuldenstand:



Dieser Schuldenentwicklung stehen folgende Zinsaufwendungen gegenüber:



Die Zinsentwicklung basiert auf dem erwarteten Zinsniveau von 2024 bis 2028 einhergehend mit dem ansteigenden Kreditbedarf.

Erläuterung zu den Standardkennzahlen

In dem vorliegenden Doppelhaushalt sind für jeden Produktbereich und jedes Produkt standardisierte, allgemeingültige, betriebswirtschaftliche Kennzahlen gebildet worden. Die Kennzahlen sollen u.a. dazu dienen, die Struktur des jeweiligen Produktbereiches/Produktes und dessen finanzielle Bedeutung im Rahmen des Gesamthaushaltes zu verdeutlichen. Betrachtet wird jeweils der Zeitraum von 2022 – 2028. Die Zahlen für 2022 beziehen sich auf das Ist-Ergebnis. Alle anderen Jahre beziehen sich auf die Planungsansätze. Die Berechnung und Erläuterung der Standardkennzahlen ist im Folgenden abgebildet:

Personalintensität
= Personalaufwand / Ordentliche Aufwendungen x 100
Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.

Sach- und Dienstleistungsintensität
= Aufwand für Sach- und Dienstleistungen / Ordentliche Aufwendungen x 100
Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entscheidet.

Abschreibungsintensität
= Abschreibungen / Ordentliche Aufwendungen x 100
Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Analagevermögens belastet wird.

Verhältnis von Aufwandsarten zu Gesamtaufwendungen
= Folgende Verhältnisse wurden jeweils dargestellt:
- Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand x 100
- Sach- und Dienstleistungen / Gesamtaufwand an Sach- und Dienstleistungen x 100
- Abschreibungen / Gesamtabschreibungen x 100
- Ordentlicher Aufwand / Gesamtaufwand x 100

Diese Kennzahlen geben Auskunft darüber, welches „Gewicht“ der jeweilige Produktbereich, bzw. das jeweilige Produkt im Haushalt einnimmt und verstärkt gleichzeitig den Aussagegehalt der jeweiligen Intensitätskennzahl. So kann z.B. ein sehr personalintensives Produkt aufgrund eines kleinen Budgets dennoch nur einen kleinen Anteil am Gesamtpersonalaufwand ausmachen.

Aufwandsdeckungsgrad
= Ordentliche Erträge / Ordentliche Aufwendungen x 100
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht.

Zuschussbedarf je Einwohner
= Jahresergebnis / Einwohnerzahl
Diese Kennzahl gibt an, auf welche Summe sich der Fehlbetrag im jeweiligen Produktbereich/Produkt umgerechnet auf einen einzelnen Einwohner beläuft. Ein negatives Ergebnis bedeutet, dass ein Überschuss erwirtschaftet wurde. Grundlage für die Zahl der Einwohner ist das Ergebnis des Zensus 2011 und dessen Fortschreibung mit Stand 31.12.2022.

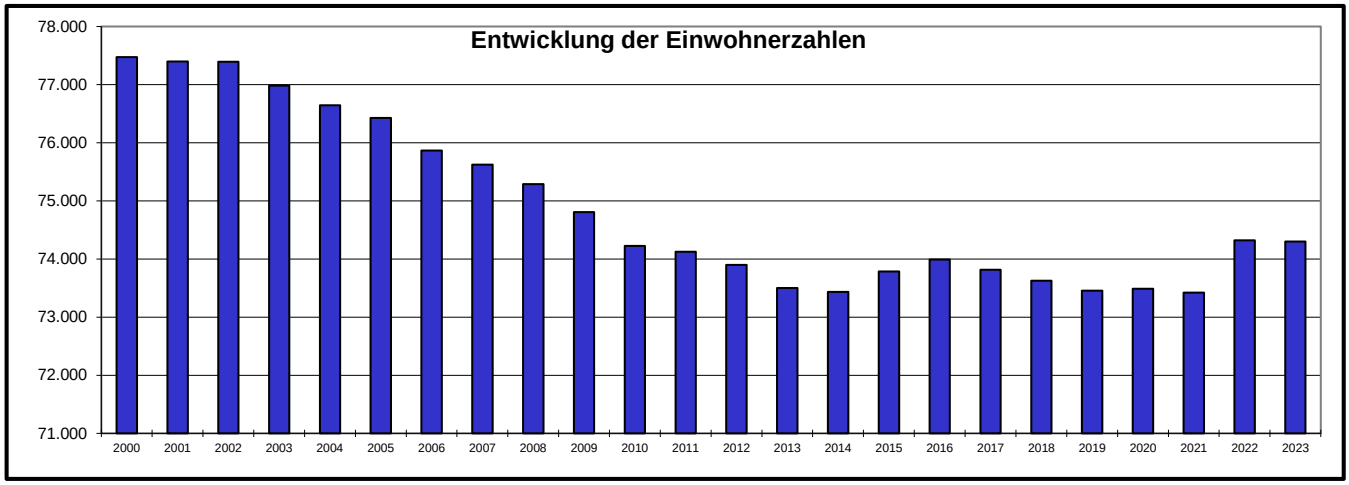
S T A T I S T I S C H E A N G A B E N

Einwohnerzahlen

Fortschreibung des Landesamtes IT.NRW (nur Erstwohnsitze)

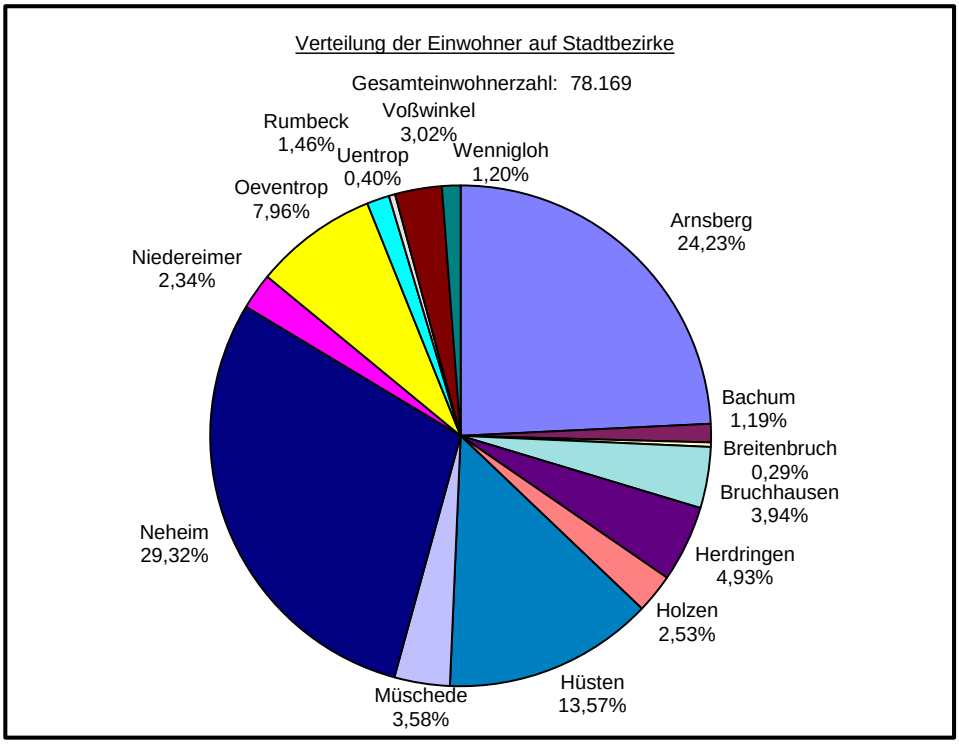
31.12.2000	77.473	31.12.2009	74.805	31.12.2018	73.628
31.12.2001	77.396	31.12.2010	74.227	31.12.2019	73.456
31.12.2002	77.392	31.12.2011	74.125	31.12.2020	73.487
31.12.2003	76.985	31.12.2012	73.897	31.12.2021	73423
31.12.2004	76.643	31.12.2013	73.501	31.12.2022	74323
31.12.2005	76.427	31.12.2014	73.436	31.12.2023	74300
31.12.2006	75.867	31.12.2015	73.784		
31.12.2007	75.624	31.12.2016	73.990		
31.12.2008	75.288	31.12.2017	73.914		

Die Einwohnerzahlen berücksichtigen die aktuellen Ergebnisse nach Zensus 2011



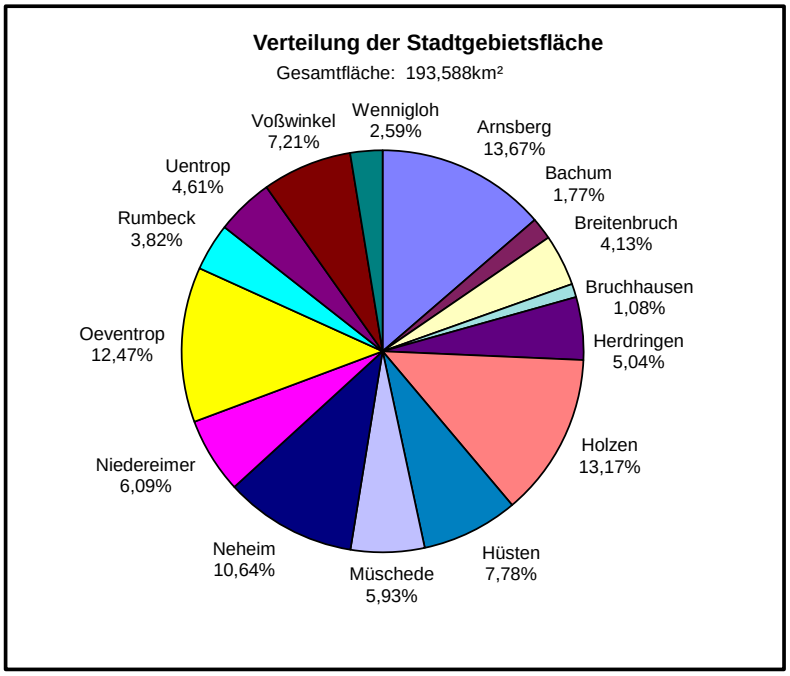
Fortschreibung der SIT (Erstwohnsitze und Nebenwohnsitze)

Stadtbezirk	31.12.2022	%
Arnsberg	19.150	24,23
Bachum	939	1,19
Breitenbruch	227	0,29
Bruchhausen	3.117	3,94
Herdringen	3.897	4,93
Holzen	2.003	2,53
Hüsten	10.721	13,57
Müschede	2.828	3,58
Neheim	23.197	29,36
Niedereimer	1.848	2,34
Oeventrop	6.292	7,96
Rumbeck	1.150	1,46
Uentrop	319	0,40
Voßwinkel	2.386	3,02
Wennigloh	948	1,20
Summen	**79.022**	**100,00**



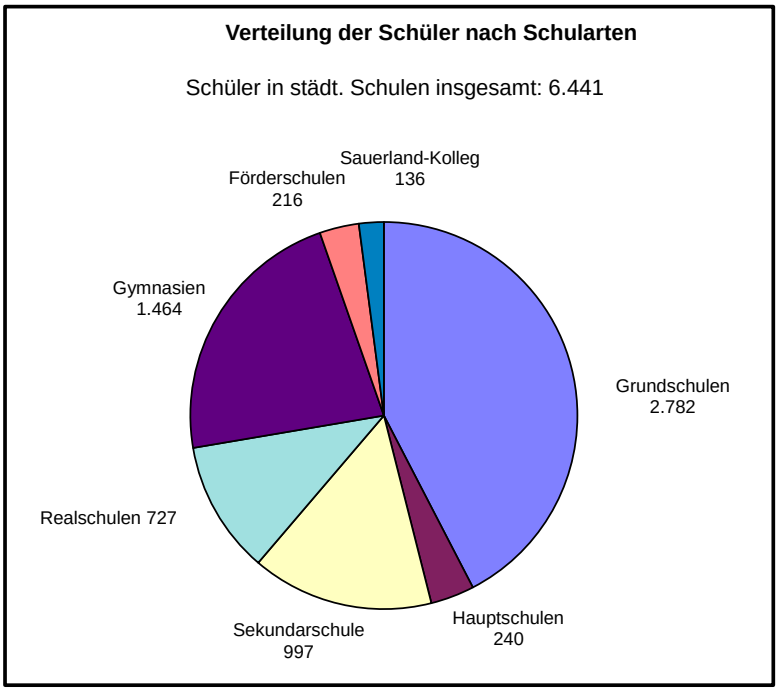
Stadtgebiet

Stadtbezirk	Fläche / km²	%
Arnsberg	26,453	13,67
Bachum	3,431	1,77
Breitenbruch	8,003	4,13
Bruchhausen	2,091	1,08
Herdringen	9,763	5,04
Holzen	25,481	13,17
Hüsten	15,057	7,78
Müschede	11,481	5,93
Neheim	20,600	10,64
Niedereimer	11,797	6,09
Oeventrop	24,150	12,47
Rumbeck	7,390	3,82
Uentrop	8,916	4,61
Voßwinkel	13,964	7,21
Wennigloh	5,013	2,59
Summen	**193,588**	**100,00**



Schulen der Stadt Arnsberg

Schulart	Anzahl	Schüler insgesamt 01.10.2023
Grundschulen	16	2.782
Hauptschulen	1	240
Sekundarschule	2	997
Realschulen	1	727
Gymnasien	2	1.464
Förderschulen	1	216
Sauerland-Kolleg	1	136
Summen	**24**	**6.562**



H A U S H A L T S S A T Z U N G

der Stadt Arnsberg für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Stadt Arnsberg mit Beschluss vom 03.07.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre **2024** und **2025**,

der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	252.624.000 €	264.445.000 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	264.136.000 €	279.060.000 €
abzüglich globaler Minderaufwand von	1.310.000 €	2.770.000 €
somit auf (Jahresergebnis)	-10.202.000 €	-11.845.000 €
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	238.614.776 €	249.728.112 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	244.969.831 €	255.894.977 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	22.188.050 €	29.854.710 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	38.161.370 €	82.065.000 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	51.411.275 €	93.793.655 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	9.082.900 €	15.416.500 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme in den Haushaltsjahren	**2024**	und **2025**
für Investitionen erforderlich ist, wird auf	30.973.320 €	62.210.290 €

festgesetzt.

§ 2 a

Der Höchstbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Ausleihungen an städtische Beteiligungen in den Haushaltsjahren	**2024**	und	**2025**
erforderlich ist, wird auf	5.000.000 €		10.000.000 €

festgesetzt.

Bis zu dieser Höhe können die Ansätze für Ausleihungen erhöht werden. Alle hieraus resultierenden Ansatzanpassungen gelten nicht als über- und außerplanmäßige Auszahlungen oder Aufwendungen und führen nicht zu einer Nachtragspflicht nach § 81 Abs. 2 Nr. 2 und 3 GO NRW.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird in den Haushaltsjahren	**2024**	und	**2025**
auf	55.561.000 €		51.683.100 €

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird in	**2024**	und	**2025**
auf	10.202.000 €		11.845.000 €

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird in den Haushaltsjahren	**2024**	und	**2025**
auf	180.000.000 €		180.000.000 €

festgesetzt.

§ 6 *)

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Jahre 2024 und 2025 wie folgt festgesetzt:

1.	**Grundsteuer**	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	299 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	573 v.H.
2.	**Gewerbesteuer auf**	469 v.H.

*) Aufgrund des Beschlusses der Änderung der Hebesatzsatzung vom 27.06.2024 haben die hier festgesetzten Hebesätze lediglich deklaratorische Bedeutung.

§ 7

entfällt

§ 8

Die Wertgrenze für Investitionsmaßnahmen wird für Baumaßnahmen und Grunderwerb auf 200.000 € und für sonstige Beschaffungen auf 10.000 € festgesetzt. Investitionen, die diese Wertgrenzen übersteigen, werden in den Teilfinanzplänen B als Einzelmaßnahmen ausgewiesen.

§ 9

Flexible Haushaltsführung/Budgetierung

1. Bildung von Budgets gem. § 21 KomHVO

   a. Alle Erträge und Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnisplanes auf Ebene der Produktbereiche bilden ein Budget und sind somit gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen im Budget.

      Ausgenommen von dieser Regelung sind
      - nichtzahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (z.B. interne Leistungsverrechnungen, Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Wertberichtigungen), die allesamt in den jeweiligen Konten untereinander deckungsfähig sind,
      - zweckgebundene Erträge sowie die entsprechenden Aufwendungen,
      - Verrechnungen mit den Technischen Dienste, die unabhängig vom Teilergebnisplan für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden,
      - Personalaufwendungen, die zentral durch das Personalbüro bewirtschaftet werden. Sie werden untereinander für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit zu anderen Aufwendungen bedarf der Zustimmung des Stadtkämmerers.

   b. Alle innerhalb eines Teilfinanzplanes auf Ebene der Produktbereiche abgebildeten investiven Ein- und Auszahlungen bilden ein Budget. Damit sind sie auch gegenseitig deckungsfähig. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen im Budget.

2. Weitere Deckungsvermerke

   a. Alle Teilergebnispläne eines Fachbereichs werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge innerhalb der Teilergebnispläne eines Fachbereichs können für Mehraufwendungen innerhalb dieser Teilergebnispläne verwendet werden.

   b. Innerhalb des Finanzplanes werden alle nicht investiven Auszahlungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

   c. Alle investiven Auszahlungen eines Fachbereichs werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Darüber hinaus bilden alle investiven Maßnahmen, die in den einzelnen Produkten veranschlagt sind, deren Ausführung jedoch durch den Fachdienst 4.4 Gebäudemanagement erfolgt, ein Budget. Gleiches gilt für die Anschaffung von Hard- und Software durch den Fachdienst 7.3 IT-Service und für Grundstückserwerbe durch den Fachdienst 4.1 Stadtentwicklung/Stadterneuerung. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen in diesen Budgets.

d. Alle investiven Auszahlungen im Zusammenhang mit dem Rathausprojekt Arnsberg werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen in diesen definierten Deckungskreisen.

e. Darüber hinaus sind die Aufwendungen/Investitionen/Auszahlungen aller Teilfinanz- und Teilergebnispläne deckungsfähig zu den Projekten und Maßnahmen im Rahmen von Klimaschutz und Digitalisierung. Über entsprechende Mittelverschiebungen im Rahmen von gemeinsam durchgeführten Projekten entscheidet der Kämmerer im Einvernehmen mit den Fachbereichsleitungen. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen in diesen definierten Deckungskreisen.

3. Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gem. § 22 Abs. 1 KomHVO übertragbar. Über die Übertragung von Ermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr entscheidet der Stadtkämmerer entsprechend der durch den Bürgermeister mit Zustimmung des Rates geregelten Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.

4. Die Personalaufwendungen und -auszahlungen, die in der Bewirtschaftung des Fachdienstes Personal stehen, sind zu allen Aufwendungen und nicht investiven Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig. Über die Inanspruchnahme einer Deckung entscheidet der Stadtkämmerer.

5. Für unvorhergesehene Inanspruchnahmen von Bilanzpositionen der Passivseite der Bilanz (Rückstellungen, Rückzahlungen Landesmittel oder Beiträge, Verbindlichkeiten, u.ä.) wird der Stadtkämmerer ermächtigt, vorab die notwendigen Auszahlungsmittel in der Finanzrechnung außerplanmäßig bereitzustellen. Über die Bereitstellung ist der Rat kurzfristig zu informieren.

6. Die im Teilfinanzplan B bei einzelnen Investitionsmaßnahmen veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen können auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Über das über- bzw. außerplanmäßige Eingehen von Verpflichtungsermächtigungen entscheidet der Stadtkämmerer. Der in § 3 dieser Satzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

§ 10

1. Die Haushaltssatzung ist unverzüglich durch eine Nachtragssatzung zu ändern, wenn

a) sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblich höherer Jahresfehlbetrag als geplant von mehr als 4 % der Gesamtausgaben des Haushaltes entstehen wird und der höhere Fehlbetrag nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung vermieden werden kann (§ 81 Abs. 2 Ziff. 1 GO NRW),

b) bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in Höhe von insgesamt mehr als 2 % der Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushalts geleistet werden müssen (§ 81 Abs. 2 Ziff. 2 i. V. mit Abs. 3 GO NRW),

c) Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen im Einzelfall mit einem Zuschussbedarf von mehr als 350.000 € geleistet werden müssen (§ 81 Abs. 2 Ziff. 3 i. V. mit Abs. 3 GO NRW).

2. Unerheblich sind über- und außerplanmäßige Ausgaben (§ 83 Abs. 2 GO NRW), wenn sie

a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen und im Einzelfall		
bei einem Haushaltsansatz bis zu	250.000 €	nicht mehr als 50.000 €
und bei einem Haushaltsansatz über	250.000 €	nicht mehr als 20 % des Ansatzes, höchstens jedoch 150.000 € betragen,
b) im Übrigen im Einzelfall		
bei einem Haushaltsansatz bis zu	50.000 €	nicht mehr als 5.000 €
und bei einem Haushaltsansatz über	50.000 €	nicht mehr als 10 % des Ansatzes, höchstens jedoch 20.000 € betragen.

§ 11

Die im Stellenplan für Beamtinnen und Beamte ausgewiesenen Stellen können auch mit Beschäftigten entsprechender Entgeltgruppe nach dem TVöD besetzt werden. Die im Stellenplan für Beschäftigte ausgewiesenen Stellen können auch mit Beamtinnen und Beamten entsprechender Besoldungsgruppe besetzt werden.

Die im Stellenplan mit einem Vermerk “k.w.” (künftig wegfallend) versehenen Stellen sind beim Freiwerden nicht wieder zu besetzen. Die im Stellenplan mit einem Vermerk “k.u.” (künftig umzuwandeln) versehenen Stellen sind beim Freiwerden – d.h. sowohl beim Ausscheiden als auch bei der Einweisung des Stelleninhabers in eine andere Planstelle – nach sachgerechter Bewertung unter Beachtung der für Beamte ggf. vorgeschriebenen Stellenobergrenzen bzw. der für tariflich Beschäftigte durch Tarifrecht festgelegten Eingruppierungsmerkmale umzuwandeln.

Gesamtergebnisplan

Gesamtfinanzplan

Gesamtergebnisplan 2024 / 2025

Stadt Arnsberg

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	132.921.520,66	127.122.000	139.513.500	147.671.500	154.104.500	159.007.500	164.111.500
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.037.147,45	59.574.495	66.558.130	68.086.880	71.386.530	73.525.630	76.349.430
3 Sonstige Transfererträge	2.758.492,48	2.292.500	4.292.500	4.467.500	4.528.500	4.592.500	4.709.500
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	16.782.159,79	16.704.163	17.428.800	18.734.000	19.310.100	19.465.700	19.644.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.110.104,57	1.943.730	2.270.230	2.340.230	2.348.230	2.368.230	2.368.230
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.996.113,76	11.224.122	12.205.696	12.757.382	13.045.190	13.331.237	13.571.035
7 Sonstige ordentliche Erträge	7.200.813,04	5.064.590	5.499.144	5.640.508	5.571.950	5.564.203	5.554.805
8 Aktivierte Eigenleistungen	470.120,02	750.000	1.810.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
9 Bestandsveränderungen	122.055,55	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**242.398.527,32**	**224.675.600**	**249.578.000**	**261.598.000**	**272.195.000**	**279.755.000**	**288.209.000**
11 Personalaufwendungen	61.181.332,16	63.880.900	69.941.400	75.050.500	76.159.900	77.255.600	78.632.700
12 Versorgungsaufwendungen	6.869.130,90	5.559.000	6.420.000	8.330.000	8.260.000	8.470.000	8.710.000
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	43.908.071,96	40.500.230	48.640.160	47.532.920	47.304.020	46.414.070	46.790.670
14 Bilanzielle Abschreibungen	17.368.473,57	17.366.000	16.980.300	18.116.000	20.498.100	21.747.900	22.813.200
15 Transferaufwendungen	95.725.783,07	93.657.500	105.273.800	111.335.500	115.507.200	118.478.800	121.737.300
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.250.369,51	11.750.370	12.225.340	12.373.080	11.211.780	11.173.630	11.282.130
17 Ordentliche Aufwendungen	**239.303.161,17**	**232.714.000**	**259.481.000**	**272.738.000**	**278.941.000**	**283.540.000**	**289.966.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**3.095.366,15**	**-8.038.400**	**-9.903.000**	**-11.140.000**	**-6.746.000**	**-3.785.000**	**-1.757.000**
19 Finanzerträge	2.604.814,59	3.540.000	3.046.000	2.847.000	3.314.000	3.438.000	3.566.000
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.725.583,11	3.358.000	4.655.000	6.322.000	9.027.000	10.993.000	12.737.000
21 FINANZERGEBNIS	**-120.768,52**	**182.000**	**-1.609.000**	**-3.475.000**	**-5.713.000**	**-7.555.000**	**-9.171.000**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**2.974.597,63**	**-7.856.400**	**-11.512.000**	**-14.615.000**	**-12.459.000**	**-11.340.000**	**-10.928.000**
23 Außerordentliche Erträge	2.678.887,09	7.856.400	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	2.300.000,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**378.887,09**	**7.856.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 JAHRESERGEBNIS	**3.353.484,72**	**0**	**-11.512.000**	**-14.615.000**	**-12.459.000**	**-11.340.000**	**-10.928.000**
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.310.000	2.770.000	5.660.000	5.770.000	5.920.000
28 Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**3.353.484,72**	**0**	**-10.202.000**	**-11.845.000**	**-6.799.000**	**-5.570.000**	**-5.008.000**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	893.545,09	0	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	586.091,60	0	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo	**307.453,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Gesamtfinanzplan 2024 / 2025

Stadt Arnsberg

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	130.160.430,97	127.122.000	139.513.500	147.671.500	154.104.500	159.007.500	164.111.500
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.811.447,10	50.103.165	57.020.500	57.896.650	60.318.300	61.569.800	63.728.800
3 Sonstige Transfereinzahlungen	2.749.011,05	2.292.500	4.292.500	4.467.500	4.528.500	4.592.500	4.709.500
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	14.296.671,38	13.996.563	14.840.500	16.180.400	16.799.000	16.994.000	17.233.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.289.007,27	1.943.730	2.270.230	2.340.230	2.348.230	2.368.230	2.368.230
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.428.359,26	11.224.122	12.205.696	12.757.382	13.045.190	13.331.237	13.571.035
7 Sonstige Einzahlungen	4.529.145,09	5.064.520	5.426.250	5.568.350	5.500.350	5.492.250	5.483.950
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	27.979.135,78	3.540.000	3.045.600	2.846.100	3.313.500	3.437.500	3.565.250
9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**251.243.207,90**	**215.286.600**	**238.614.776**	**249.728.112**	**259.957.570**	**266.793.017**	**274.771.265**
10 Personalauszahlungen	54.950.657,53	60.050.600	66.534.400	70.273.500	71.592.900	72.688.600	74.065.700
11 Versorgungsauszahlungen	7.536.337,99	7.089.500	8.430.000	8.840.000	9.070.000	9.300.000	9.540.000
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	40.312.991,15	40.500.230	48.640.160	47.532.920	47.304.020	46.414.070	46.790.670
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	23.577.467,63	3.358.000	4.654.200	6.321.500	9.026.100	10.992.300	12.736.500
14 Transferauszahlungen	91.343.541,17	93.657.500	105.273.800	111.335.500	115.507.200	118.478.800	121.737.300
15 Sonstige Auszahlungen	11.370.909,06	10.941.170	11.437.271	11.591.557	10.465.115	10.431.462	10.541.060
16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**229.091.904,53**	**215.597.000**	**244.969.831**	**255.894.977**	**262.965.335**	**268.305.232**	**275.411.230**
17 SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**22.151.303,37**	**-310.400**	**-6.355.055**	**-6.166.865**	**-3.007.765**	**-1.512.215**	**-639.965**
18 Einz. a. Zuwendungen für Investitionen	17.704.761,31	21.445.400	20.088.750	27.749.310	34.872.750	26.302.900	25.586.500
19 Einz. a. d. Veräuß. von Sachanlagen	915.208,85	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	40.460,35	3.531.300	248.000	139.000	479.000	1.116.000	320.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	398.335,21	631.070	1.251.300	1.366.400	1.377.400	1.818.500	1.830.200
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**19.058.765,72**	**26.207.770**	**22.188.050**	**29.854.710**	**37.329.150**	**29.837.400**	**28.336.700**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken und Geb.	253.643,05	200.000	0	50.000	200.000	700.000	300.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	16.953.036,52	59.530.800	30.441.670	67.898.300	53.035.600	36.797.200	28.275.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.786.520,96	2.878.300	2.509.700	3.506.700	3.601.200	3.580.200	4.125.200
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	219.944,49	150.000	210.000	610.000	60.000	60.000	60.000
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	11.007.053,85	4.540.000	5.000.000	10.000.000	0	0	0
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**32.221.198,87**	**67.299.100**	**38.161.370**	**82.065.000**	**56.896.800**	**41.137.400**	**32.760.200**
31 SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-13.162.433,15**	**-41.091.330**	**-15.973.320**	**-52.210.290**	**-19.567.650**	**-11.300.000**	**-4.423.500**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**8.988.870,22**	**-41.401.730**	**-22.328.375**	**-58.377.155**	**-22.575.415**	**-12.812.215**	**-5.063.465**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	13.252.668,25	50.705.500	38.586.320	80.863.290	41.575.650	36.093.000	26.534.500
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung *)	158.566.000,00	*5.370.830*	*12.824.955*	*12.930.365*	*10.004.165*	*9.353.715*	*9.032.365*
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.182.533,24	11.051.000	9.082.900	15.416.500	9.004.400	12.634.500	10.503.400
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung *)	166.356.000,00	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
37 SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-2.719.864,99**	**45.025.330**	**42.328.375**	**78.377.155**	**42.575.415**	**32.812.215**	**25.063.465**
38 ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN	**6.269.005,23**	**3.623.600**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.837.729,79						
40 a Fremdmittel (Verwahr)	8.650,86						
40 b Verwahr, Vorschuss, Sonstiges (Fremdm.)	41.178,33						
41 LIQUIDE MITTEL	**9.156.564,21**	**3.623.600**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**

*) Angegeben werden die voraussichtlichen Veränderungen bei den Aufnahmen und Tilgung von Liquiditätskrediten, die tatsächlichen Zahlungen werden sich jedoch anders darstellen (s. Ergebnis 2022)

Erläuterung zum

Arnsberger Haushalt

Erläuterung zum Arnsberger Haushalt

1. Einleitung

Das "Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)" ist der Oberbegriff für das doppische kommunale Haushalts- und Rechnungswesen. Im Rahmen der Verwaltungsmodernisierung wurde auf der Basis der kaufmännischen Buchführung ein Haushaltsrecht entwickelt, das folgende Vorteile gegenüber der Kameralistik bietet:

- die Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und -verbrauchs,
- die Darstellung des Vermögens der Kommune,
- die Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns, und damit auch eine Output-Orientierung,
- die Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung,
- die Aufhebung der Fragmentierung des Rechnungswesens im "Konzern Kommune" zwischen der Kernverwaltung und den Sondervermögen bzw. Eigen- und Beteiligungsgesellschaften durch einen einheitlichen Rechnungsstil.

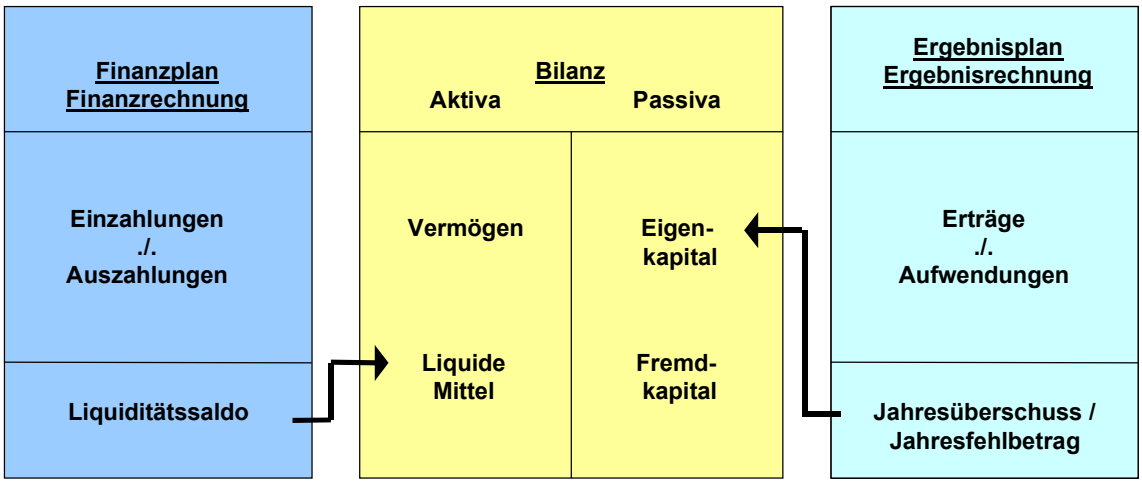
Das Ergebnis ist ein Gemeindehaushaltsrecht, dem die kaufmännische Buchführung als Buchungssystem zu Grunde liegt. Der kommunale Haushalt wird somit nicht mehr kameral, sondern doppisch bebucht. Dies ermöglicht die Erfassung des Vermögens in einer Bilanz ebenso wie die Abbildung des Ressourcenverbrauchs in Form von Aufwendungen und Erträgen in einem geschlossenen System.

Das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen stützt sich für die Planung, Bewirtschaftung und den Abschluss auf drei Komponenten:

1. **Ergebnisplan und Ergebnisrechnung**
2. **Finanzplan und Finanzrechnung**
3. **Bilanz**

Das sogenannte „Drei-Komponenten-System“ stellt die systematische Verzahnung von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz dar. In der Bilanz als Darstellung des Vermögens und der Schulden werden die Ergebnisse der Finanzrechnung in der Position „Liquide Mittel“ und die Ergebnisse der Ergebnisrechnung als „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ im Bereich des Eigenkapitals erfasst.

Drei-Komponenten-System



Ergebnisplan

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Er beinhaltet Aufwendungen und Erträge. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z. B. Aufwand für Rückstellungen für Pensionszahlungen). Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, das belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt (z. B. die im Dezember im Voraus gezahlte Miete, die erst für Januar fällig ist, wird nun auch erst im folgenden Jahr Aufwand).

Im Ergebnisplan werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Der Rat ermächtigt hiermit die Verwaltung, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen.

Finanzplan

Da im Ergebnisplan nur die jährlichen Abschreibungen für die Investitionsobjekte enthalten sind, nicht aber die zu leistenden gesamten Investitionssummen, bedarf es einer ergänzenden Komponente. Hierzu werden im Finanzplan (Gesamtfinanzplan) alle Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und vor allem die investiven Ein- und Auszahlungen ausgewiesen und durch den Rat ermächtigt. Der Finanzplan dient damit auch der Finanzierungsplanung, da er die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme, die Innenfinanzierung von Investitionen bzw. die Tilgung von Krediten in der Planungsperiode ausweist.

Bilanz

Die Bilanz ist die dritte Komponente im NKF. Sie ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung aus. Auf der Aktivseite wird das Vermögen mit den zum Stichtag ermittelten Werten aufgeführt. Es handelt sich somit um die Dokumentation der Mittelverwendung (Kapitalverwendung). Auf der Passivseite werden das Eigenkapital und das Fremdkapital dargestellt. Es handelt sich somit um die Dokumentation der Finanzierung (Mittelherkunft).

Das Eigenkapital ist jedoch nur eine Rechengröße (Vermögen ./. Fremdkapital = Eigenkapital), es ist keine Liquidität, die auf Bankkonten gelagert wird. Eine Planbilanz wird nicht erstellt.

2. Aufbau des Haushalts

Wichtigste Funktion des Haushaltsplanes ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Rat. Dies geschieht dadurch, dass neben dem Ergebnis- und Finanzplan als Ganzes (dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan) produktorientiert gegliederte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne festgelegt werden.

Diese werden auf der gesetzlich festgelegten Produktbereichsebene sowie auf Produktebene ausgewiesen, wobei die Produktbereichsebene die kumulierten Zahlenwerte der darunter liegenden Produkte darstellt und die Produktebene, als unterste Stufe, darüber hinaus die Produktbeschreibung, Kennzahlen, Erläuterungen usw. enthält. Die Integration von Zielen und Handlungsschwerpunkten (Output-Orientierung) ist ein weiterer notwendiger Bestandteil des Haushaltsplanes.

Der Arnsberger Haushalt ist in die folgenden - vom Gesetzgeber vorgeschriebenen - Produktbereiche gegliedert:

01 Innere Verwaltung
02 Sicherheit und Ordnung
03 Schulträgeraufgaben
04 Kultur und Wissenschaft
05 Sonstige Leistungen
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
07 Gesundheitsdienste
08 Sportförderung
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10 Bauen und Wohnen
(11 Ver- und Entsorgung)*
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13 Natur- und Landschaftspflege
14 Umweltschutz
15 Wirtschaft und Tourismus
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
17 Stiftungen

Innerhalb der Produktbereiche erfolgt eine weitere Untergliederung nach Produkten. Eine Gesamtübersicht der Arnsberger Produktstruktur ist nachfolgend beigefügt.

* Der Produktbereich 11 ist nicht im städtischen Haushalt abgebildet. Die "Ver- und Entsorgung" ist in den Wirtschaftsplänen der Stadtwerke Arnsberg GmbH dargestellt.

Zu jedem Produkt werden im Haushalt die folgenden Inhalte ausgewiesen:

- Organisationseinheit / Fachdienst
- Produktverantwortliche bzw. Produktverantwortlicher
- Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung
- Auftrags- / Rechtsgrundlage
- Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen
- Zielgruppen
- Ziele mit der entsprechenden Zuordnung zu den einzelnen Handlungsschwerpunkten sowie Indikatoren zur Messung der Zielerreichung
- Teilergebnisplan mit den Aufwendungen und Erträgen
- Teilfinanzplan / Übersicht der Investitionsmaßnahmen
- Erläuterungen zu bestimmten Haushaltsansätzen der Teilergebnis- / Teilfinanzpläne

Erstmals wurde im Haushalt eine Zuordnung aller Produkte im Haushalt zu den globalen Nachhaltigkeitszielen der „Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung“ der Vereinten Nationen (sustainable development goals - SDGs) vorgenommen. Ebenso ist dies bei den neuen Investitionsmaßnahmen erfolgt. Dies ist ein erster Schritt um auf Basis der SDGs qualitative und quantitative Indikatoren darzustellen um den Status und im weiteren Zeitverlauf den Fortschritt auf dem Weg zu einem nachhaltigen und auch klimaneutralen Arnsberg abzubilden.

Die Erträge und Aufwendungen sowie die Einnahmen und Ausgaben sind nach dem kommunalen Kontierungsplan in folgende Positionen gegliedert:

Bezeichnung	Erläuterung
Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern, d.h. Grund- und Gewerbesteuer Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer Örtliche Verbrauchssteuern, d.h. Hundesteuer, Vergnügungssteuer
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, Zuschüsse z.B. Spenden
Sonstige Transfererträge/-einnahmen	Geldleistungen ohne konkrete Gegenleistung. Hierunter fallen insbesondere die Erstattung von Sozialhilfeleistungen sowie die Schuldendiensthilfen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Entgelte für eine konkrete Gegenleistung, deren Rechtsgrundlage öffentlich-rechtlicher Natur (Satzung) ist. Hierunter fallen die Gebühren und die Beiträge.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	Entgelte für eine konkrete Gegenleistung, deren Rechtsgrundlage nicht öffentlich-rechtlicher Natur ist (z.B. Mieten)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Nachgewiesen werden hier die Erstattungen von Leistungen, die die Stadt im Auftrag eines Dritten erbracht hat.
Sonstige ordentliche Erträge/ Einnahmen	„Auffang-Verbuchungsstelle“ für alle Einnahmen und Erträge, die nicht den o.g. Einnahme-Arten zugeordnet werden können.

Aktivierte Eigenleistungen	Setzt die Stadt eigenes Personal und eigenes Material für vermögenswirksame (aktivierungsfähige) Maßnahmen ein, muss dies als Herstellungsaufwand erfasst werden.
Bestandsveränderungen	Bestandsveränderungen ergeben sich aus Inventurdifferenzen bei fertigen und unfertigen Erzeugnissen und sind i.d.R. für die kommunale Planung bedeutungslos.
Personalaufwendungen/-auszahlungen	Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten und tariflich Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen.
Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen	Unter die Versorgungsaufwendungen fallen alle Bezüge der aus dem Dienst ausgeschiedenen Beschäftigten (Versorgungsempfänger).
Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	Alle im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen, die mit dem Ressourcenverbrauch verbunden sind, werden in dieser Kontengruppe erfasst (z.B. Unterhaltung der Grundstücke, Mieten, Lernmittel, Fahrzeughaltung etc.)
Bilanzielle Abschreibungen	Sämtliche Abschreibungen des Anlagevermögens sind in dieser Kontengruppe nachzuweisen.
Transferaufwendungen	Transferaufwendungen sind Zahlungen der Stadt, denen keine Gegenleistung gegenübersteht. Dazu gehören insbesondere Zahlungen an private Haushalte (= Sozialtransfer) oder an den Kreis (Kreisumlage)
Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	„Auffang-Verbuchungsstelle“ für alle Aufwendungen und Auszahlungen, die nicht den o.g. Ausgabe-Arten zugeordnet werden können.
Finanzerträge/-einnahmen	Finanzerträge sind alle Erträge aus Beteiligungen und Zinsen sowie ähnliche Erträge
Zinsen und ähnliche Aufwendungen/ Auszahlungen	Nachgewiesen werden hier im Wesentlichen die Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten

Erläuterung von Begriffen

Abschreibung	Als Abschreibung wird der Wertverlust von Betriebsvermögen (sowohl des Anlage- als auch des Umlaufvermögens) innerhalb einer Periode – ein Haushaltsjahr – bezeichnet. Dabei kann der Wertverlust durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß, aber auch durch spezielle Gründe wie unvorhergesehene Beschädigungen, Preisverfall, technische Veralterung oder auch Verderb bedingt sein. Die Abschreibung wird durch die Verteilung der Anschaffungskosten auf die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer ermittelt.
Aktiva (Aktivseite der Bilanz)	Die Aktivseite der Bilanz entspricht der linken Seite der Bilanz. Sie umfasst das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Sie spiegelt die Mittelverwendung wider.
Anlagenbuchhaltung	Die Anlagenbuchhaltung ist ein Teil der Finanzbuchhaltung. Hier werden die langlebigen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfasst und verwaltet. Aufgabe der Anlagenbuchhaltung ist die Bewertung und Buchung von Zu- und Abgängen des Anlagevermögens, die Ermittlung und Buchung der Abschreibungen und die Berechnung der Zinsen des durch das Anlagevermögen gebundenen Kapitals.
Anlagevermögen	Das Anlagevermögen ist Teil des Vermögens, das einer Kommune zur laufenden Aufgabenerfüllung dient. Es umfasst insbesondere: - Grundstücke und Gebäude - Bewegliche Sachen - Dingliche Rechte (z.B. Erbbaurechte) - Beteiligungen und Wertpapiere - Forderungen aus Darlehen - Kapitaleinlagen bei Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen
Aufwand	Aufwand ist der bewertete Verbrauch aller Güter und Dienstleistungen einer Organisationseinheit innerhalb einer Periode. Dabei muss der Aufwand nicht zwangsläufig zu Geldabflüssen führen.
Ausgleichrücklage	Die Ausgleichsrücklage wird erstmalig nach bestimmten Voraussetzungen im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz als “Unterposition“ des Eigenkapitals gebildet und nimmt hinsichtlich des Haushaltsausgleiches eine Pufferfunktion ein. Danach gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.
Auszahlung	Auszahlung ist der Abfluss von Zahlungsmitteln.
Bestandskonto	Bestandskonten sind Konten, die in der doppelten Buchführung aus der Bilanz abgeleitet werden. Jedem Posten in der Bilanz wird ein eigenes Bestandskonto zugeordnet. Bestandskonten unterscheiden sich von Erfolgskonten dadurch, dass ihre Salden fortgeführt werden. Sie weisen zu Beginn eines Geschäftsjahres einen Anfangsbestand aus, der aus der Eröffnungsbilanz übernommen wird. Im Laufe des Geschäftsjahres werden auf den Konten Geschäftsvorfälle, also finanziell wirksame Vorgänge erfasst und verbucht, und im Jahresabschluss die veränderten Salden in die Schlussbilanz übernommen. Der Anfangsbestand eines Bestandskontos muss mit dem Wert des Kontos beim vorherigen Jahresabschluss übereinstimmen. Im Gegensatz zu den Bestandskonten werden Erfolgskonten in jedem Geschäftsjahr durch die Übertragung der Salden in die Gewinn- und Verlustrechnung bzw. die neutrale Rechnung aufgelöst. Sie weisen deshalb zum Geschäftsjahresbeginn keinen Anfangsbestand auf.
Bilanz	Die Bilanz ist die Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital mit dem Ziel, das Eigenkapital als Restgröße zu ermitteln. Sie zeigt auf der Aktivseite die „Mittelverwendung“, d.h. alle Sachgüter, Rechte und Forderungen. Die Passivseite weist die „Mittelherkunft“ nach.

Buchführung	Buchführung ist die in Zahlenwerten vorgenommene, planmäßige, lückenlose, zeitlich und sachlich geordnete Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle in einer Organisationseinheit auf Grund von Belegen. Hier gilt der Grundsatz: „Keine Buchung ohne Beleg“. Gleichzeitig bedient sie in der Regel die Kosten- und Leistungsrechnung zur Steuerung und Kontrolle interner Leistungsprozesse durch die Verantwortlichen.
Cash-Flow	Cash-Flow ist die angelsächsische Bezeichnung für Kassen-Zufluss und eine Kennzahl zur Beurteilung der Finanzkraft und Liquidität eines Unternehmens. Die Differenz der Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit ergibt den „Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit“. Für den Bereich der Investitionen wird ein separater Saldo als „Cash-Flow aus Investitionstätigkeit“ ausgewiesen.
Debitor	Der Begriff “Debitor“ geht auf das lateinische Wort „debere“, schulden, zurück. In der Debitorenbuchhaltung ist der Debitor der Vertragspartner, für den eine Lieferung und/oder Leistung erbracht wurde und demgegenüber deshalb eine entsprechende Forderung besteht.
Doppelte Buchführung (Doppik)	Buchführung ist, wie unter dem Begriff „Buchführung“ bereits ausgeführt, die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle einer Organisationseinheit mit dem Ziel, jederzeit einen Überblick über die Vermögenslage zu ermöglichen. Dabei sind immer mindestens zwei Buchungsvorgänge im Soll und Haben erforderlich, daher der Begriff “Doppelte Buchführung“. Der Begriff “Doppik“ steht für eine Abkürzung “**DOPP**elte Buchführung“ **i**n **K**onten.
Drei-Komponenten-Rechnung	Die Drei-Komponenten-Rechnung umfasst - die Bilanz - die Ergebnisrechnung - die Finanzrechnung
Eigenkapital	Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite der Bilanz) und den Verbindlichkeiten (Passivseite der Bilanz), also der Teil der eigen- und nicht fremdfinanziert ist.
Einzahlung	Eine Einzahlung ist ein Zufluss von Zahlungsmitteln. Sie erhöht den Zahlungsmittelbestand (Kassenbestand, Schecks und Guthaben auf Bankkonten).
Ertrag	In Geld ausgedrückter, aber nicht unbedingt zahlungswirksamer Wertezuwachs in einem Geschäftsjahr, der durch die Erstellung von Erzeugnissen oder Leistungen entsteht. Der Gegenbegriff zum Ertrag ist der Aufwand.
Finanzrechnung	Als Teil des internen Rechnungswesens überprüft die Finanzrechnung ob und wie eine Organisationseinheit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann. Dabei werden die Einzahlungen den Auszahlungen einer Periode gegenübergestellt.
Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG)	Geringwertige Vermögensgegenstände sind abnutzbare, bewegliche und selbständig nutzbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten (Einstandspreis ohne Mehrwertsteuer) 410 € nicht überschreiten.
Gewinn	Gewinn entsteht, wenn der Ertrag einer Periode größer als der Aufwand im gleichen Zeitraum ist.
Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB)	Die Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung sind die Grundlage des Neuen Kommunalen Finanzmanagements: - Vollständigkeit - Richtigkeit und Willkürfreiheit - Verständlichkeit - Öffentlichkeit - Aktualität - Relevanz - Stetigkeit - Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit - Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit

Haushaltsausgleich	Ein Haushalt ist ausgeglichen, wenn die Aufwendungen durch die Erträge vollständig gedeckt werden.
Haushaltsgrundsätze	Folgende allgemeine Grundsätze gelten für die gesamte Haushaltsplanung und -führung: - Stetige Aufgabenerfüllung - Konjunkturgerechtes Verhalten - Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit - Haushaltsausgleich Daneben gib es noch Grundsätze zur Veranschlagung von Einnahmen und Ausgaben im Haushaltsplan und ihrer Bewirtschaftung: - Bruttoveranschlagung - Einzelveranschlagung - Gesamtdeckung - Haushaltseinheit - Haushaltsklarheit - Kassenwirksamkeit - Jährlichkeit - Sachliche Bindung - Vollständigkeit - Vorherigkeit - zeitliche Bindung
Innere Leistungsverrechnung	Die innere Leistungsverrechnung stellt die Leistungsbeziehungen und deren Bewertung innerhalb der Organisationseinheit dar. Die Leistungen werden untereinander verrechnet und somit die Wechselbeziehungen auch zahlen- und wertmäßig dargestellt.
Inventar	Das Inventar oder auch der Anlagenstamm ist ein genaues und ausführliches Bestandsverzeichnis aller Vermögensgegenstände und Schulden.
Inventur	Die Inventur ist die Bestandsaufnahme aller vorhandenen Vermögensgegenstände und Schulden einer Organisationseinheit zu einem bestimmten Stichtag.
Investitionen	Bei Investitionen handelt es sich um Auszahlungen zur Veränderung des Anlagevermögens. Hierzu zählen Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen ab 60 €, unbewegliche Vermögensgegenstände (z.B. Grundstücke) sowie Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen, soweit es sich nicht um Unterhaltungsmaßnahmen handelt. Beim Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird zusätzlich differenziert zwischen der Beschaffung beweglicher Sachen des Anlagevermögens zwischen 60 und 410 € (hierbei handelt es sich um sog. „geringwertige Vermögensgegenstände“ (GVG)) und sonstige investive Beschaffungen (z.B. Möbel, Fahrzeuge, Computer, usw.).
Jahresabschluss	Der Jahresabschluss ist der rechnerische Abschluss eines Geschäftsjahres. Er besteht im wesentlichen aus drei Komponenten: - Bilanz - Ergebnisrechnung - Finanzrechnung Er stellt die finanzielle Lage und den Erfolg einer Organisationseinheit fest und beinhaltet den Abschluss der Buchhaltung, die Zusammenstellung von Dokumenten zur Rechnungslegung sowie deren Prüfung, Bestätigung und Veröffentlichung.
Jahresergebnis	Das Jahresergebnis wird aus der Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen festgestellt.
Kontenplan	Der Kontenplan ist eine systematische Gliederung aller Konten der Buchführung.
Kreditor	Kreditor bedeutet Gläubiger (auch Kreditgeber) von Lieferungen und Leistungen. Die Schulden einer Kommune gegenüber seinen Kreditoren werden in der Passivseite der Bilanz ausgewiesen.

Lagebericht	Der Lagebericht soll den Geschäftsverlauf, die wirtschaftliche Lage der Kommune und die Risiken der künftigen Entwicklung realistisch darstellen.
Passiva (Passivseite der Bilanz)	Die Passivseite entspricht der rechten Seite der Bilanz. Sie spiegelt im Gegensatz zur Mittelverwendung (Aktivseite) die Mittelherkunft wider. Ein wesentlicher Punkt ist die Unterscheidung von Fremd- und Eigenkapital.
Periodenabgrenzung	Die Periodenabgrenzung ist die Abgrenzung zwischen den Ausgaben und Einnahmen der laufenden Periode und den damit verbundenen Aufwendungen und Erträgen, die einer anderen Periode zuzuordnen sind.
Periodengerechtigkeit	Periodengerechtigkeit bezeichnet die Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen zum Zeitpunkt ihrer Entstehung in der tatsächlichen oder zu erwartenden Höhe unabhängig vom Zeitpunkt des Geldflusses.
Produkt	Ein Produkt ist eine abgrenzbare, beschreibbare Leistung einer Organisationseinheit, die Dritte wie die Bürger, Unternehmen und andere öffentliche Verwaltungen außerhalb der betrachteten Verwaltung benötigen und nachfragen.
Produkthaushalt	Haushaltsplan der Kommune, bestehend aus Produkten, Produktgruppen und Produktbereichen, erweitert um die Angabe zu Ressourcen und Zielen. Dadurch kann definiert werden, welche Leistungen die Verwaltung mit den verfügbaren öffentlichen Mitteln erbringen soll.
Rechnungsabgrenzungsposten	Die Rechnungsabgrenzung ist ein Vorgang im Jahresabschluss mit dem Werte der richtigen Rechnungsperiode zugeordnet werden. Es wird zwischen aktiver und passiver Rechnungsabgrenzung unterschieden: - Aktive Rechnungsabgrenzung: Ausgabe vor dem Abschlussstichtag, aber Aufwand für die Zeit nach diesem Stichtag - Passive Rechnungsabgrenzung: Einnahme vor dem Abschlussstichtag, aber Ertrag für eine Leistung in der Zukunft
Restbuchwert	Der Restbuchwert ist der Anschaffungswert abzüglich der bis zum Stichtag vorgenommenen Abschreibungen.
Rücklagen	Rücklagen sind Überschüsse aus wirtschaftlicher Tätigkeit, die für bestimmte zukünftige Zwecke reserviert sind.
Rückstellung	Rückstellungen sind Bilanzposten für ungewisse Verbindlichkeiten, also wirtschaftliche Verpflichtungen, die dem Grunde nach (ob?), des Auszahlungszeitpunktes (wann?) oder Höhe nach (wie viel?) noch nicht genau bestimmt sind. Kurz gesagt sind Rückstellungen zukünftige Aufwendungen, die mit großer Wahrscheinlichkeit eintreten, deren Höhe und Zahlungszeitpunkt aber nicht genau bekannt sind.
Sonderposten	Die kommunale Bilanz unterscheidet vier Sonderposten: - Sonderposten aus (investiven) Zuwendungen - Sonderposten aus Beiträgen - Sonderposten für Gebührenausgleich - Sonstige Sonderposten Der Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz hat die Funktion erhaltene investitionsbezogene Zuwendungen und erhobene Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen bilanziell abzubilden. Zudem wird durch einen Sonderposten die Überdeckung von Kosten aus dem Bereich kostenrechnender Einrichtungen abgebildet.
Umlaufvermögen	Zum Umlaufvermögen gehören Vermögensgegenstände, deren Bestand sich durch Zu- und Abgänge häufig ändert. Diese Vermögensgegenstände befinden sich nur kurze Zeit im Unternehmen und dienen nicht, wie das Anlagevermögen, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb. Hierbei handelt es im wesentlichen um Wirtschaftsgüter, die in kurzer Zeit umgeformt oder umgesetzt werden, wie z.B. Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, unfertige Erzeugnisse und Leistungen, sowie Forderungen.
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten sind die Summe aller noch offenen, finanziellen Verpflichtungen der Kommune gegenüber ihren Lieferanten und sonstigen Gläubigern.
Verlust	Im Gegensatz zum Gewinn bezeichnet der Verlust den Fehlbetrag. Der Aufwand ist größer als die Summe der Erträge.

Produktstruktur der Stadt Arnsberg
Haushalt 2024 / 2025

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	FD	Abrechnungsobjekte
01 Innere Verwaltung	01 Politik und Verwaltungsführung	**01 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten**	1.0	01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen
		02 Verwaltungsvorstand	I, II, III	01 Verwaltungsvorstand u. Unterstützung Verwaltungsvorstand *(ohne III)*
			GBL 5	02 Geschäftsbereichsleitung 5
			RL 1	03 Referatsleitung 1
			DL 2	04 Dezernatsleitung 2
			DL 3	05 Dezernatsleitung 3
			DL 4	06 Dezernatsleitung 4
			10	07 wfa
			RL 7	08 Referatsleitung 7
			0.9	11 Kommunales Krisenmanagement
		03 Öffentlichkeitsarbeit	1.5	01 Öffentlichkeitsarbeit
		04 Gleichstellung von Frau und Mann	0.3	01 Gleichstellung von Frau und Mann
		05 Bürgerdialog / Bürgerbeteiligung	1.3	01 Bürgerdialog
				02 Arnsberg-Telefon
	02 Personalmanagement	**01 Personalmanagement**	7.1	01 Personalbüro
			0.1	02 Personal- und
			0.2	Schwerbehindertenvertretung
			RL 7	03 Arbeitssicherheit
			7.1	04 Zentrale Aus- und Weiterbildung
				05 nicht Produkten zugeordnetes Personal
				06 Beihilfe, Versorgungskassenbeiträge, Sonstiges
				08 Personalabrechnungen für Dritte
	03 Örtliche Rechnungsprüfung	**01 Örtliche Rechnungsprüfung**	0.5	01 örtliche Rechnungsprüfung
	04 Recht / Beteiligungen	**01 Recht**	0.4	01 Recht
		02 Beteiligungen	III	01 Beteiligungsverwaltung
			8.1	04 Betriebszweig Stadtentwässerung
				05 Stadtwerke Arnsberg GmbH
				08 Zweckverband VHS
				09 NASS
				10 Betriebszweig Technischer Betrieb
				11 Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH
				12 Sparkasse Arnsberg-Sundern
				14 Sonstige Beteiligungen
	05 Informations- und Kommunikationstechnologien	**01 Informations- und Kommunikationstechnologien**	7.3	01 Informationstechnische Infrastruktur
				02 Anwendungssoftware (ohne Netz-/ Systemsoftware und Bürokommunikation
				03 Telekommunikations-Infrastruktur
	06 Finanzdienste	**01 Haushalts- und Finanzmanagement**	8.1	01 Haushalts- und Finanzmanagement
		02 Steuern und Abgaben	8.2	01 Bearbeitung Steuern und Abgaben
		03 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	8.3	01 Zahlungsabwicklung
			8.4	02 Vollstreckung
	07 Grundstücksmanagement	**01 Grundstücksmanagement**	4.1	01 Grundstücksverkehr und -verwaltung
	08 Gebäudemanagement	**01 Gebäudemanagement**	4.4	01 Verwaltung 4.4
				02 Gebäudebewirtschaftung
				03 Instandhaltung und Bauliche Maßnahmen an Gebäuden
				04 Planungs- und Beratungsleistungen
				05 Druckerei
				06 Poststelle
				07 Instandhaltung Gute Schule
				08 Instandhaltung Arnsberg investiert in Schulen
				10 Instandhaltungsrückstellungen
	09 Organisation	**01 Organisation**	7.2	01 Organisation
	10 Verwaltungsdigitalisierung	**01 Verwaltungsdigitalisierung**	7.0	01 Verwaltungsdigitalisierung
02 Sicherheit und Ordnung	01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	**01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**	5.1	01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
				02 Serviceleistungen (Außendienst)
		02 Verkehrsregelung/-genehmigungen	5.1	01 Verkehrsregelung/-genehmigungen
				02 Geschwindigkeitsüberwachung

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	FD	Abrechnungsobjekte
02 Sicherheit und Ordnung	01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	**03 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte**	5.1	01 Gewerbemelderecht
				02 Erlaubnisse (Gewerbe-, Gaststätten- und sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse)
				03 Gewerbeüberwachung
				04 Betriebsführung Märkte
	02 Ordnungsangelegenheiten	**01 Stadtbüro**	5.2	01 Stadtbüro
			1.3	02 Wahlen
			5.2	04 Rentenangelegenheiten
		02 Personenstandsangelegenheiten	5.4	01 Personenstandsangelegenheiten
	03 Zuwanderung und Integration	**01 Ausländerbehörde**	3.8	01 Ausländerbehörde
		02 Integration	3.8	01 Integration
				02 Flüchtlingshilfen Integration
				03 "E" Engagementzentrum
		03 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden	3.8	01 Unterbringung Obdachlose
				03 Unterbringung Asylbewerber und Aussiedler
				04 Fachstelle für Wohnungsnotfälle
	04 Brandschutz und Rettungsdienst	**01 Feuerwehr**	5.3	01 Feuerwehr
				02 Bauunterhaltung Feuerwehrgerätehäuser
		02 Rettungsdienst	5.3	01 Rettungsdienst
03 Schulträger-aufgaben	01 Schulträgeraufgaben	**01 Schulmanagement und Ausstattung**	2.5	01 Offene Ganztagsgrundschulen
				02 Fördermaßnahmen und sonstige Betreuungsangebote
				03 Schülerbeförderung
				04 sonstige schulische Aufgaben
				05 Allg. Kosten des Schulbetriebs Grundschule
				06 Allg. Kosten des Schulbetriebs Hauptschule
				07 Allg. Kosten des Schulbetriebs Realschule
				08 Allg. Kosten des Schulbetriebs Gymnasium
				09 Allg. Kosten des Schulbetriebs Förderschule
				10 Allg. Kosten des Schulbetriebs Weiterbildungskolleg
				11 ME allgemein
				12 Allg. Kosten des Schulbetriebs Grundschule ME
				13 Allg. Kosten des Schulbetriebs Hauptschule ME
				14 Allg. Kosten des Schulbetriebs Realschule ME
				15 Allg. Kosten des Schulbetriebs Gymnasium ME
				16 Allg. Kosten des Schulbetriebs Förderschule ME
				17 Allg. Kosten des Schulbetriebs Weiterbildungskolleg ME
				18 pädagogische Übermittagsbetreuung
			3.3	19 Schulsozialarbeit im Rahmen von Bildung und Teilhabe
			2.5	20 Allg. Kosten des Schulbetriebs Sekundarschule
				21 Allg. Kosten des Schulbetriebs Sekundarschule ME
				23 Belastungsausgleich Inklusion
				25 Belastungsausgleich G8/G9
		02 Schulische Projekte	2.0	02 Entwicklungsfonds
				04 Q-SEP/Bildungsbericht
				06 Fördervorhaben und Projekte
04 Kultur und Wissenschaft	01 Kulturförderung und Veranstaltungen	**01 Kulturmanagement und -förderung**	2.1	01 Kulturmanagement
				02 Finanz. Kulturförderung, Heimat- und Brauchtumspflege
		02 Veranstaltungen	2.1	01 Veranstaltungen Sauerland-Theater
				02 Veranstaltungen KulturSchmiede
				03 Städt. Beteiligung Veranstaltungen Kultursommer
				04 Ausstellungswesen
				05 Veranstaltungen Phantasiewerkstatt
				06 Kulturstrolche/Kulturrucksack

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	FD	Abrechnungsobjekte
04 Kultur und Wissenschaft	02 Stadtbibliothek	**01 Stadtbibliothek**	2.2	01 Stadtbibliothek
	03 Stadt- und Landständearchiv	**01 Stadt- und Landständearchiv**	2.3	01 Bildung, Erschliessung, Verwahrung und Pflege der Bestände 02 Historische Bildungsarbeit / Information, Beratung, Erforschung, Benutzerdienste 04 Verwaltungsservice 2.3
05 Soziale Leistungen	01 Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen	**01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II**	3.7	01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II
		02 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII	3.7	01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII
		03 Sonstige soziale Leistungen	3.7	01 Unterhaltsvorschuss (UVG) 02 Förderung Frauenhaus 03 Wohngeldstelle
	02 Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	**01 Sicherstellung der Grundsicherung n. d. Asylbewerberleistungsgesetz**	3.8	01 Sicherstellung der Grundsicherung n. d. Asylbewerberleistungsgesetz
	03 Zukunft Alter	**01 Zukunft Alter**	1.4	01 Zukunft Alter 02 Präventive Hausbesuche 03 Lern-WerkStadt Demenz
	04 Behindertenhilfe und Betreuungsstelle für Erwachsene	**01 Fachstelle Behindertenhilfe**	3.9 (3.9.3)	01 Fachstelle Behindertenhilfe
		02 Betreuungsstelle für Erwachsene	3.9 (3.9.2)	01 Betreuungsstelle für Erwachsene
	05 Engagementförderung	**01 Engagementförderung**	1.2	01 Engagementförderung
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01 Kindertagesbetreuung und -einrichtungen	**01 Kindertagesbetreuung**	3.2 3.5 3.0 3.2	01 Kindergartenfinanzierung 02 Tagespflege 03 Sonstige Betreuungsangebote 04 Wirtschaftliche Jugendhilfe/Beiträge 05 Planung/Qualitätsmanagement/ Projekte 06 LWL-Brückenprojekte
		02 Städtische Kindertageseinrichtungen	3.2	01 Finanzierung eigener Einrichtungen 02 Familienzentren
	02 Kinder- und Jugendförderung	**01 Offene Angebote und Gruppen-angebote für Kinder und Jugendliche**	3.3	01 Spielplätze 02 Kinder- und Jugendförderung / Kinderschutz 03 Offene Kinder- und Jugendarbeit
		02 Jugendsozialarbeit	3.3	01 Jugendsozialarbeit 03 Förderung Frühe Hilfen / Kinderkuren 04 PAT 05 Kinderstark - Einzelantrag Stadt Arnsberg 06 Kinderstark - Sammelantrag BEAGLE
	03 Hilfen für junge Menschen und Familien	**01 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien**	3.4 3.3 3.0 3.0 3.0	04 Inklusionspauschale 06 Familienkarte 07 KIPS (Kinder psychisch kranker und suchtkranker Eltern) 08 Familienperspektive 09 Projekte im Netzwerk (Drittmittel)
		02 Hilfe zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe	3.4 3.6 3.4	01 Hilfen zur Erziehung 02 Besondere Leistungen der Jugendhilfe 03 Hilfen zur Erziehung (unbegleitete minderjährige Ausländer)
07 Gesundheits-dienste	01 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	**01 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe**	3.9 (3.9.4)	01 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe
		02 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland	3.9 (3.9.1)	01 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland
08 Sportförderung	01 Sportförderung und Sportstättenmanagement	**01 Allgemeine Sportförderung**	2.4	01 Allgemeines Sportmanagement und Sportförderung
		02 Sportstättenmanagement	2.4	01 Bereitstellung von Sportplätzen und sonstigen Sport-Freianlagen 02 Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Kraft- und Gymnastikräumen 03 Betrieb von Freibädern und schulischen Schwimmlernzentren

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	FD	Abrechnungsobjekte
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	**01 Stadtentwicklung**	4.1	01 Entwicklungs- und Handlungskonzepte 02 Städtebauliche Förderprojekte 03 Quartiersmanagement Moosfelde 05 Stadtteilmanagement Hüsten 06 Integriertes Handlungskonzept-Altstadt Arnsberg
		02 Stadtplanung	4.2 4.2 4.2	01 Bauleitplanung 02 Städtebauliche Projekte 03 Bodenordnung
		03 Verkehrsplanung	4.2	01 Verkehrsplanung
		04 Smart City	0.8	02 Smart City
		05 Dorfentwicklung und Baukultur	0.6	01 Strategische Entwicklung 02 Baukultur
	02 Immobilienbewertung und Geodatenservice	**01 Immobilienbewertung und Geodatenservice**	4.2	01 Kommunale Bewertungsstelle 02 Gutachterausschuss 03 Geographisches Informationssystem und vermessungstechnische Leistungen
10 Bauen und Wohnen	01 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	**01 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung**	4.3	01 Bauordnung 02 Denkmalschutz 03 Wohnungsbindung
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01 Öffentliche Verkehrsflächen	**01 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln**	9.3	01 Verwaltung 9.3 02 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln
		02 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln	9.3	01 Unterhaltung der Gemeindestraßen 02 Unterhaltung der Kreisstraßen 03 Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen 04 Unterhaltung der Brücken und Tunnel 05 Unterhaltung der Wirtschaftswege 06 Straßenbeleuchtung
		03 Straßenrecht/Anliegerbeiträge	4.6	01 Straßenrecht/Anliegerbeiträge
13 Natur und Landschaftspflege	01 Natur und Landschaft	**01 Natur und Landschaft**	4.5	01 Gewässer (Unterhaltung und Hochwasserschutz) 02 Eingriffsregelung (Ökokonto) 03 Maßnahmen des Arten- und Biotopschutzes
		02 Öffentliches Grün	6.1	01 Öffentliches Grün
	02 Forst	**01 Forst**	6.1	01 Forst
	03 Friedhöfe	**01 Friedhöfe**	6.1	01 Friedhöfe
14 Umweltschutz	01 Umweltschutz	**01 Umwelt- und Verbraucherschutz**	4.5	01 Allg. Umwelt- und Verbraucherschutz
			4.5	02 Altlasten
		02 Nachhaltigkeits- und Klimamanagement	0.6	01 Nachhaltigkeits- und Klimamanagement 02 Kommunale Entwicklungspolitik 03 Kommunale Wärmeplanung
15 Wirtschaft und Tourismus	01 Wirtschaft und Tourismus	**01 Tourismus**	1.6	01 Tourismus
		02 Stadtmarketing	1.6	01 Stadtmarketing
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	01 Allgemeine Finanzwirtschaft	**01 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen**	8.2 8.1	01 Erträge aus Steuern 02 Allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen
		02 Schuldenmanagement	8.1	01 Schuldenmanagement 02 Schuldendienst Schulbau 03 Sportprogramm 04 Schuldendienst Sekundarschule 05 Schuldendienst Gute Schule 06 Schuldendienst Töchterkredite 07 Schuldendienst Schulentwicklung
		03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8.1	01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
17 Stiftungen	01 Stiftungen	**01 Stiftung Amt Hüsten**	8.1	01 Stiftung Amt Hüsten

Vorbericht
zum Haushaltsplan der Stadt Arnsberg
für die Haushaltsjahre 2024 / 2025

Vorbericht zum Haushalt 2024 / 2025

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. In ihm sind die Entwicklungen und die aktuelle Lage der Kommune anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Das nachfolgende Inhaltsverzeichnis gibt hierzu einen Überblick:

		Seiten
1.	Strategie „Arnsberg als nachhaltige, klimaneutrale Stadt smart gemeinsam gestalten“	A-26 - A-34
2.	Haushaltsplan 2024/2025	A-35 - A-36
2.1	Entwicklung	A-35 - A-36
2.1.1	Haushaltssanierung im Stärkungspakt	A-35
2.1.2	Auswirkung der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges	A-35 - A-36
2.1.3	3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz	A-36
3	Übersicht über die wesentlichen Positionen im Haushalt	A-37 - A-76
3.1	Grundsätzliches zur Planung 2024/2025	A-37 - A-39
3.1.1	Konkretisierung der Ursachen für die Verschlechterung der Haushaltssituation	A-38 - A-39
3.2	Haushaltsrechtliche Beurteilung	A-39 - A-44
3.2.1	Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten	A-40
3.2.2	Globaler Minderaufwand	A-40 - A-41
3.2.3	Vortrag von Fehlbedarfen	A-41 - A-42
3.2.4	Ergebnis der Planungen im Doppelhaushalt 2024/2025 und Auswirkungen auf das Eigenkapital	A-42 - A-44
3.3	Ergebnisplan 2024/2025	A-45 - A-64
3.3.1	Gewerbesteuer	A-46 - A-48
3.3.2	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	A-49
3.3.3	Grundsteuer B	A-50 - A-51
3.3.4	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	A-51 - A-52
3.3.5	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	A-52
3.3.6	Schlüsselzuweisungen des Landes	A-52 - A-53
3.3.7	Erträge aus Beteiligungen (hier: Gewinnausschüttung Stadtwerke Arnsberg GmbH)	A-53
3.3.8	Personal- und Versorgungsaufwendungen	A-53 - A-54
3.3.9	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	A-55 - A-56
3.3.10	Transferaufwendungen	A-56 - A-60
3.3.10.1	Kreisumlage und direkte Kostenbeteiligungen SGB II	A-57
3.3.10.2	Hilfe zur Erziehung	A-58 - A-59
3.3.10.3	Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	A-60
3.3.11	Entwicklung der Zinsaufwendungen	A-61 - A-62
3.3.12	Entwicklung der Kindertagesbetreuung	A-63
3.3.13	Abschreibung und Auflösung von Sonderposten	A-64
3.4	Finanzplan 2024/2025	A-65 - A-77
3.4.1	Übersicht über den Finanzplan	A-65
3.4.2	Laufende Verwaltungstätigkeit	A-65 - A-66
3.4.3	Investitionstätigkeit	A-66 - A-70
3.4.3.1	Saldo aus Investitionstätigkeit für eigene Investitionen	A-66 - A-70
3.4.3.2	Saldo aus Investitionstätigkeit für Ausleihungen an Tochtergesellschaften	A-70
3.4.4	Finanztätigkeit- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung	A-70 - A-77
3.4.4.1	Kreditbedarf und Verschuldung zur Liquiditätssicherung	A-71 - A-72

3.4.4.2	Kreditbedarf und Verschuldung für Investitionen	A-72
3.4.4.2.1	Verschuldung für eigene städtische Investitionen	A-72 - A-76
3.4.4.2.2	Verschuldung für Ausleihung an Tochtergesellschaften	A-77
4	Entwicklung des Vermögens	A-78
5	Weitere wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen gem. § 7 Abs. 2 Nr. 7 KommHVO	A-78

1. Strategie „Arnsberg als nachhaltige, klimaneutrale Stadt smart gemeinsam gestalten“

Arnsberg smart gemeinsam nachhaltig und klimaneutral gestalten – das ist der Fahrplan der Stadtverwaltung bis 2030 und der gesamten Stadt Arnsberg bis 2035. Mit #arnsberg2030 besteht damit ein großer Auftrag nach innen, aber ebenso an die gesamte Stadtgesellschaft, die Bürger:innen, die Institutionen, die Wirtschaft und alle weiteren Akteur:innen, einen Beitrag zur Nachhaltigkeit und zur Klimaneutralität zu leisten.

Das Gesamtschaubild verdeutlicht, dass durch jedes Handlungsfeld dieser Auftrag erfüllt wird. Jedes Handlungsfeld folgt einer Leitlinie und entwickelt strategische Ziele, welche im Weiteren mit konkreten Maßnahmen, die der Haushalt mit Ressourcen abbildet, umzusetzen sind.



Besondere Schwerpunkte für den Doppelhaushalt 2024/2025 bilden die folgenden Themen:

- Nachhaltiges, klimaneutrales und smartes Arnsberg
- Aktive zukunftsorientierte Stadtgesellschaft Arnsberg
- Finanziell handlungsfähiges Arnsberg

Das „nachhaltige, klimaneutrale und smarte Arnsberg“ ist oberstes Ziel, durch das unser Selbstverständnis geprägt ist und von dem sämtliche Lebensbereiche betroffen sind, die es innovativ und verantwortungsvoll mit Blick hierauf zu gestalten gilt.

Gelingen kann dies nur gemeinsam und unter Mitwirkung einer aktiven, zukunftsorientierten Stadtgesellschaft. Dieses weitere zentrale Handlungsfeld ist das verbindende Element, durch welches ein lebenswertes Arnsberg zusammen gestaltet wird.

Möglich wird die Umsetzung der Strategie erst durch die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Arnsberg. Sie stellt die Basis jeglichen Handels dar, auf der alle Handlungsfelder fußen.

Die Stadt Arnsberg orientiert sich bei ihrer Weiterentwicklung weiterhin konsequent an den Globalen Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen. Entsprechend sind die jeweiligen sog. Sustainable Development Goals (SDGs) jedem der neun Handlungsfelder zugeordnet.

Nachhaltiges, klimaneutrales und smartes Arnsberg

	Nachhaltiges, klimaneutrales und smartes Arnsberg
Leitlinie	Arnsberg - und mit ihr der Gesamtkonzern Stadtverwaltung - ist eine nachhaltige, lebenswerte Stadt, die lokal und über Arnsberg hinaus sichtbar Verantwortung für die nachhaltige Entwicklung und den Klimaschutz übernimmt. Smarte Infrastrukturen und Werkzeuge sind wichtige Hebel dafür.
Strategische Ziele	1. Der - gemeinschaftlich mit lokalen Akteur:innen vorangetriebene - Ausbau der Erneuerbaren Energien leistet einen wichtigen Beitrag zum Ziel der Klimaneutralität. 2. Arnsberg treibt die Dekarbonisierung der lokalen Wärmeversorgung aktiv voran und zeigt Wege auf, wie die lokalen und regionalen Wärmeerzeugungspotentiale ausgeschöpft werden können. 3. Zur Entwicklung Arnsbergs zur resilienten Stadt wird ein integriertes, datengetriebenes Klimamanagement an der Schnittstelle zwischen Klimaschutz und Klimafolgenanpassung aufgebaut. 4. Arnsberg leistet einen Beitrag zum Schutz der lokalen Ökosysteme, insbesondere der Wälder und der Gewässer, und zum Erhalt und der Stärkung der Artenvielfalt. 5. Digitale Anwendungen der Smart City verbessern die Lebensqualität und leisten einen Beitrag zur lebenswerten Stadt und zu den Arnsberger Klima- und Nachhaltigkeitszielen.



Aktive zukunftsorientierte Stadtgesellschaft Arnsberg

Aktive zukunftsorientierte Stadtgesellschaft Arnsberg	
Leitlinie	Die aktive zukunftsorientierte Stadtgesellschaft trägt zu einem guten, nachhaltigen und zukunftsfähigen Leben in Arnsberg bei. Sie übernimmt Verantwortung und lebt Zusammenhalt. Mit Bürgernähe, Kommunikation, Partizipation und gemeinschaftlicher Orientierung eine starke Zivilgesellschaft aufrechterhalten und weiter stärken.
Strategische Ziele	1. Arnsberg gestaltet den Rahmen für Information, Kommunikation und gesellschaftlichen Dialog. Aktive demokratische Beteiligungs- und Mitgestaltungsmöglichkeiten fördern, weiterentwickeln und etablieren, Partizipation und Teilhabe vor Ort unterstützen. 2. Demokratie und gesellschaftlichen Zusammenhalt stärken und ein Zusammenwirken von Bürgerschaft, Verwaltung und Politik weiter fördern. Geschlechtergleichheit und Chancengleichheit haben dabei eine hohe Priorität. 3. Begegnungsorte erfüllen wichtige Funktionen für die Stadtgesellschaft. Eine Kultur der wertschätzenden Unterstützung und Förderung von ehrenamtlichem Engagement leben und seine Potentiale weiterentwickeln. 4. Durch Städtepartnerschaften finden Menschen über Grenzen hinweg zusammen: Diese Beziehungen pflegen, zukunftsfest stärken und inhaltlich weiter ausbauen. 5. Durch ein innovatives und engagiertes Stadtmarketing die gesamtstädtische Kommunikation und Vernetzung weiter fördern. Stadtmarketingprojekte durch gezielte Koordination anstoßen und umsetzen sowie die Dachmarke Arnsberg nach innen und außen weiterentwickeln. 6. Arnsberg als Stadt des langen und guten Lebens weiterentwickeln. Dazu zählen Entfaltungs- und Gestaltungsmöglichkeiten im Bereich des aktiven Alters ebenso wie Unterstützungs- und Sorgesysteme für ältere Menschen.



Finanziell handlungsfähiges Arnsberg

Finanziell handlungsfähiges Arnsberg	
Leitlinie	Mit genehmigungsfähigen Haushalten die finanzielle Handlungsfähigkeit erhalten und effizienten Finanzierungsplanungen die Basis für die Umsetzung der Strategie ermöglichen
Strategische Ziele	1. Trotz der massiven Verschlechterung der kommunalen Finanzen genehmigungsfähige Haushalte planen und umsetzen. 2. Den Folgen der aktuellen finanziellen Belastungen mit erheblichen Jahresfehlbedarfen durch Konsolidierungsmaßnahmen konsequent gegensteuern, um zukünftige Generationen nicht zu überfordern. 3. Langfristige Kreditaufnahmen zielgerichtet für die in den strategischen Zielen hinterlegten Aufgaben verwenden. 4. Entwicklungsvorhaben mit Förderprogrammen vorantreiben, um den Haushalt langfristig zu entlasten und dabei den Einsatz von Finanzmitteln in Bezug auf langfristige Effizienzpotenziale im Betrieb zu priorisieren.



Lernendes/ kreatives/ bewegtes Arnsberg

Lernendes/ kreatives/ bewegtes Arnsberg	
Leitlinie	Bildung und lebenslanges Lernen als Schlüssel für Transformation, gesellschaftlichen Zusammenhalt und Wohlstand fördern. Kunst, Kultur und Sport in Arnsberg zur freien individuellen wie auch stadtgesellschaftlichen Potentialentfaltung weiterentwickeln.
Strategische Ziele	1. Den Aufbau digitaler Kompetenzen unterstützen und Bildung in der digitalen Welt ebenso wie für nachhaltige Entwicklung (BNE) fördern. 2. Bildungsorte, -einrichtungen und –initiativen zu Kompetenzzentren für Transformation vernetzen. Die Bildungslandschaft zukunftsgerichtet weiterentwickeln. 3. Kunst und Kultur als Chancen freier individueller wie auch stadtgesellschaftlicher Potentialentfaltung weiterentwickeln. 4. Sport und Bewegung in Arnsberg fördern und zur Teilhabe an einer aktiven, bewegten und vielfältigen Stadtgemeinschaft nutzen.



Soziales/ Familien- und jugendstärkendes Arnsberg

Soziales/ Familien- und jugendstärkendes Arnsberg	
Leitlinie	Arnsberg ist eine offene und soziale Stadt mit einem hohen Zusammenhalt. Die Teilhabe aller Menschen gleich welcher Lebenssituation ist ein zentrales Ziel.
Strategische Ziele	1. Arnsberg ist eine vielfältige Stadt für alle. Sie fördert den gesellschaftlichen Zusammenhalt und die Teilhabe für alle Menschen unabhängig von Alter, Geschlecht, Behinderungen, Herkunft, Weltanschauung, Religion, Einkommen oder Status. 2. Menschen, die Unterstützung zur Entwicklung und Stabilisierung ihrer Lebenssituation brauchen, finden ein umfassendes und bedarfsgerechtes System von Angeboten zur Beratung und Unterstützung. Besonders verletzbare Gruppen stehen im Fokus städtischen Handelns. Angebote werden stets auf die Mitwirkung und Eigenständigkeit der Menschen ausgerichtet. 3. Bei allen städtischen Entscheidungen finden die Interessen aller, der Kinder, der Jugend, der Familien und der älteren Generation, der Menschen mit Behinderungen und der Menschen mit Migrationshintergrund Beachtung. 4. Durch vielfältige Präventions- und Beratungsangebote ein gelingendes Aufwachsen und gutes Leben unterstützen.



Resiliente Stadtentwicklung Arnsberg

Resiliente Stadtentwicklung Arnsberg	
Leitlinie	Ressourcensparende und sozialverträgliche Stadtentwicklung und Mobilität
Strategische Ziele	1. Steuerung der begrenzten Flächenressourcen für die Versorgung mit regenerativer Energie, bedarfsgerechte Wohn- und Gewerbeflächen, technische und soziale Infrastruktur. 2. Erhöhung der Resilienz der gebauten und natürlichen Umwelt 3. Zukunftsfähige, smarte, inklusive, generations- und gendergerechte Quartiere schaffen. 4. Allen Menschen einen gleichberechtigten Zugang zu emissionsarmen und vielfältigen Verkehrsmitteln ermöglichen. 5. Arnsberg unterstützt Angebote und schafft Voraussetzungen für ein angemessenes, bezahlbares und inklusives Wohnen.



Sicheres Arnsberg

	Sicheres Arnsberg
Leitlinie	Die strategische Zusammenarbeit aller sicherheitsrelevanten Einrichtungen trägt zu einem sicheren und geordneten Miteinander in unserer Stadt bei.
Strategische Ziele	1. Sicherheitsvorsorge in Arnsberg durch Präsenz, Netzwerke und Kooperationen gestalten und ausbauen. 2. Feuerwehr und Rettungsdienst an die aktuellen und zukünftigen Herausforderungen anpassen und weiterentwickeln. 3. Die kritische Infrastruktur auf kommunaler Ebene unterstützen, gestalten und sichern, insbesondere im Hinblick auf die sich verändernden Anforderungen und Risiken durch den Klimawandel und die Sicherheitslage.



Handlungsfähige digitale Verwaltung

	Handlungsfähige digitale Verwaltung
Leitlinie	Eine handlungsfähige digital unterstützte Verwaltung sichert die Erfüllung öffentlicher Aufgaben und Angebote für die Stadtgesellschaft
Strategische Ziele	1. Effiziente prozessoptimierte digitale (öffentliche) Dienstleistungen für Bürger:innen und Mitarbeitende auf Basis einer Digitalisierungsstrategie anbieten. 2. Die Attraktivität als Arbeitgeberin steigern und die Arbeitgeberinnenmarke stärken sowie durch effektive Personalgewinnung und Ausbau eigener Ausbildungsaktivitäten die Erfüllung öffentlicher Aufgaben und Angebote sichern. 3. Der sichere Betrieb und moderne Arbeitsformen bilden die Grundlage für eine leistungsfähige und resiliente Verwaltung.



Innovativer und attraktiver Wirtschaftsstandort Arnsberg

Innovativer und attraktiver Wirtschaftsstandort Arnsberg	
Leitlinie	Arnsberg ist ein innovativer sowie attraktiver Wirtschaftsstandort an dem alle wirtschaftsrelevanten Akteur:innen gemeinsam an einer nachhaltigen und resilienten Wirtschaftsstruktur arbeiten.
Strategische Ziele	1. Arnsberg bietet als attraktiver Wirtschaftsstandort mit einem breiten Branchenmix die Voraussetzungen für unternehmerisches Handeln durch moderne Infrastruktur, ein an den Bedarfen der Arnsberger Unternehmen orientiertes Gewerbeflächenangebot sowie qualifizierte Fachkräfte und Auszubildende. 2. Arnsberger Unternehmen verfügen über Kompetenzen zum nachhaltigen und klimaschonenden Wirtschaften und setzen dieses im Unternehmensalltag um sowie vertreten diese Kompetenz nach außen. Kooperation und Vernetzung sind hierbei der Schlüssel für Wissenstransfer. 3. Arnsberg stärkt die lokale Innovationskraft als Motor der wirtschaftlichen Entwicklung für einen nachhaltigen strukturellen Wandel. Innovations- und Gründungsinitiativen werden unterstützt für eine resiliente Wirtschaft.



2. Haushaltsplan 2024 / 2025

2.1 Entwicklungen

Die Entwicklung der letzten Jahre ist geprägt von multiplen Krisen mit erheblichen Auswirkungen auf die kommunalen Finanzen. Hier sind insbesondere die Finanz- und Wirtschaftskrise ab 2009, die Corona-Pandemie ab März 2020 und der Angriffskrieg auf die Ukraine im Februar 2022 zu nennen.

2.1.1 Haushaltssanierung im Stärkungspakt

Der Rückgang der Einnahmen während der Finanz- und Wirtschaftskrise 2009ff. führte zu einer dramatischen Verschlechterung der städtischen Finanzen. In Folge dessen wies der Doppelhaushalt 2010/2011 erhebliche Defizite aus. Da gleichzeitig innerhalb der Finanzplanungsjahre die Überschuldung drohte und aufgrund der massiven Einnahmeausfälle der Haushaltsausgleich innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung (bis 2014) nicht wieder darstellbar war, konnte das Haushaltssicherungskonzept keine Genehmigung erhalten und somit die Haushaltssatzung keine Rechtskraft erlangen. Der städtische Haushalt 2010/2011 befand sich damit dauerhaft in der „vorläufigen Haushaltsführung“ und unterlag somit dem sog. „Nothaushaltsrecht“.

Im Dezember 2011 hat das Land NRW das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) beschlossen. Das Land half in der ersten Stufe 34 Kommunen, denen nach der Haushaltsplanung 2010 in der Finanzplanung bis 2013 die Überschuldung drohte, mit jährlich 350.000.000 €. Die Teilnahme war für diese Kommunen verpflichtend.

Die Stadt Arnsberg gehört zu dieser Gruppe der ersten Stufe des Stärkungspaktes und war nach dem Stärkungspaktgesetz verpflichtet, einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen, der den Haushaltsausgleich spätestens ab 2016 einschließlich Stärkungspakthilfen und ab 2021 ohne Stärkungspakthilfen darstellen kann.

Die Haushaltssanierungspläne 2012 bis 2021 erfüllten die vorgenannten Vorgaben und wurden daher von der Kommunalaufsicht genehmigt. Die Umsetzung der Haushaltssanierungsmaßnahmen war so erfolgreich, dass die vorgegebenen Konsolidierungsziele in allen Jahren im Ergebnis übertroffen wurden. Der Haushalt der Stadt Arnsberg befand sich somit auf einem guten Weg, dauerhaft den Haushaltsausgleich zu schaffen.

2.1.2 Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges

Die Corona-Pandemie und der seit dem 24. Februar 2022 andauernde Angriffskrieg auf die Ukraine hatten und haben für die heutige Gesellschaft in bisher nicht gekannter Weise Auswirkungen auf sämtliche Bereiche des gemeinschaftlichen und wirtschaftlichen Lebens. Die Auswirkungen treffen nahezu alle Wirtschaftsbereiche und staatlichen Ebenen, insbesondere auch die kommunale Haushaltswirtschaft.

Bund und Länder spannten aufgrund der Entwicklung verschiedene Rettungsschirme für die Wirtschaft und die Gesellschaft, aber auch für die Kommunen in Deutschland. Größter Posten war hierbei die Abdeckung der Gewerbesteuerausfälle in den Kommunen, die sich Bund und Länder teilten. Ebenso wurden den Kommunen zusätzliche Umsatzsteueranteile zugeteilt.

Das Land NRW erließ ein Gesetz, das es den Kommunen ermöglicht, den Haushalt um die coronabedingten Schäden zu entlasten. Nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Ukraine-Krieg folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) konnten ab dem Jahresabschluss 2020 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und ab 2022 des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen ermittelt und die Summe der Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und bilanziell gesondert aktiviert werden. Die aktivierungsfähigen Beträge stellen sich wie folgt dar:

IST 2020	IST 2021	IST 2022	PLAN 2023	Summe
2.869.132,14 €	9.214.506,84 €	2.678.887,09 €	7.856.400,00 €	22.618.926,07 €

Die Bilanzierungshilfe ist beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das

einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des Rates herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

Nach den aktuellen finanziellen Entwicklungen wird es nicht möglich sein, eine Verrechnung mit dem Eigenkapital durchzuführen. Insofern wird in der mittelfristigen Finanzplanung zum Doppelhaushalt 2024/2025 ab 2026 von einer Abschreibung der aktivierten Beträge über 50 Jahre ausgegangen. Über die tatsächliche Umsetzung wird der Rat mit dem Beschluss des Haushalts 2026/2027 entscheiden.

Die Aktivierung der Belastungen nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG ist ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr möglich.

2.1.3 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz

Im Dezember 2023 hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW (MHKBD NRW) dem Landtag einen Gesetzesentwurf für ein 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFWG NRW) vorgelegt (Drucksache 18/7188) mit dem Ziel, das derzeitige kommunale Haushaltsrecht weiterzuentwickeln, zu modernisieren und die Handlungsfähigkeit der Städte weiter aufrechtzuerhalten.

Am 28.02.2024 hat der Landtag NRW dieses Gesetz mit Änderungen beschlossen.

Wichtige Eckpunkte des Gesetzes sind unter anderem Anpassungen bzw. Ergänzungen der bestehenden Regelungen zur Darstellung des Haushaltsausgleiches im Plan und Jahresabschluss (Ausgleichssystem) und zur Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Dabei wird bei der Beurteilung der Haushaltssicherungspflicht insbesondere der Fokus auf die Ist-Situation und weniger auf die zukünftige Finanzplanung gelegt. Darüber hinaus wurde das Instrument des globalen Minderaufwands gestärkt, indem die Höhe von 1 % auf 2 % der ordentlichen Aufwendungen erhöht und als neues Instrument der Vortrag von Jahresfehlbeträgen eingeführt wurde.

Das Gesetz tritt rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft. Die Regelungen sind somit auf die Haushaltsplanungen 2024/2025 anzuwenden.

3. Übersicht über die wesentlichen Positionen des Haushalts

3.1 Grundsätzliches zur Planung 2024/2025

Nachdem sich die öffentlichen Einnahmen in den letzten Jahren positiv entwickelt hatten, wurde die Finanzsituation der Stadt Arnsberg ab 2020 insbesondere von den wirtschaftlichen und finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie und den Auswirkungen des Ukraine-Krieges bestimmt. Diese führten zu erheblichen Einnahmeausfällen bei den wichtigsten Einnahmepositionen Gewerbesteuer und Einkommensteuer sowie zu zusätzlichen corona-bedingten Aufwendungen. Trotz der verschiedenen finanziellen und rechtlichen Unterstützungsmaßnahmen für die Kommunen (Gewerbesteuerausgleichsgesetz, zusätzliche Stärkungspaktmittel, Möglichkeit der Isolierung der corona-bedingten Schäden gem. NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) haben sich die städt. Finanzen in den letzten Jahren erheblich verschlechtert.

Diese Veränderung ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Zur Verschlechterung der aktuellen Haushaltssituation haben insbesondere folgende Faktoren beigetragen:

- allgemeine Inflationskosten in vielen Bereichen,
- erhebliche Preissteigerungen im Energie- und Baubereich,
- der überproportional hohe Tarifabschluss mit Übertragung auf die Beamtenbesoldung inklusive der Auswirkungen auf die Pensionsrückstellungen und aufgabenbezogene personelle Bedarfe,
- die Erhöhung der Zinsaufwendungen, aufgrund der Zinsanpassungen der Europäischen Zentralbank und steigender Kreditvolumen,
- Ausgabensteigerungen im Bereich der Jugendhilfe, insbesondere der Hilfen zur Erziehung und der Kindertagesbetreuung,
- erheblicher Anstieg bei der Kreisumlage sowie
- das Auslaufen der Regelungen des NKF-CUIG und somit Beendigung der Isolationsmöglichkeit der corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen

Positiv wirken sich dagegen die Entwicklung der Steuererträge, insbesondere der Gewerbesteuer, und der allgemeinen Schlüsselzuweisungen auf den Haushalt der Stadt Arnsberg aus. Punktuell gibt es weitere positive Ertragsentwicklungen, beispielsweise bei den Benutzungsgebühren im Rettungsdienst, denen aber wiederum entsprechende Aufwendungen gegenüberstehen.

Insgesamt steigen die Aufwendungen jedoch deutlich stärker und schneller an als die Erträge. Dies begründet sich auch in der Mitfinanzierung von Unterstützungs-/Hilfsmaßnahmen des Bundes, die die Kommunen insbesondere über die Einkommen- und Umsatzsteuer mitfinanzieren.

Für den Haushalt 2024/2025 führt das zu einem erheblichen Anstieg der jährlichen Fehlbedarfe. Aufbauend auf dem Fehlbedarf 2023, der bereits ohne Berücksichtigung der NKF-CUIG-Bilanzierungshilfen bei -11,6 Mio. € lag, zeigen sich massive Erhöhungen der Jahresfehlbedarfe:

2024	2025
-17.654.200 €	-23.341.600 €

In den Folgejahren 2026-2028 liegen die Fehlbedarfe weiter sehr hoch zwischen 22,6 Mio. € und 24,2 Mio. €. Insgesamt summieren sich die Fehlbedarfe in den Jahren 2024 – 2028 auf über 111,3 Mio. €.

Die Gründe liegen in den ersten Jahren insbesondere in den dargestellten Faktoren begründet. In den Jahren 2026 – 2028 wirken sich insbesondere die finanziellen Folgen der erheblichen, aber aufgrund des Gebäudezustandes und der Aufgabenstellungen notwendigen Investitionsplanungen aus. Diese führen zu einem Anstieg der ohnehin durch das höhere Zinsniveau steigenden Zinsaufwendungen sowie der Abschreibungen und somit zu zusätzlichen Haushaltsbelastungen.

3.1.1 Konkretisierung der Ursachen für die Verschlechterung der Haushaltssituation

Die Planungen sind durch die multiplen Krisen der letzten Jahre erheblichen Veränderungen unterworfen. Dies hat bereits im Haushalt 2023 zu einem Fehlbedarf von 11,6 Mio. € geführt, der nur aufgrund der Aktivierung der Belastungen aufgrund der Corona-Pandemie und des Ukrainekrieges nach dem NKF-CUIG in Höhe von 8,4 Mio. € buchungstechnisch reduziert werden konnten. Diese Summe setzt sich insbesondere aus den Steuermindereinnahmen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer, den höheren Energie- und Treibstoffkosten und den zusätzlichen Leistungen bei den Hilfen zur Erziehung zusammen. Diese Planung stellt die Basis für die Haushaltsplanungen 2024/2025 dar.

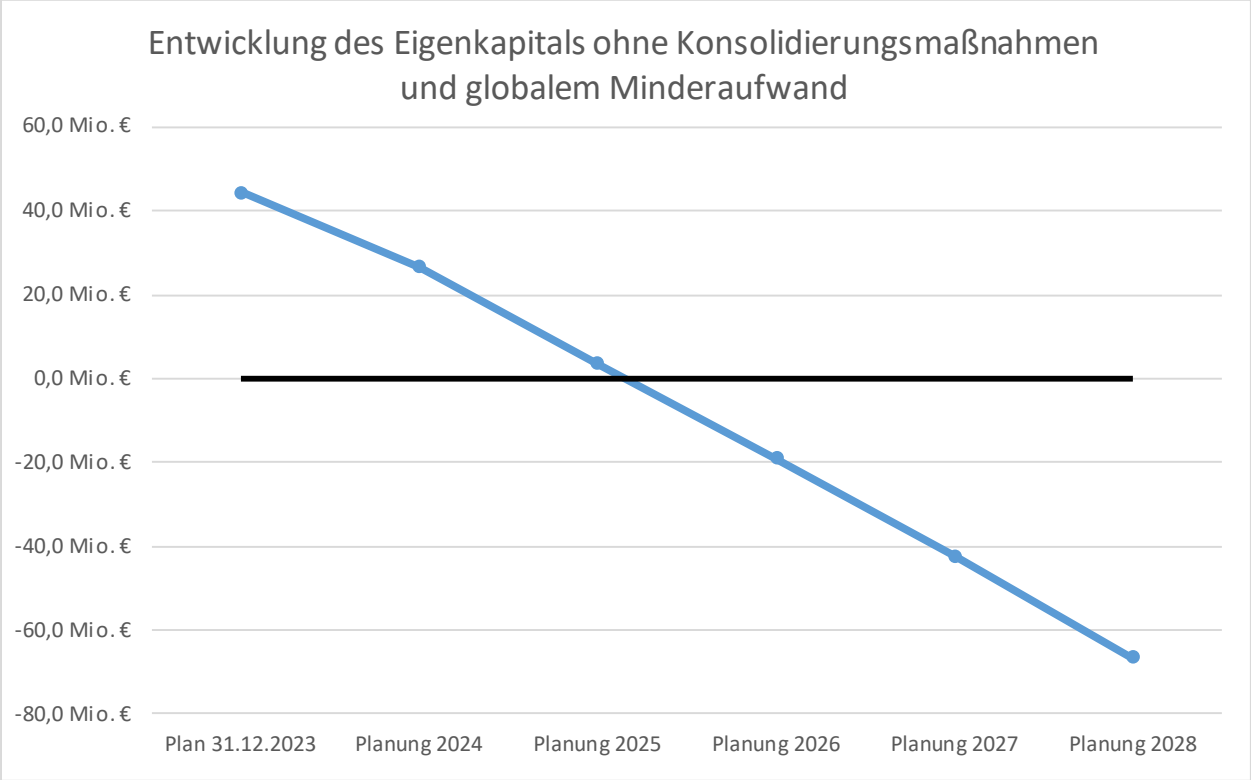
Trotz der vielfältigen planerischen Veränderungen können die Verschlechterungen in den Jahren 2024/2025 insbesondere durch die folgenden Positionen begründet werden, die im Vorbericht näher erläutert werden.
Aufgrund der dargestellten Positionen steigt der Fehlbedarf von 2023 nach 2024 um rd. 6,0 Mio. € an:

Planung 2023	
Geplantes Jahresergebnis 2023	3.192.900 €
Fehlende Aktivierungen aufgrund des Auslaufens CUIG	8.419.400 €
Somit tatsächlicher Fehlbedarf 2023	**11.612.300 €**
Veränderungen von 2023 nach 2024	
Entlastungen	
Gewerbesteuer	- 3.140.800 €
Schlüsselzuweisungen	- 7.913.000 €
Belastungen	
Hilfen zur Erziehung	4.190.000 €
Kreisumlage	4.019.000 €
Personalaufwand abzgl. Personalerstattungen	3.877.800 €
Kindertagesbetreuung (Jugendamt)	1.220.000 €
Eigenkapitalverzinsung (neue KAG-Regelung)	1.208.000 €
Dienstleistungen Technische Dienste	1.013.200 €
Kurz- und langfristige Kreditzinsen	780.100 €
Sonstiges	787.600 €
Geplanter Fehlbedarf 2024	**17.654.200 €**

Aufgrund der dargestellten Positionen steigt der Fehlbedarf von 2024 nach 2025 um weitere rd. 5,6 Mio. € an:

Geplanter Fehlbedarf 2024	**17.654.200 €**
Veränderungen 2025	
Entlastungen	
Gewerbesteuer	- 4.064.500 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 2.956.000 €
Schlüsselzuweisungen	- 1.320.000 €
Belastungen	
Personalaufwendungen abzgl. Personalkostenerstattungen	3.800.000 €
Kreisumlage	2.777.000 €
Versorgungsaufwendungen	1.910.000 €
Kurz- und langfristige Kreditzinsen	1.868.500 €
Hilfen zur Erziehung	1.218.000 €
Verlustzuweisungen NASS für Lehrschwimmbecken	750.000 €
Abschreibungen abzgl. Sonderpostenauflösungen	695.100 €
Sonstiges	1.009.300 €
Geplanter Fehlbedarf 2025	**23.341.600 €**

Auf das Eigenkapital würden sich dargestellten negativen Jahresergebnisse wie folgt auswirken:



Die Stadt Arnsberg würde demnach in 2026 das Eigenkapital aufgezehrt haben und ein negatives Eigenkapital ausweisen müssen. Diese Überschuldung würde in den nächsten Jahren auf über 60 Mio. € erheblich ansteigen.

3.2 Haushaltsrechtliche Beurteilung

Der Haushalt muss gem. § 75 Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Vorgabe kann in keinem Jahr der Planung erfüllt werden.

Nach den bis zum 31.12.2023 geltenden rechtlichen Regelungen der Gemeindeordnung NRW wäre die Stadt Arnsberg verpflichtet gewesen, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, da innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung nicht nur das Eigenkapital aufgebraucht würde, sondern ein erhebliches negatives Eigenkapital aufgebaut würde (Überschuldung). Ein negatives Eigenkapital ist gem. § 75 Abs. 7 GO NRW nicht zulässig.

Die Stadt Arnsberg wäre danach in der gleichen Situation, die zu der pflichtigen Teilnahme am Stärkungspakt NRW im Jahre 2011 geführt hat. Allerdings sind aktuell keine vergleichbaren Maßnahmen des Landes zur finanziellen Unterstützung der Kommunen wie in 2011 erkennbar.

Nach den neuen gesetzlichen Regelungen nach dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes kann nach § 79 Abs. 3 GO NRW der Einsatz eines globalen Minderaufwands von bis zu 2 % und des Verlustvortrages um bis zu 3 Jahre dazu genutzt werden, einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Voraussetzung hierfür ist, dass Spar- und Ertragsmöglichkeiten ausgenutzt werden und der Verlustvortrag bedarf der Genehmigung der Kommunalaufsicht.

Es ist daher erforderlich, neben der Nutzung der rechtlichen Möglichkeiten, Konsolidierungsmaßnahmen zu planen und umzusetzen, damit die stetige Aufgabenerfüllung (§ 75 Abs. 1 Satz 1 GO NRW) und die jederzeitige Zahlungsfähigkeit (§ 89 Abs.1 GO NRW) der Stadt nicht gefährdet sind. Durchgängige, massiv

geplante Jahresfehlbeträge in den Folgejahren, wie sie in den Planungen zum Doppelhaushalt 2024/2025 vorliegen, sprechen gegen eine Einhaltung dieser Haushaltsgrundsätze.

Mit diesen neuen Regelungen nach dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes soll eine nicht nachhaltige kommunale Haushalts- und Finanzwirtschaft zu Lasten der Generationengerechtigkeit aus § 1 Abs. 1 S.3 GO NRW vermieden werden.

In den Planungen werden deshalb die folgenden Maßnahmen bzw. Planungsmöglichkeiten berücksichtigt:

3.2.1 Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten

Die Verwaltung hat 41 Konsolidierungsmaßnahmen erarbeitet. Grundlage bildeten dabei die Erfahrung der Konsolidierungsmaßnahmen der letzten 30 Jahre im Bereich der Haushaltssicherungskonzepte (1994-2007) und des Haushaltssanierungsplanes (2012-2021) und insbesondere die Empfehlungen der gpa i.R.d. Aufgabenkritik und der überörtlichen Prüfung. Es beziehen sich 29 Maßnahmen auf Aufwandsreduzierungen und 13 Maßnahmen auf Ertragssteigerungen. Diese Maßnahmen werden im **Zukunftssicherungsplan** (vgl. Anlage 5) zusammenfassend dargestellt. Die Maßnahmen sind in der Haushaltsplanung berücksichtigt und werden mit dem Haushalt durch den Rat beschlossen.

Schwerpunkte bilden insbesondere die Aufwandsreduzierungen, wie Personalkostenreduzierungen, Energiekostenreduzierungen, Ausnutzung von Aktivierungsmöglichkeiten, Prozessoptimierungen und eine Erhöhung der Steuerhebesätze in 2024. Nach der letzten Steuererhöhung zum 01.01.2013 ist aufgrund der dramatisch verschlechterten Haushaltslage nach 11 Jahren ohne Steuererhöhungen ein deutlicher Beitrag zur Haushaltskonsolidierung und zur Vermeidung der Überschuldung erforderlich (vgl. 3.2.1ff).

Insgesamt summieren sich die Erträge in den nächsten 5 Jahren aus der Anhebung der Steuersätze auf 13,27 Mio. € und alle anderen Konsolidierungsmaßnahmen auf 37,15 Mio. €.

Die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen stellen sich wie folgt dar:

	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwandsreduzierungen	3.592.700 €	5.478.600 €	6.689.800 €	8.053.100 €	9.212.200 €
Ertragssteigerungen	2.549.500 €	3.248.000 €	3.586.000 €	3.864.000 €	4.144.000 €
Summe	**6.142.200 €**	**8.726.600 €**	**10.275.800 €**	**11.917.100 €**	**13.356.200 €**

3.2.2 Globaler Minderaufwand

Der globale Minderaufwand stellte eine pauschale Kürzung der Aufwendungen dar. Durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurden der mögliche Ansatz von 1 % auf 2 % der ordentlichen Aufwendungen erhöht.

Voraussetzung für den Ansatz eines globalen Minderaufwandes ist, dass der Ausgleich der Jahresergebnisse trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden kann. Dieser gesetzlichen Vorgabe zur Ausnutzung der Spar- und Ertragsmöglichkeiten kommt die Stadt mit dem Aufstellen des Zukunftssicherungsplanes (vgl. 3.2.1) nach.

Der pauschale Minderaufwand muss nicht mit konkreten Maßnahmen hinterlegt werden. Allerdings muss der angesetzte pauschale Abzug auch innerhalb des jeweiligen Haushaltsjahres erwirtschaftet werden. Diese Vorgabe hat dazu geführt, dass das Instrument in den kommunalen Haushalten fast keine Anwendung gefunden hat. Sollte die Erwirtschaftung nicht gelingen, ergeben sich die rechtlichen Folgen aus dem § 75 Abs. 5 GO NRW: Stellt die Ergebnisrechnung bei der Bestätigung des Jahresabschlusses trotz eines ursprünglich ausgeglichenen Ergebnisplans einen Jahresfehlbetrag oder einen höheren Jahresfehlbetrag als im Ergebnisplan ausgewiesen dar, so hat die Gemeinde dies der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Die Aufsichtsbehörde kann in diesem Fall Anordnungen treffen, erforderlichenfalls diese Anordnungen selbst durchführen oder – wenn und solange diese Befugnisse nicht ausreichen – einen Beauftragten bestellen, um eine geordnete Haushaltswirtschaft wiederherzustellen.

Eine Nicht-Erwirtschaftung des globalen Minderaufwands und ein dadurch entstehender höherer Fehlbetrag als in der Planung kann somit zu den dargestellten Konsequenzen führen. Der Ansatz im Doppelhaushalt 2024/2025 erfolgt deshalb nur, weil verschiedene Punkte in den nächsten Jahren zu Haushaltsverbesserungen und damit mit hoher Wahrscheinlichkeit zur Erwirtschaftung des globalen Minderaufwandes führen können.

Dies sind insbesondere:

- **Auswirkungen neue Kommunale Haushaltsverordnung (KomHVO)**
  Das Land hat angekündigt, die Kommunale Haushaltsverordnung (KomHVO) anzupassen und damit den Kommunen weitere Möglichkeiten zu geben, das Jahresergebnis buchhalterisch zu entlasten. Hierzu gehören z.B. Änderungen bei den Bewertungen der Bilanzpositionen, die Verlängerung von Abschreibungszeiträumen oder die Aktivierungsfähigkeit von bisherigen Aufwandspositionen.
- **Zeitliche Umsetzung Investitionen**
  Die zeitnahe Umsetzung der geplanten Investitionen ist nur unter optimalen Voraussetzungen, wie z.B. vorliegenden Förderbescheiden, ausreichende Personalausstattung, möglich. Da es in Planungs- und Bauprozessen immer wieder zu Verzögerungen kommen kann und aktuell die Personalfluktuation sehr hoch ist bzw. Stellen nicht besetzt werden können, muss davon ausgegangen werden, dass sich Baumaßnahmen verzögern können. Dadurch werden die notwendigen Kreditaufnahmen später durchgeführt und die Abschreibungen der fertiggestellten Vermögenswerte starten später. Dies entlastet den Ergebnisplan im Bereich der Zinsen und Abschreibungen.
- **Entwicklung Zinsniveau**
  Aktuell wird überwiegend erwartet, dass die Europäischen Zentralbank aufgrund der sinkenden Inflation und der schwächelnden Wirtschaft die Zinsen senken wird. Die aktuellen Haushaltsplanungen gehen von stagnierenden Zinsen aus. Insofern könnten sich hieraus Zinseinsparungen ergeben.
- **Altschuldenlösung**
  Das Land verfolgt weiterhin das Ziel, bis Ende 2025 eine Lösung für die hohe Liquiditätsverschuldung der Kommunen in NRW zu finden. Auch hieraus können sich Haushaltsverbesserungen durch die mögliche Zinsentlastung ergeben.

Die verschiedenen Entlastungen können nicht sofort vollständig in 2024 angesetzt werden, wie z.B. die Altschuldenlösung. Die Höhe des Ansatzes des globalen Minderaufwandes begründet sich somit aus der nachfolgenden Übersicht:

	2024	**2025**	**ab 2026**
Auswirkungen neue KomHVO	X	X	X
Umsetzung Investitionen	X	X	X
Entwicklung Zinsniveau		X	X
Schuldenschnitt			X
Ansatz globaler Minderaufwand	**0,5 %**	**1,0 %**	**2,0 %**

3.2.3 Vortrag von Fehlbedarfen

Als neues Instrument des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes kann der Vortrag eines Jahresfehlbetrages (§ 79 Abs. 3 GO NRW) genutzt werden. Danach kann, soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nicht erreichbar ist, ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Die Deckung eines nicht durch die Ausgleichsrücklage gedeckten Fehlbetrages kann anstelle einer direkten Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage, bis zu 3 Jahre vorgetragen werden. Kann die Deckung nicht innerhalb der 3 Jahre erfolgen, muss der Fehlbetrag gegen die allgemeine Rücklage, soweit vorhanden, gebucht werden.

Auch dieses neue Instrument wird bei der Haushaltsplanung berücksichtigt. Es muss aber hier bereits darauf hingewiesen werden, dass eine Deckung innerhalb der Jahresfrist nicht darstellbar ist, so dass mit

den Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage, als letzter Bestandteil des Eigenkapitals, nach den jetzigen Planungen im jeweils 3. Jahr erfolgen muss.

Der Vortrag von Fehlbedarfen ist genehmigungspflichtig.

3.2.4 Ergebnis der Planungen im Doppelhaushalt 2024/2025 und Auswirkungen auf das Eigenkapital

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Positionen ergeben sich folgende Planungsergebnisse:

	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Fehlbetrag Haushaltsplanung	-17.654.200	-23.341.600	-22.734.800	-23.257.100	-24.284.200
Konsolidierungsmaßnahmen nach dem Zukunftssicherungsplan	6.142.200	8.726.600	10.275.800	11.917.100	13.356.200
Globaler Minderaufwand	1.310.000	2.770.000	5.660.000	5.770.000	5.920.000
Verbleibender Fehlbetrag	-10.202.000	-11.845.000	-6.799.000	-5.570.000	-5.008.000

Somit können die Fehlbeträge durch die Konsolidierungsmaßnahmen des ZSP und durch den globalen Minderaufwand in der Planung erheblich gesenkt werden. Ein Ausgleich der Erträge und Aufwendungen ist jedoch weiter nicht darstellbar. Deshalb müssen die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der Verlustvortrag zur Darstellung des Haushaltsausgleichs herangezogen werden.

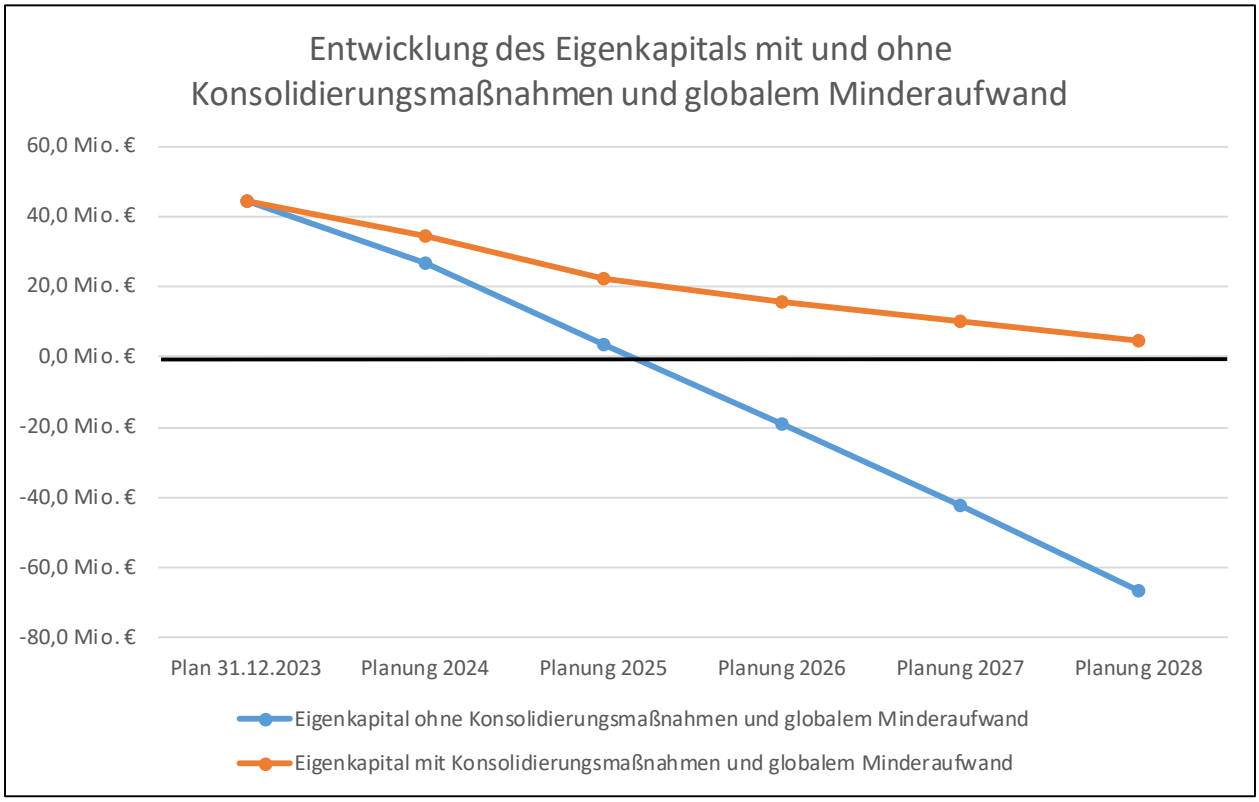
Die verbleibenden Fehlbeträge wirken sich unter Berücksichtigung des Verlustvortrages wie folgt auf das Eigenkapital aus:

	2024	2025	2026	2027	2028
Verbleibender Fehlbetrag	-10.202.000 €	-11.845.000 €	-6.799.000 €	-5.570.000 €	-5.008.000 €
Einsatz Ausgleichsrücklage	10.202.000 €	11.845.000 €	3.153.000 €	- €	- €
Einsatz Allgemeine Rücklage	- €	- €	- €	- €	- €
Verlustvortrag	- €	- €	3.646.000 €	5.570.000 €	5.008.000 €
Deckung Verlustvortrag			bis 2029	bis 2030	bis 2031

Aus der Tabelle wird ersichtlich, dass die Fehlbeträge 2024 und 2025 vollständig gegen die Ausgleichsrücklage gebucht werden können. In 2026 kann noch ein Teilbetrag hieraus gedeckt werden, es verbleibt jedoch bei einem Fehlbetrag von rd. 3,6 Mio. €, der für max. 3 Jahre vorgetragen wird. Gleiches gilt für die Fehlbeträge 2027 und 2028. Die Abdeckung des Fehlbedarfes 2026 muss nach den Planungen zwangsweise in 2029 erfolgen, da in 2027 und 2028 keine Überschüsse darstellbar sind. Kann auch dies nicht in 2029 dargestellt werden, ist der Fehlbetrag gegen die allgemeine Rücklage zu buchen.

Diese Entwicklung hat entsprechende Auswirkungen auf die Eigenkapitalentwicklung:

	Fehlbedarfe	Eigenkapital
Plan 31.12.2023		44,9 Mio. €
Planung 2024	-10,2 Mio. €	34,7 Mio. €
Planung 2025	-11,8 Mio. €	22,9 Mio. €
Planung 2026	-6,8 Mio. €	16,1 Mio. €
Planung 2027	-5,6 Mio. €	10,5 Mio. €
Planung 2028	-5,0 Mio. €	5,5 Mio. €



Somit bleibt unter Berücksichtigung der dargestellten Planungen ein sehr geringes, aber positives Eigenkapital von rd. 5,5 Mio. €. Die Überschuldung kann demnach verhindert werden. Es bedeutet aber auch, dass trotz der umzusetzenden erheblichen Konsolidierungsmaßnahmen das städt. Eigenkapital zu 88 % in Anspruch genommen wird und somit nur noch eine äußerst geringes Eigenkapital übrig bleibt.

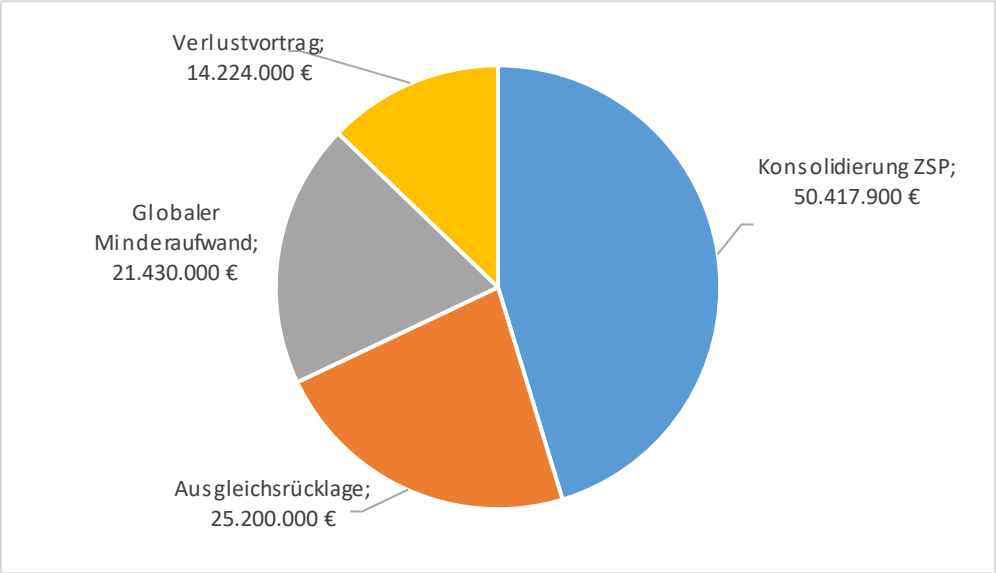
Dabei muss grundsätzlich berücksichtigt werden, dass die Inanspruchnahme des Eigenkapitals zwangsweise zu steigenden Liquiditätskrediten führen wird, da das Eigenkapital nicht mit Liquidität hinterlegt ist. Dies führt wiederum zu steigenden Zinsaufwendungen.

Die Reduzierung der jährlichen Fehlbedarfe und die teilweise Deckung der verbleibenden Fehlbedarfe durch das Eigenkapital können übersichtlich wie folgt dargestellt werden:

	Planung ursprünglich	Konsolidierung ZSP	Globaler Minderaufwand	Verbleibender Fehlbetrag	Deckung Ausgleichsrücklage	Verlustvortrag
Planung 2024	- 17.654.200 €	6.142.200 €	1.310.000 €	- 10.202.000 €	10.202.000 €	
Planung 2025	- 23.341.600 €	8.726.600 €	2.770.000 €	- 11.845.000 €	11.845.000 €	
Planung 2026	- 22.734.800 €	10.275.800 €	5.660.000 €	- 6.799.000 €	3.153.000 €	3.646.000 €
Planung 2027	- 23.257.100 €	11.917.100 €	5.770.000 €	- 5.570.000 €	- €	5.570.000 €
Planung 2028	- 24.284.200 €	13.356.200 €	5.920.000 €	- 5.008.000 €	- €	5.008.000 €
Summen	**- 111.271.900 €**	**50.417.900 €**	**21.430.000 €**	**- 39.424.000 €**	**25.200.000 €**	**14.224.000 €**

Somit werden die Fehlbedarfe 2024-2028 i.H.v. 111,3 Mio. € durch die Konsolidierungsmaßnahmen des ZSP i.H.v. 50,4 Mio. € und dem globalen Minderaufwand i.H.v. 21,4 Mio. € reduziert. Es verbleiben Fehlbedarfe i.H.v. 39,4 Mio. €, die durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage i.H.v. 25,2 Mio. € gedeckt werden. Die verbleibenden 14,2 Mio. € werden als Verluste im Eigenkapital vorgetragen. Das Eigenkapital bleibt in Ergebnis mit rd. 5,5 Mio. € noch positiv, auch wenn auf einem äußerst niedrigen Niveau.

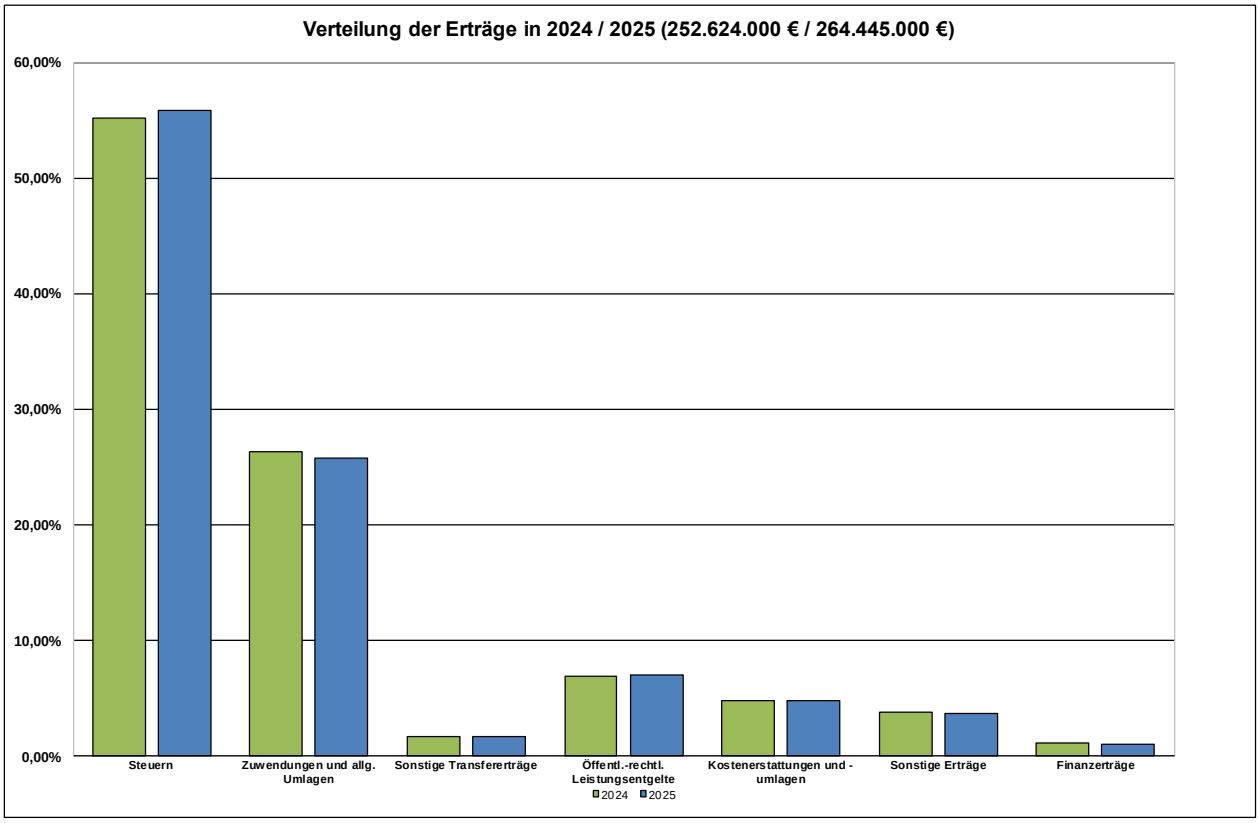
Das folgende Diagramm verdeutlicht, wie die erwarteten Fehlbedarfe von 111,3 Mio. € im Doppelhaushalt 2025/2025 inkl. dem Finanzplanungszeitraum 2026-2028 abgebaut bzw. gedeckt werden sollen:



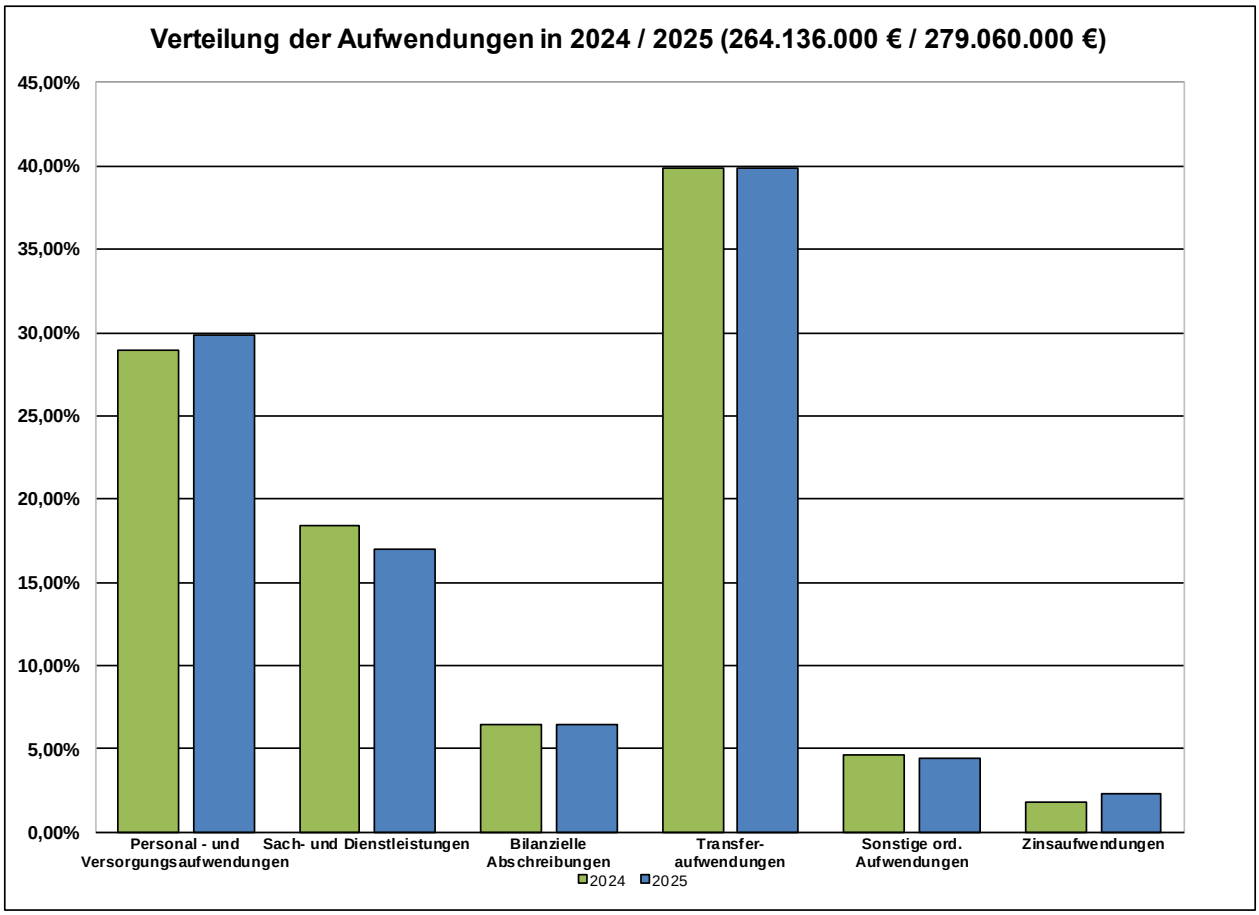
In den folgenden Punkten werden die wichtigsten Entwicklungen der Ertrags- und Aufwandspositionen dargestellt.

3.3 Ergebnisplan 2024/2025

Die Gesamterträge (ohne außerordentliche Erträge) im Haushalt 2024/2025 belaufen sich auf 252,6 Mio. € bzw. 264,4 Mio. € und verteilen sich auf die nachfolgenden Positionen:



Die Aufwendungen belaufen sich in 2024 auf 264,1 Mio. € und in 2025 auf 279,1 Mio. € und verteilen sich auf folgende Positionen:



3.3.1 Gewerbesteuer

Die Entwicklung der Gewerbesteuerhebesätze stellt sich wie folgt dar:

	1982 v.H.	1983 - 1985 v.H.	1986 v.H.	1987-1990 v.H.	1991-2010 v.H.	2011 v.H.	2012 v.H.	ab 2013 v.H.
Gewerbesteuer-Hebesatz	320	335	340	350	400	431	439	459

In den Jahren 2016 bis 2019 verlief die Entwicklung der Gewerbesteuer sehr positiv. Die Planung wurde jeweils übertroffen und lag in diesen Jahren zwischen 3,7 % und 21,7 % über den erwarteten Werten. In 2020 führten die Auswirkungen der Corona-Pandemie dann insbesondere bei der Gewerbesteuer zu starken Ertragseinbrüchen. Die Steuereinnahmen sanken durch Steuerstundungen und Kürzungen von Steuervorauszahlungen erheblich. Durch das Gewerbesteuerausgleichsgesetz konnten diese Einnahmeausfälle in 2020 kompensiert werden.

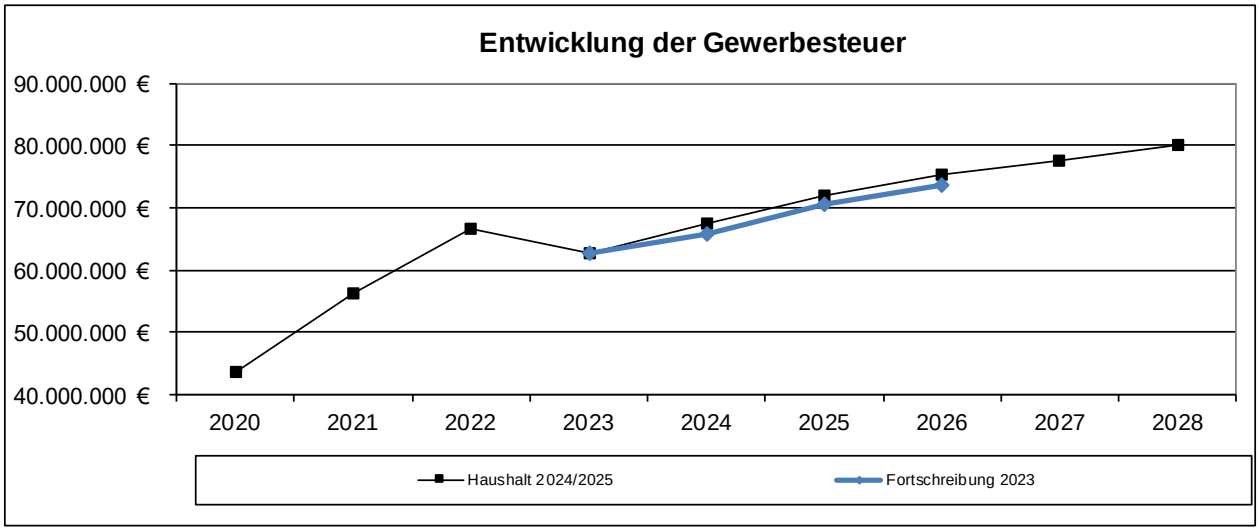
Nach dem Einbruch aufgrund der Corona-Pandemie stabilisierten sich in 2021 die Erträge aus Gewerbesteuer. Sie lagen um 2,22 % über dem geplanten Wert. In 2022 wurden Gewerbesteuererträge erzielt, die um 12,54 Mio. € bzw. 23,14 % über dem erwarteten Wert lagen. Diese Mehrerträge ergaben sich insbesondere durch Steuerfestsetzungen für Vorjahre.

Für 2024 ist eine Anhebung des Hebesatzes vorgesehen. Die letzte Hebesatz-Erhöhung fand in 2013 statt. Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans wurde im Haushaltsentwurf 2024/2025 eine Anhebung des Hebesatzes um 15 Hebesatzpunkte von 459 v.H. auf 474 v.H. vorgesehen. Bei der Beschlussfassung des Haushaltes 2024/2025 wurde die eigentlich vorgesehene Erhöhung des Hebesatzes auf 474 v.H. durch politische Entscheidung auf 469 v.H. festgelegt. Diese Reduzierung der Steuererhöhung führt zu einer

erheblichen zusätzlichen Belastung des städtischen Haushalts, die durch die neu in den Zukunftssicherungsplan aufgenommene Maßnahme 42 kompensiert werden muss.

Für die Folgejahre werden die Steigerungsraten gem. den Orientierungsdaten des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW vom 16.08.2023 angewandt.

Aus dem folgenden Diagramm werden die Entwicklung der Gewerbesteuer und der Vergleich mit der Fortschreibung 2023 deutlich:

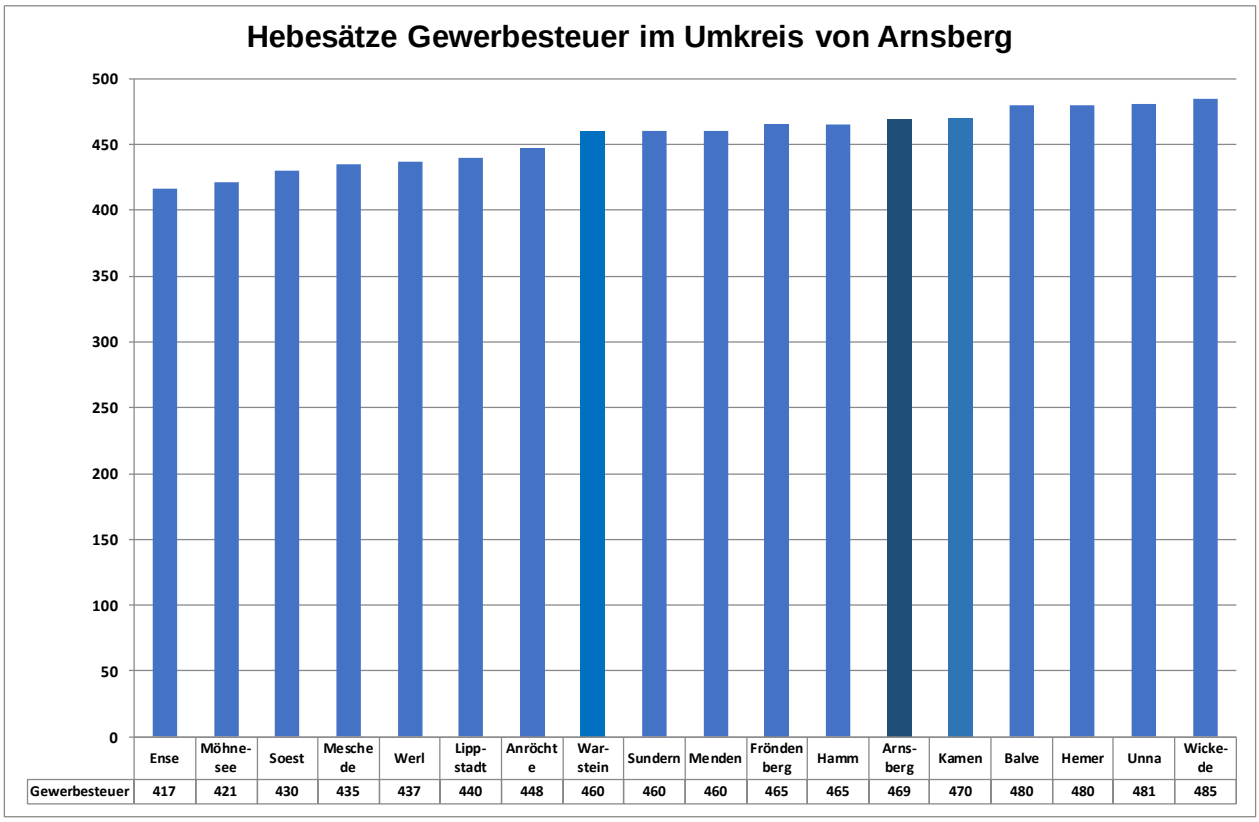


	2023 [1)]	2024	2025	2026	2027	2028
Gewerbe-steuerertrag	62.800.000 €	67.408.000 €	71.888.000 €	75.350.000 €	77.692.000 €	80.136.000 €
Steigerungs-raten		3,4%	6,7%	4,8%	3,1%	3,1%

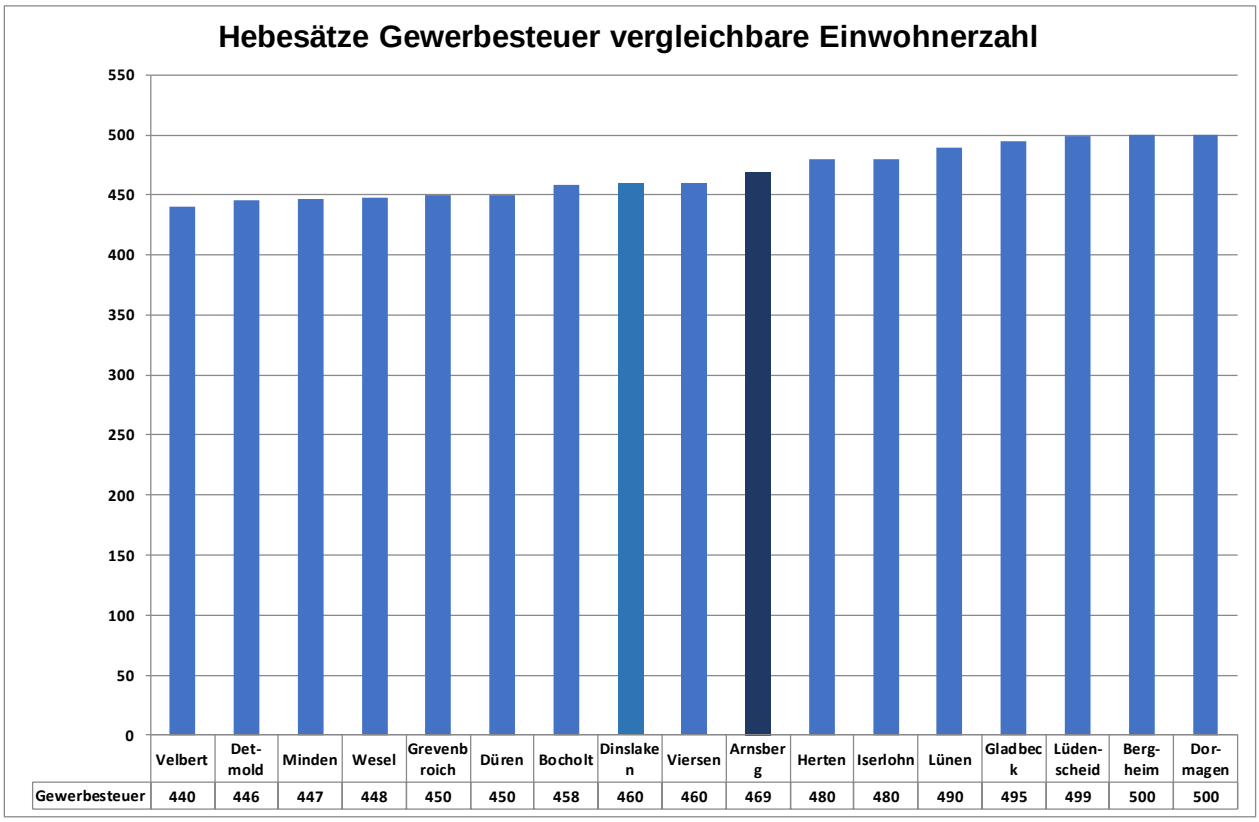
[1)] Wert aus der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung zum Haushaltsjahr 2023 vom 08.12.2022

-> Vgl. auch Erläuterung zu Konto 401300 im Produkt 160101

Aus den folgenden Diagrammen wird der Hebesatz der Stadt Arnsberg mit den aktuellen Hebesätzen 2023 für verschiedene Vergleichsgruppen dargestellt:



	Ense	Möhne-see	Soest	Mesche de	Werl	Lipp-stadt	Anröchte	War-stein	Sundern	Menden	Frönden berg	Hamm	Arns-berg	Kamen	Balve	Hemer	Unna	Wicke-de
Gewerbesteuer	417	421	430	435	437	440	448	460	460	460	465	465	469	470	480	480	481	485



	Velbert	Det-mold	Minden	Wesel	Grevenb roich	Düren	Bocholt	Dinslake n	Viersen	Arnsber g	Herten	Iserlohn	Lünen	Gladbec k	Lüden-scheid	Berg-heim	Dor-magen
Gewerbesteuer	440	446	447	448	450	450	458	460	460	469	480	480	490	495	499	500	500

3.3.2 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Bis zu Beginn der Corona-Pandemie entwickelten sich die Einkommensteuererträge durchaus positiv. Hauptursache hierfür war die in den letzten Jahren stetig gestiegene Zahl der Beschäftigten bei gleichzeitig sinkenden Arbeitslosenzahlen.

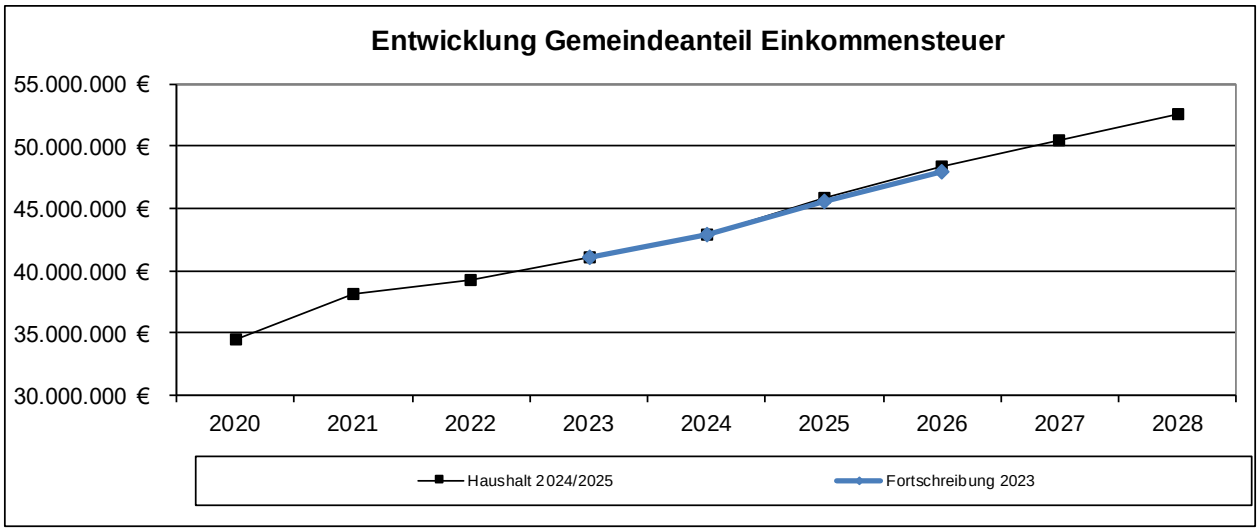
Mit Beginn der Pandemie sanken die Steuereinnahmen von Bund, Ländern und Kommunen teils erheblich. Die Planung für das Jahr 2020 für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lag bei 37,5 Mio. €, tatsächlich wurden nur 34,5 Mio. € und damit 3 Mio. € weniger an die Stadt Arnsberg ausgezahlt. In der Fortschreibung 2021 wurden die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer für 2021 daher mit 35,5 Mio. € eingeplant, aber trotzdem lag der ausgezahlte Betrag um ca. 0,71 Mio. € niedriger als die Planung. Auch für 2022 ging man daher in der Haushaltsplanung von einem erheblich niedrigeren Aufkommen aus, tatsächlich entwickelte sich die Einkommensteuer positiver als erwartet und konnte um 1,9 Mio. € übertroffen werden. Im Ergebnis lagen die Erträge des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer jedoch weiterhin unter der Planung aus der Vor-Corona-Zeit.

Aufgrund der aktuellen Orientierungsdaten liegt der Anteil für 2024 voraussichtlich bei 42,8 Mio. €. Der Wert liegt 0,06 Mio. € unter der Planung für 2024 aus der Fortschreibung 2023. Die Ursache hierfür liegt in einer Anpassung der Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Das Ministerium der Finanzen NRW hat vorläufige Schlüsselzahlen im Vorgriff auf die anstehende Neufassung der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage für die Jahre 2024, 2025 und 2026 herausgegeben. Die Veröffentlichung der endgültigen Zahlen steht noch aus. Ohne diese Anpassung, würde der zu erwartende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 300.000 € höher liegen.

Die Steigerungsraten in den Planungsjahren für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegen zwischen 4,4 % und 6,9 %.

Die Entwicklung auch im Vergleich zur bisherigen Planung wird mit dem folgenden Diagramm verdeutlicht:



	2023 [1)]	2024	2025	2026	2027	2028
Einkommen-steuer	41.091.000 €	42.842.000 €	45.798.000 €	48.317.000 €	50.443.000 €	52.662.000 €
Steigerungs-raten		5,50%	6,90%	5,50%	4,40%	4,40%

[1)] Wert aus der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung zum Haushaltsjahr 2023 vom 08.12.2022

-> *Vgl. auch Erläuterung zu Konto 402100 im Produkt 160101*

3.3.3 Grundsteuer B

Die Entwicklung der Grundsteuerhebesätze ergibt sich aus der nachfolgenden Übersicht:

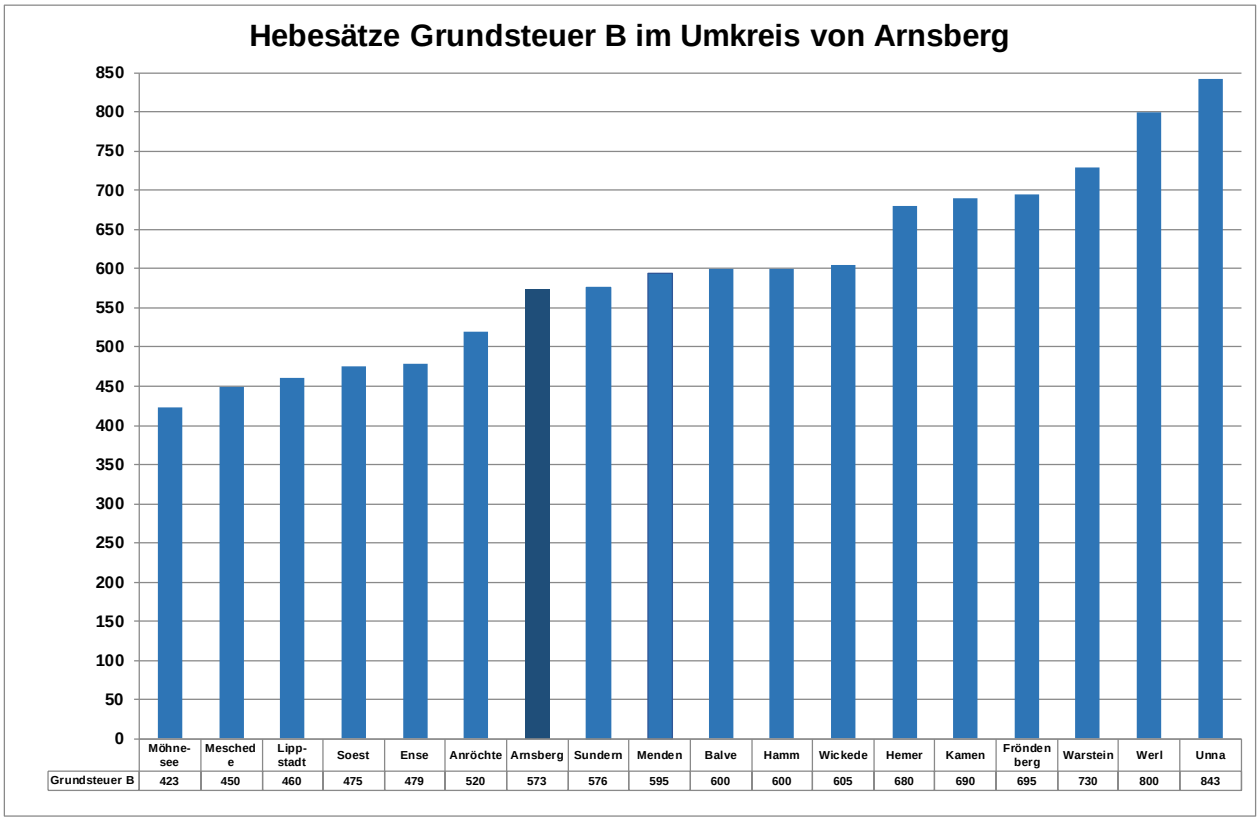
	1982 v.H.	1983 - 1990 v.H.	1991 - 1998 v.H.	1999 - 2000 v.H.	2001 - 2002 v.H.	2003 - 2010 v.H.	2011 v.H.	2012 v.H.	ab 2013 v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	260	290	320	330	370	421	441	463	523

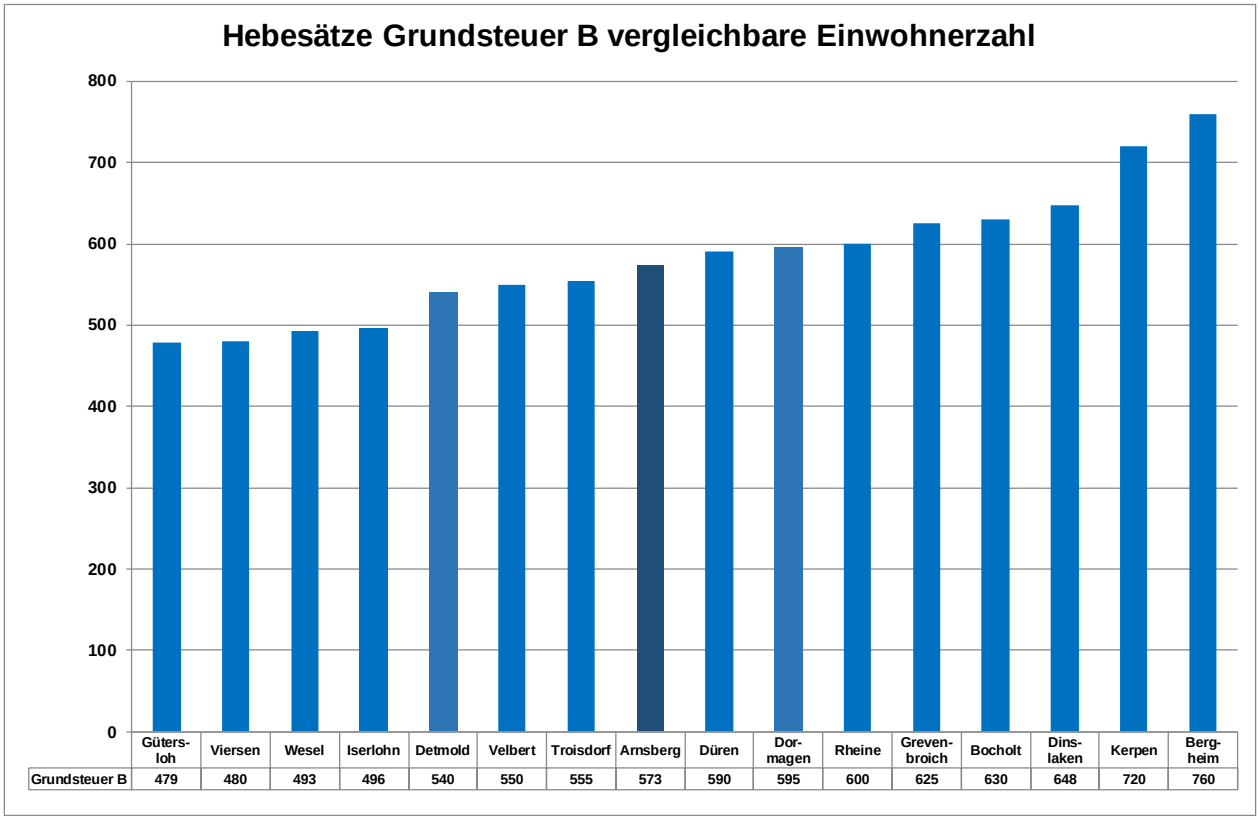
Ab 2023 sollte der Hebesatz für die Grundsteuern angehoben werden. Der Grund hierfür lag in der Anpassung der fiktiven Hebesätze im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) durch das Land und der Notwendigkeit den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich zu erreichen und ein minimales Eigenkapital zu erhalten. Daraus hätten sich Mehrerträge bei der Grundsteuer A i.H.v. 11.500 € und bei der Grundsteuer B i.H.v. rd. 1,7 Mio. € ergeben. In der Ratssitzung am 08.12.2022 wurde die Erhöhung der Hebesätze mehrheitlich abgelehnt, was zu einem geplanten negativen Jahresergebnis in 2023 führte.

Der Haushaltsentwurf 2024/2025 sah eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B ab 2024 von 523 v. H. auf 598 v. H. vor. Die letzte Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B fand in 2013 statt. Die Anhebung des Hebesatzes ergibt sich aus der Notwendigkeit, den Haushalt zu konsolidieren. Hier handelt es sich ebenfalls um eine Maßnahme im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP).

Im Rahmen der Beschlussfassung des Haushaltes 2024/2025 wurde die eigentlich vorgesehene Erhöhung des Hebesatzes auf 598 v.H. durch politische Entscheidung auf 573 v.H. festgelegt. Diese Reduzierung der Steuererhöhung führt zu einer erheblichen zusätzlichen Belastung des städtischen Haushalts, die durch die neu in den Zukunftssicherungsplan aufgenommene Maßnahme 42 „Weitere Einspar- und Ertragsmaßnahmen auf Basis der Beratungen der Haushaltskommission“ kompensiert werden muss.

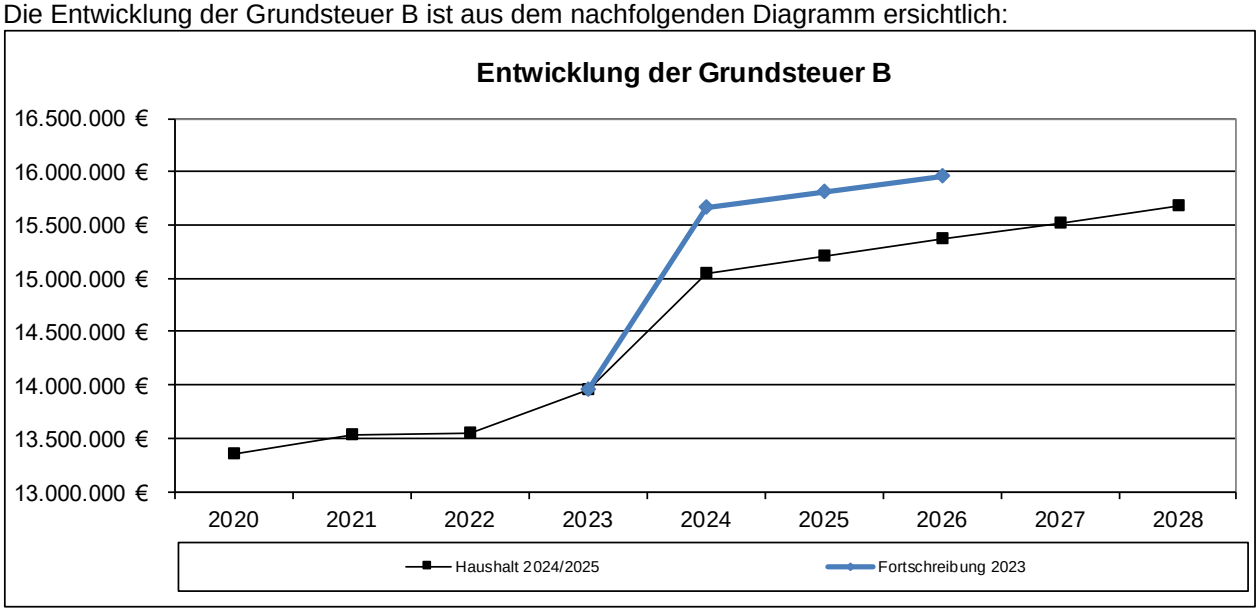
Aus den folgenden Diagrammen wird der Hebesatz der Stadt Arnsberg mit den aktuellen Hebesätzen 2023 für verschiedene Vergleichsgruppen dargestellt:





In 2024 wird mit Erträgen i.H.v. 15,04 Mio. € gerechnet. Die jährlichen Steigerungsraten für die Grundsteuer B liegen zwischen 1,1 % und 1,2 %.

Die Entwicklung der Grundsteuer B ist aus dem nachfolgenden Diagramm ersichtlich:



-> Vgl. auch Erläuterung zu Konto 401200 im Produkt 160101

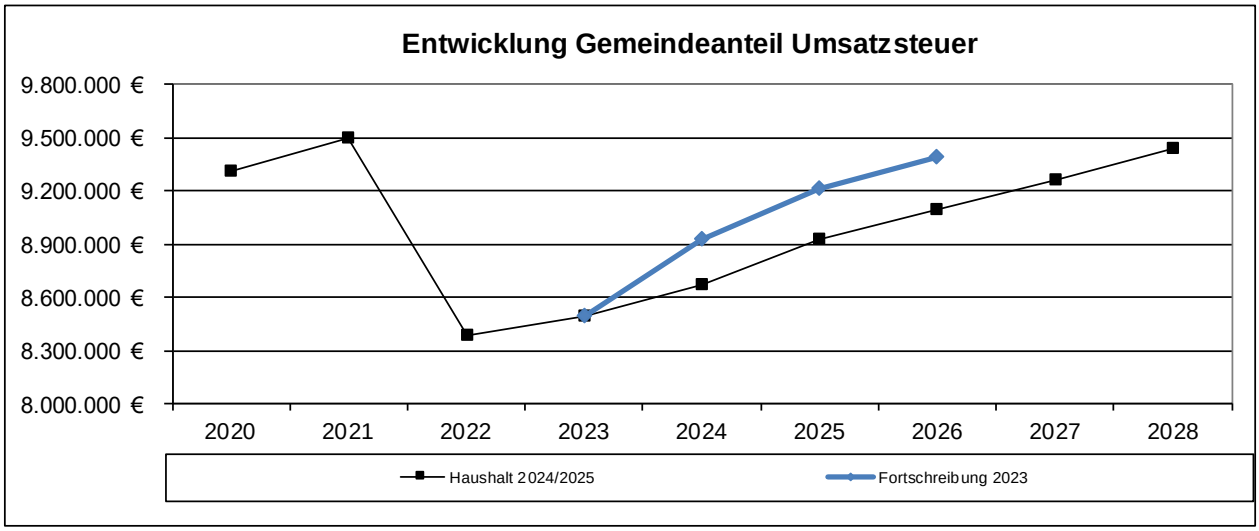
3.3.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

In den letzten Jahren entwickelte sich die Umsatzsteuer positiver als in den Planungen erwartet. In den Jahren 2020 bis 2022 konnten die geplanten Werte übertroffen werden. Gegenüber den Planungen aus dem Haushalt 2020/2021, also vor der Corona-Pandemie, sind bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer aber deutliche Mindererträge zu verzeichnen.

2024 wird mit einem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer i.H.v. 8,67 Mio. € gerechnet. Wie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden auch hier vom Ministerium der Finanzen NRW neue Schlüsselzahlen festgelegt und in der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026 herausgegeben. Ohne diese Anpassung würden die zu erwartenden Erträge um 212.000 € höher liegen.

Ab 2025 werden Steigerungsraten zwischen 1,9 % und 4,8 % zugrunde gelegt.

Die Entwicklung der Anteile an der Umsatzsteuer stellt sich wie folgt dar:



-> Vgl. auch Erläuterung zu Konto 402200 im Produkt 160101

3.3.5 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Die Zahlungen des Landes an die Gemeinden zum Ausgleich der Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs werden für die Stadt Arnsberg voraussichtlich bei 4,29 Mio. € in 2024 und bei 4,55 Mio. € in 2025 liegen. Auch hier gelten wie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer neue Schlüsselzahlen (s. Erläuterungen zu 3.2.2 oder zu Konto 405100 im Produkt 160101).

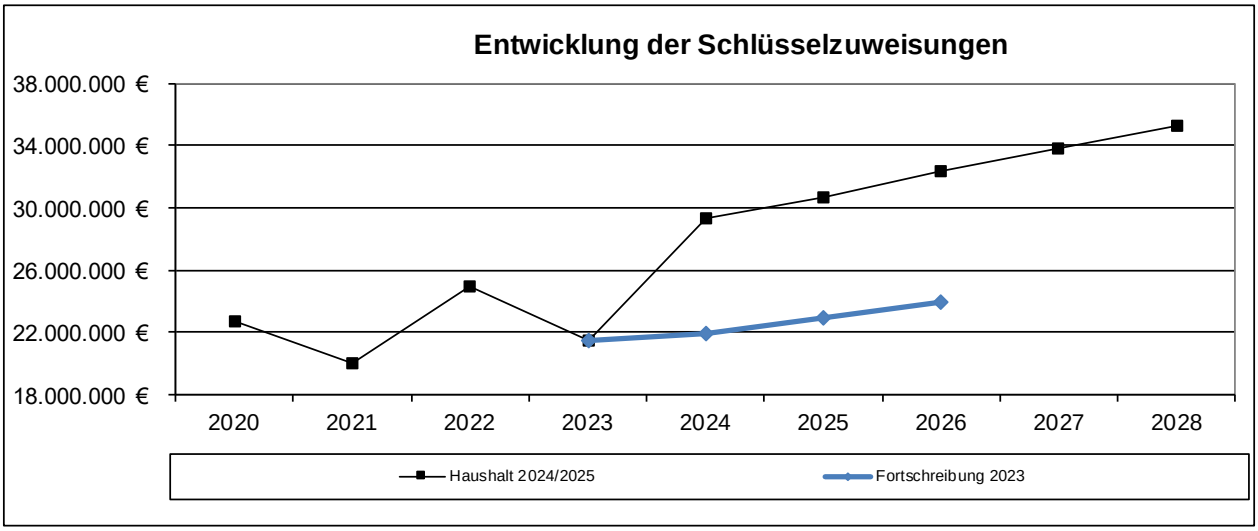
3.3.6 Schlüsselzuweisungen des Landes

Die Schlüsselzuweisungen des Landes sind im Wesentlichen von der finanziellen Verteilungsmasse und der Steuerkraft der Kommunen abhängig. Im Haushalt 2022/2023 wurde für 2023 mit einer Schlüsselzuweisung von 24,3 Mio. € gerechnet. Die Steuerkraft im Referenzzeitraum für die Schlüsselzuweisungen 2023 lag jedoch um 13,13 % über der des Vorjahreszeitraums und damit auch über dem Landesdurchschnitt (+8,04 %). In 2023 fließen daher nur rd. 21,3 Mio. € Schlüsselzuweisungen an die Stadt Arnsberg. Die Planung wurde im Rahmen der Fortschreibung 2023 zum Doppelhaushalt 2022/2023 entsprechend angepasst.

Für 2024 kann gemäß den Festsetzungen zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024) mit rd. 29,4 Mio. € Schlüsselzuweisungen für die Stadt Arnsberg gerechnet werden. Sie liegen damit um rd. 7,5 Mio. € über der Planung für 2024 aus der Fortschreibung 2023.

Der Grund hierfür liegt in der niedrigen Steuerkraft. Die Steuerkraft Arnsbergs sank im Vergleich der maßgebenden Erfassungsperiode mit der des Vorjahres um 4,23 %, wohingegen die Steuerkraft im Landesdurchschnitt sogar um 2,30 % gestiegen ist. Gegenüber Arnsberg haben 98 Kommunen einen niedrigeren Zuwachs an Steuerkraft und 297 Kommunen höhere Steuerkraftsteigerungen zu verzeichnen. Der unterdurchschnittliche Zuwachs an Steuerkraft führt dazu, dass Arnsberg in 2024 höhere Schlüsselzuweisungen erhält.

Aus dem folgenden Diagramm wird die Entwicklung bei den Schlüsselzuweisungen des Landes erkennbar:



	2023 (IST)	2024	2025	2026	2027	2028
Schlüsselzu-weisungen	21.348.319 €	29.360.000 €	30.680.000 €	32.400.000 €	33.790.000 €	35.240.000 €
Steigerungs-raten		37,53%	3,50%	5,70%	4,30%	4,30%

-> Vgl. auch Erläuterung zu Konto 411100 im Produkt 160101

3.3.7 Erträge aus Beteiligungen (hier: Gewinnausschüttung Stadtwerke Arnsberg GmbH)

Die letzte Gewinnablieferung der Stadtwerke Arnsberg erfolgte im Jahr 2018 für 2017. Seitdem konnten die Stadtwerke Arnsberg GmbH keine Gewinnausschüttung an die Stadt Arnsberg mehr leisten. Erst nach Ausgleich der Verlustvorträge aus Vorjahren ist eine Gewinnablieferung wieder realistisch.

Im Haushalt 2024/2025 wird erstmals in 2026 wieder mit einer Gewinnablieferung i.H.v. 200.000 € gerechnet, die in der mittelfristigen Finanzplanung sukzessiv weiter ansteigt. Es handelt sich hier um eine Maßnahme des Zukunftssicherungsplanes (ZSP).

3.3.8 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bereits die Personalkosten 2022/23 stiegen aufgrund höherer Tarifabschlüsse, zusätzlicher Aufgaben, höherer Leistungsstandards, zunehmender Nachfrage nach öffentlichen Leistungen aber auch aufgrund neuer zukunftsorientierter Herausforderungen stärker an.

Auch im Haushalt 2024/2025 steigen die Personalkosten aus den gleichen Gründen zusätzlich zu den normalen Tarif- und Besoldungserhöhungen weiter an. Insbesondere der überproportionale Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst aus 2023, der unter anderem den Inflationsausgleich enthält und auf die Beamt*innen übertragen wurde, führt zu größeren Erhöhungen.

Besondere Bedarfe ergeben sich dabei in 2024 in den folgenden Bereichen:

- Kindertagesstätten (Entfristung und Waldkindergarten Wennigloh)
- Gebäudemanagement (Ausbau Energiemanagement, Umsetzung Baumaßnahmen)
- Fördermittelmanagement
- Integrationsmanagement (starker Anstieg Asylbewerber*innen)
- Klima und Nachhaltigkeit (Umsetzung Fahrplan #arnsberg2030)
- IT-Service (Digitalisierung und IT-Sicherheit)

- Digitalisierung/E-Government/Organisation
- Kommunaler Ordnungsdienst und Veranstaltungen
- Rettungsdienst und Feuerwehr (Rettungsbedarfsplan und Neuorganisation Feuerwehr)
- Personalmanagement (Personalakquise und Marketing)
- Ausbildung für Kindertagesbetreuung, Feuerwehr und Rettungsdienst und allgemeine Verwaltung

Ebenfalls wirken sich die Erfahrungsstufensteigerungen, Höhergruppierungen und Beförderungen auf die Personalkostenansätze aus, die in den pauschalen Steigerungen der bisherigen Planungen nicht enthalten waren. Darüber hinaus beeinflussen die geplanten unterjährigen Einstellungen die Planung ab 2025 in voller Höhe.

Zudem wirken sich die Besoldungs- und Tarifabschlüsse im Beamten- und im Tarifbereich entsprechend auf die Versorgungsaufwendungen aus.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Positionen ergeben sich in 2024 Personal- und Versorgungsaufwendungen (ohne Honoraraufwand) von 76.215.900 € und in 2025 von 83.235.000 €.

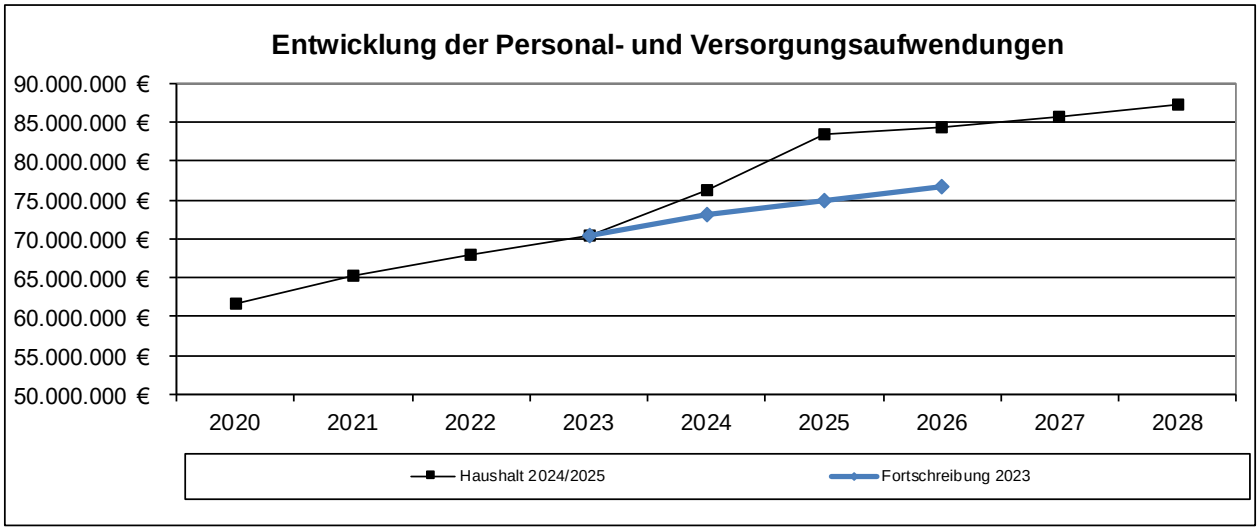
Den Personalkostensteigerungen stehen Steigerungen aus Zuwendungen zu den Personalkosten gegenüber (+1,9 Mio. € in 2024, +3,1 Mio. € in 2025). So werden in mehreren Bereichen zusätzliche Personalkosten durch zusätzliche Erträge finanziert, z.B. Rettungsdienst, Hoch- und Tiefbauingenieurstellen, Klima- und Nachhaltigkeit, Sachbearbeitung Jobcenter und Kindertagesbetreuung.

Die notwendige Ausweitung der Ausbildung führt zu höheren Personalaufwendungen, darüber hinaus aber auch zu steigenden Aufwendungen für Aus- und Fortbildung im Budget des Personalbüros (s. Produkt 010201).

Die tatsächlichen Belastungen durch die gestiegenen Personalkosten im Haushalt 2024/2025 werden aus dem Vergleich der Fortschreibung 2023 mit den tatsächlichen Veranschlagungen unter Berücksichtigung der Personalkostenerstattungen deutlich:

	2024	**2025**
Personal- und Versorgungsaufwendungen		
Fortschreibung 2023	71.444.700 €	73.221.800 €
Haushaltsplan 2024/2025	76.215.900 €	83.235.000 €
Differenz	+4.771.200 €	+10.013.200 €
Mehrerträge Personalkostenerstattungen	1.964.200 €	3.080.200 €
Tatsächliche Mehrbelastungen	2.807.000 €	6.933.000 €

Eine komplette Darstellung und Analyse der Personalaufwendungen und –auszahlungen erfolgt in der **Anlage 3** zum Vorbericht.



3.3.9 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten eine Vielzahl verschiedener Aufwandsarten. Die größten Positionen entfallen dabei auf den Bereich Dienstleistungen und die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Infrastruktur (Straßen, Brücken, etc.).

Der Haushaltsansatz 2024 belief sich in der Fortschreibung 2023 auf insgesamt rd. 43,6 Mio. €. Der Haushaltsansatz 2024 im Haushalt 2024/2025 sieht nun Aufwendungen i.H.v. insgesamt 48,6 Mio. € vor und liegt damit 5,0 Mio. € über der bisherigen Planung. In 2025 sinken die Aufwendungen, auch aufgrund des ZSP, um rd. 0,9 Mio. € auf 47,5 Mio. €. In dieser Entwicklung spiegelt sich insbesondere auch die erheblich gestiegene Inflation wider.

Der größte Anteil entfällt hierbei auf die Position Sonstige Dienstleistungen, die in 2024 um 2,5 Mio. € und in 2025 um 2,7 Mio. € über den bisherigen Planungen liegen. Der größte Anteil der Steigerungen ist auf den Kostenanstieg im Bereich des offenen Ganztags zurückzuführen, welche insbesondere durch den verstärken (verpflichteten) Ganztagsausbau zustande kommt. Hier sind bereits Kostensteigerungen in Höhe von 1,1 Mio. € (2025: +1,3 Mio. €) zu verzeichnen. Ein Großteil der Kosten wird durch Zuschüsse des Landes und die Elternbeiträge refinanziert, jedoch ist auch der Eigenanteil der Stadt Arnsberg von rd. 20 % auf 32 % angestiegen. Weitere Kostenerhöhungen im Bereich der Sonstigen Dienstleistungen belaufen sich vorrangig auf Anstiege bei der Tagespflege (+0,23 Mio. €), der Hilfen zur Erziehung (+0,16 Mio. €) und der Finanzierung von Eigenen Kindertageseinrichtungen (+0,07 Mio. €).

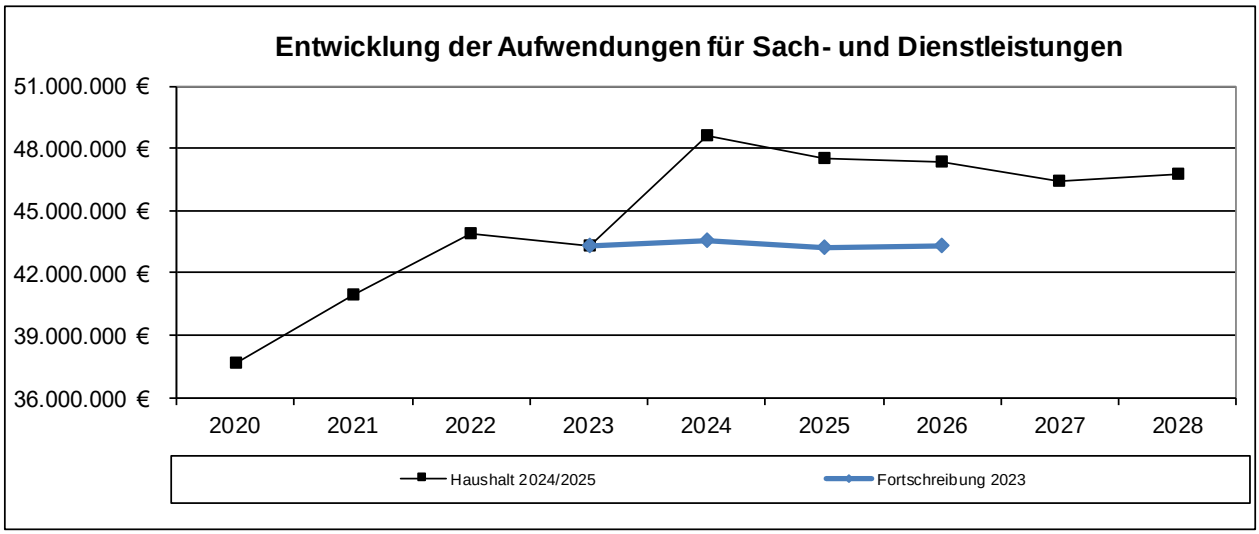
Ein weiterer großer Teil des Anstiegs ist im Jahr 2024 im Bereich Instandhaltung von Grundstücken (+1,2 Mio. € zu verzeichnen, der auf die Bereitstellung der Mittel für die Altlastensanierung am Rathaus der Stadt Arnsberg zurück zu führen ist. Die Kosten werden durch Fördermittel des Stadtumbaus refinanziert.

Eine weitere Erhöhung (+0,35 Mio. €) ergibt sich in 2024 bei den Aufwendungen an andere Träger der Jugendhilfe für die Leistung von Hilfen zur Erziehung (Erstattungen an fremde Jugendämter, wenn Kinder in Familien außerhalb Arnsbergs untergebracht werden). Nicht nur die Anzahl der Fälle, sondern auch die Kosten für die Fallabgaben an andere Städte nehmen zu. Die Erstattungen an andere Gemeinden erhöhen sich auch im Bereich Rettungsdienst (+0,25 Mio. €) aufgrund steigender Einsatzzahlen für die Inanspruchnahme der Einsatzleitstelle des Hochsauerlandkreises. Die Erstattungen an Gemeinden steigen in 2025 insgesamt um weitere 0,2 Mio. € an.

Die Betriebsführungsentgelte an die Technischen Dienste steigen im Vergleich zu den bisherigen Planungen. Die Kostensteigerungen sind im Wesentlichen auf tarifliche Lohnerhöhungen, die qualitative und quantitative Veränderung der Grünstrukturen sowie klimatische Veränderungen mit verlängerten Vegetationszeiten zurückzuführen. Auch die Betriebsführungsentgelte für die Unterhaltung der städtischen Straßen mussten aufgrund von vermehrt erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen erhöht werden. Insgesamt liegen die Betriebsführungsentgelte in 2024 um rd. 0,7 Mio. € über den Planwerten aus der Fortschreibung 2023.

Die Aufwendungen für Dienstleistungen an die Stadtwerke steigen ab 2025 nochmals an (+0,2 Mio. €), da die Stadtwerke insbesondere im Bereich der der Dienstleistungen für Klimaschutz und Digitalisierung verstärkt unterstützen sollen, um die Ziele des Fahrplans #arnsberg2030 zu erreichen.

Hinzu kommen kleinere Steigerungen bei einer Vielzahl von diversen Positionen. Im Bereich Strom- und Gaskosten ist mit einer Entspannung der Preise, einerseits aufgrund der Neuausschreibung des Vertragspartners in 2025 und andererseits aufgrund von Energiesparmaßnahmen, zu rechnen. Daher wurden hier keine weiteren Kostensteigerungen eingeplant und in der mittelfristigen Planung Kostenreduzierungen berücksichtigt.



3.3.10 Transferaufwendungen

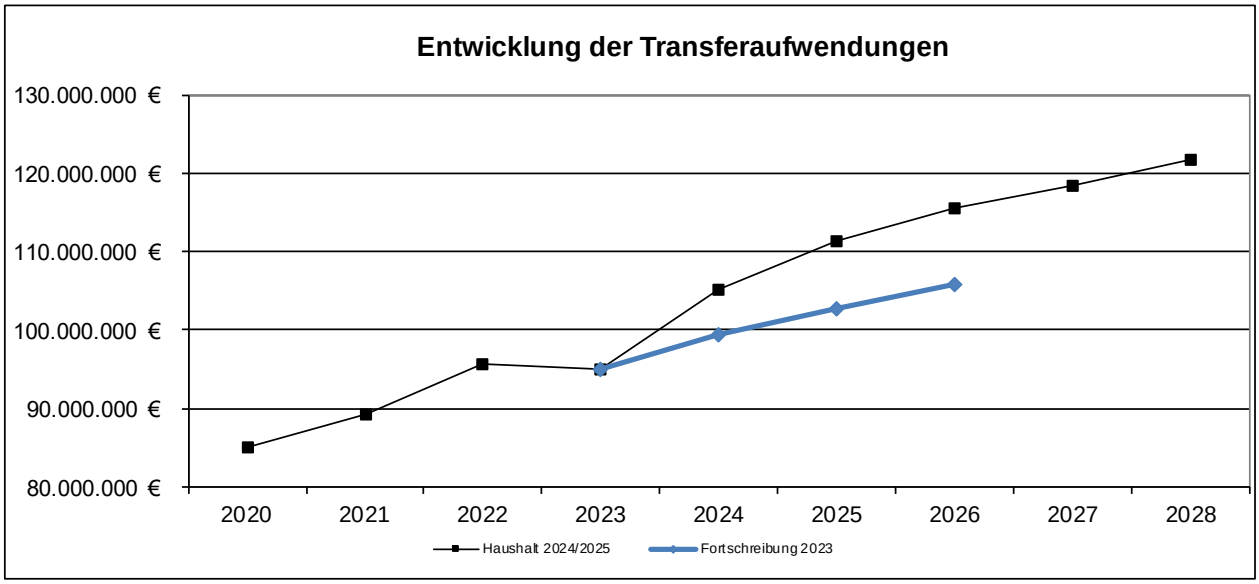
Die Transferaufwendungen liegen in 2024 insgesamt um 5,9 Mio. € über den bisherigen Planungen aus der Fortschreibung 2023, in 2025 um 8,7 Mio. €.

Der größte Anteil (rd. 5 Mio. €) an der Steigerung bezieht sich auf gestiegene Aufwendungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung. Dies begründet sich insbesondere durch die geplanten Gehaltserhöhungen bei den tariflich Beschäftigten, die in 2024 und 2025 zu überproportional hohen Steigerungen führen. Zudem lässt sich nicht nur ein Anstieg der Fallzahlen verzeichnen, sondern auch die kostenintensiven Fälle nehmen zu. Die Erträge im Bereich der Hilfen zur Erziehung erhöhen sich ebenfalls.

Der Großteil der restlichen Steigerung ergibt sich aus der höheren Kreisumlage, die einerseits durch die Anhebung des Hebesatzes um 1,69 Hebesatzpunkte und durch die höheren Umlagegrundlagen angestiegen ist.

Im Bereich der Asylbewerberleistungen konnte der Ansatz reduziert werden, da von einer geringeren Anzahl an Leistungsbeziehern ausgegangen wird als noch im letzten Haushalt.

Die Transferaufwendungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:



3.3.10.1 Kreisumlage und direkte Kostenbeteiligung SGB II

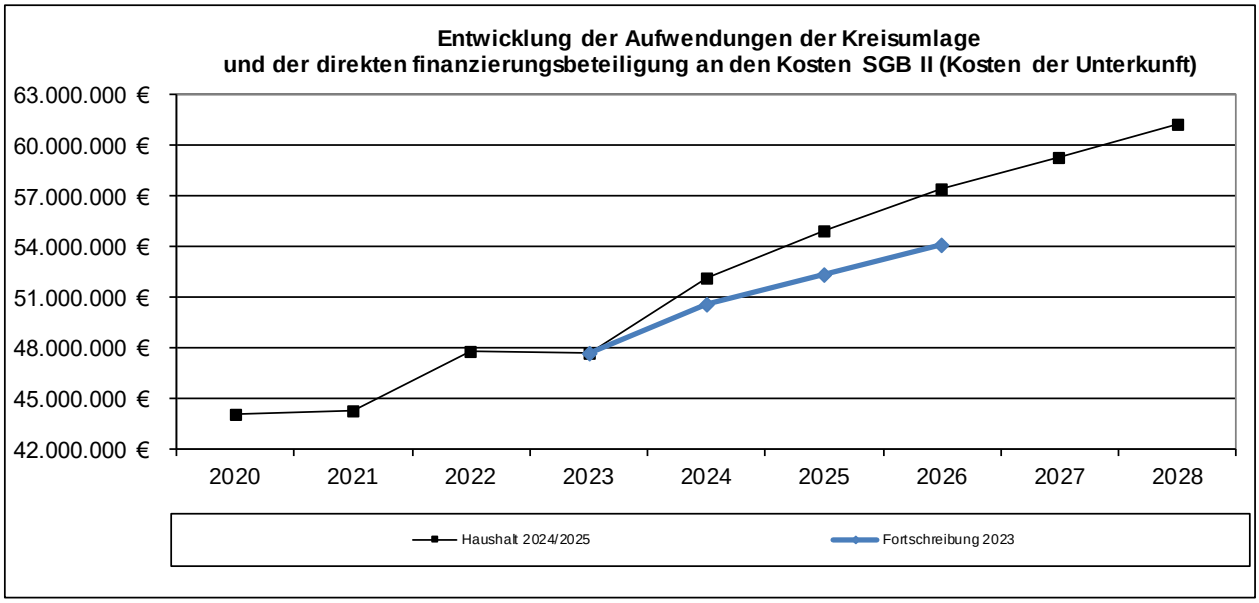
Die Kreisumlagezahlungen steigen – bis auf eine niedrigere Festsetzung in 2023 – kontinuierlich an. Auch wenn bis 2023 die Hebesätze in den letzten Jahren gesunken sind (gegenüber dem Hebesatz in 2020 mit 34,87 v.H. liegt der Hebesatz für 2023 um 2,37 Prozentpunkte niedriger, bei 32,50 v.H.), haben sich die Umlagegrundlagen stetig erhöht.

Für 2024 hat der Hochsauerlandkreis eine Erhöhung des Hebesatzes um 1,69 v.H. auf 34,19 v.H. beschlossen. Unter Berücksichtigung der ebenfalls gestiegenen Umlagegrundlagen bedeutet dies einen Anstieg gegenüber der Planung für 2023 um 4,02 Mio. €.

Bei Betrachtung nicht nur der Kreisumlage, sondern auch der direkten Beteiligung der Kommunen an den Kosten der Sozialhilfe des Kreises, zeigt sich, dass die Gesamtsummen der jährlichen Zahlungen an den Hochsauerlandkreis zwischen 2020 und 2028 um rd. 17,3 Mio. € ansteigen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Kreisumlage	42,18	42,15	45,54 [1)]	45,21	49,23	52,01	54,41	56,26	58,17
Kostenbeteiligung SGB II	1,83	2,08	2,25	2,42	2,90	2,95	3,01	3,07	3,13
Summe	44,01	44,23	47,79	47,63	52,13	54,96	57,42	59,33	61,30
Differenzen zum Vorjahr absolut	+1,37	+0,22	+3,56	-0,16	+4,50	+2,84	+2,46	+1,91	+1,97
Differenzen zum Vorjahr in %	+3,21	+0,50	+8,05	-0,33	+9,44	+5,44	+4,47	+3,33	+3,32

[1)] Wert beinhaltet die Bildung einer Rückstellung i.H.v. 2,52 Mio. € für höheren Umlageaufwand bei der Kreisumlage aufgrund hoher Gewerbesteuerzahlungen in 2022



3.3.10.2 Hilfen zur Erziehung

Die Beurteilung der Transferaufwendungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung ist nur unter Berücksichtigung der Erstattungen an andere Kommunen (für Transferleistungen der Kommune) und der Erträge vollständig.

Die Aufwendungen und Erträge für die Hilfen zur Erziehung haben sich in den letzten Jahren im Ergebnis wie folgt entwickelt:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	€	€	€				
Transferaufwendungen	9.406.980	8.505.202	10.064.868	11.295.137	12.851.804	13.373.053	13.750.182
Erstattungen an andere Kommunen	625.737	1.433.791	984.008	1.160.541	1.829.261	1.672.295	1.040.813
Leistungen Hilfen zur Erziehung	**10.032.717**	**9.938.993**	**11.048.876**	**12.455.678**	**14.681.065**	**15.045.348**	**14.790.995**
Differenz absolut	+1.643.709	-93.724	+1.109.883	+1.406.802	+2.225.387	+364.283	-254.353
Differenz in %	+19,59	-0,93	+11,17	+12,73	+17,87	+2,48	-1,69

Transfererträge	2.433.565	1.854.381	1.702.095	1.427.006	1.567.567	2.023.269	2.028.046
Zuschussbedarf	7.599.152	8.084.612	9.346.781	11.028.672	13.113.498	13.022.079	12.762.949
Differenz absolut	+284.147	+485.460	+1.262.169	+1.681.891	+2.084.826	-91.419	-259.130
Differenz in %	+3,88	+6,39	+15,61	+17,99	+18,90	-0,70	-1,99

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung ist trotz einiger erfolgreich umgesetzter Maßnahmen im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes wie z.B. in den Bereichen Frühe Hilfen und niederschwellige Hilfen vor Hilfen zur Erziehung ein stetiger Anstieg zu verzeichnen. In 2017 sind zwar die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken, betrachtet man aber den Zuschussbedarf, steigt dieser weiter an.

In den Jahren 2018 bis 2020 ist eine deutlich überproportionale Steigerung (Orientierungsdaten gehen von 2 % p.a. aus) zu verzeichnen. In 2018 deutete sich schon diese Entwicklung an, die sich auch in 2019 und 2020 fortsetzt und in den Planungen für den Haushalt 2022/2023 berücksichtigt werden musste. Es stiegen zum einen die Aufwendungen für die allgemeinen Hilfen zur Erziehung aufgrund zunehmender Fallzahlen und Kosten pro Fall an, während die Aufwendungen für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer (umA) zurückgingen. Darüber hinaus sanken die Transfererträge einerseits aufgrund der abnehmenden Aufwendungen für die umAs und andererseits, weil die Erträge sich nicht entsprechend der steigenden allgemeinen Transferaufwendungen entwickelten. Dies führt seit 2018 zu Haushaltsmehrbelastungen.

Aufgrund der steigenden Fallzahlen und Kosten sowie der damit notwendigen Personalausstattung wurde ab Ende 2018 die Gemeindeprüfungsanstalt mit der Prüfung der Aufbau- und Ablauforganisation, sowie der personellen Ausstattung beauftragt. Die Ergebnisse wurden am 25.9.2019 im Ausschuss für Schule, Jugend und Familie vorgestellt (Drs. 150/2019). Die vorgeschlagenen Maßnahmen wurden bereits im Haushalt 2020/2021 nachvollzogen und die Einsparpotenziale als Maßnahme in den Haushaltssanierungsplan aufgenommen.

Im Budget der Hilfen zur Erziehung entstanden in 2020 erhebliche Mehraufwendungen. Der Anstieg der Aufwendungen begründete sich wie in den Vorjahren in erster Linie in höheren Fallkosten und zusätzlichen Fällen. Ein Teil der Mehraufwendungen resultierte aber auch aus den Auswirkungen der Corona-Pandemie, die als Corona-Schaden aktiviert werden konnten.

In 2021 ergab sich eine Steigerung der Kosten, die nur geringfügig über den Steigerungsraten der Vorgaben aus den Orientierungsdaten (+ 2 % p.a.) lag. Dies resultierte insbesondere aus der Inanspruchnahme sehr hoher Rückstellungsbeträge, die im Jahresabschluss 2020 gebildet wurden. Hierdurch wurde der Aufwand in 2021 nicht belastet. Zudem konnten vermehrt umA-Fälle, die sich auf vergangene Jahre bezogen, abgerechnet werden, weshalb die Transfererträge gegenüber dem Vorjahr stark anstiegen. Durch beide Effekte ergibt sich sogar ein Rückgang des Zuschussbedarfs 2021.

In 2022 lagen wie in 2021 die Transfererträge deutlich höher als in den Vorjahren. Auch in 2022 konnten vermehrt umA-Fälle, die sich auf vergangene Jahre bezogen, abgerechnet werden, was zu entsprechend höheren Transfererträgen führte. Bei den Erstattungen an andere Kommunen ergaben sich gegenüber dem

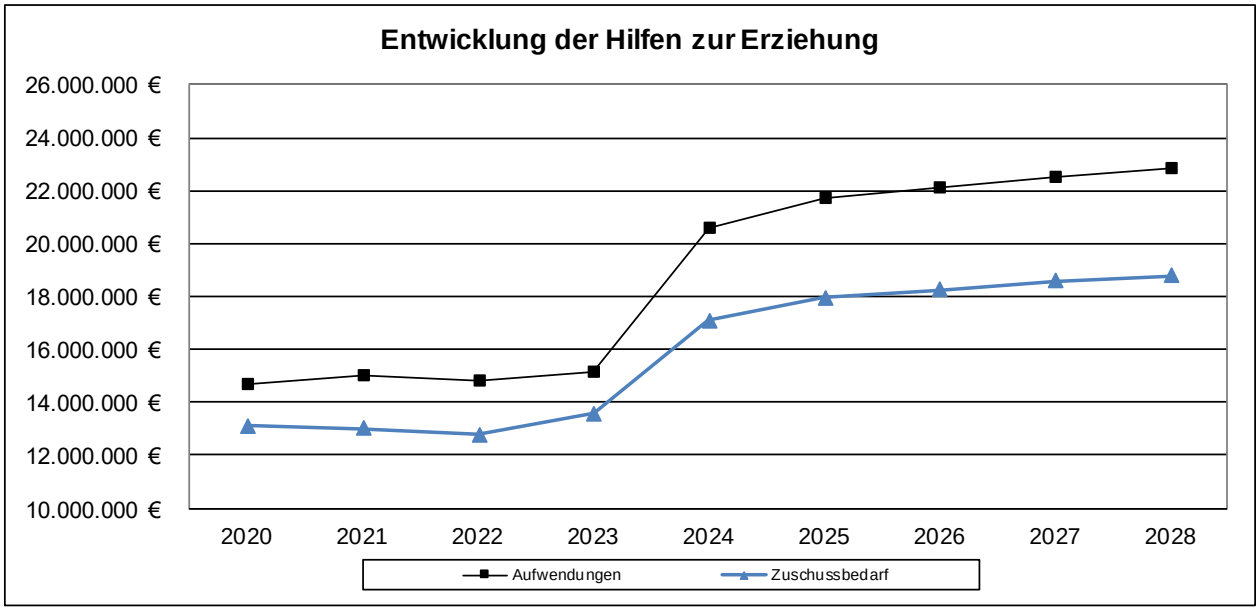
Vorjahr niedrigere Aufwendungen. Es scheint, als seien die Aufwendungen und der Zuschussbedarf gegenüber 2021 sogar erstmals seit fünf Jahren gesunken. Dies lag aber an einer zu geringen Bildung von Rückstellungen für Fälle, die an andere Kommunen erstattet werden müssen. In 2023 stiegen die Aufwendungen u.a. aus diesem Grund stark an.

Die gestiegenen Kosten, der starke Anstieg der Gehälter aufgrund des Tarifabschlusses, die Zunahme von Fällen und ein besonders hoher Zuwachs bei den stationären, kostenintensiven Fällen werden bei den Planungen für den Haushalt 2024/2025 berücksichtigt. Um diesem starken Kostenanstieg entgegen zu wirken, ist beabsichtigt im Rahmen des Zukunftssicherungsplans Einsparungen durch eine Reihe von Maßnahmen wie Reduzierung der Hochkostenfälle oder vermehrter Einsatz ambulanter Hilfen gegenüber stationärer Hilfen zu erzielen. Die Einsparungen belaufen sich für 2025 auf rd. 250.000 € und werden nach erfolgreicher Umsetzung ab 2028 bei rd. 1,13 Mio. € liegen. Für die Folgejahre wird eine Kostensteigerung von 3 % eingerechnet.

Die Planungen ab 2023 stellen sich somit wie folgt dar:

	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**
Transferaufwendungen	13.537.000	18.650.000	19.606.000	19.955.000	20.320.000	20.577.000
Erstattungen an andere Kommunen	1.600.000	1.950.000	2.080.000	2.140.000	2.200.000	2.260.000
Leistungen Hilfen zur Erziehung	**15.137.000**	**20.600.000**	**21.686.000**	**22.095.000**	**22.520.000**	**22.837.000**
Transfererträge	1.550.000	3.500.000	3.725.000	3.836.000	3.950.000	4.067.000
Zuschussbedarf	**13.587.000**	**17.100.000**	**18.211.000**	**18.759.000**	**19.320.000**	**19.895.000**

Das nachfolgende Diagramm gibt einen Überblick über die Entwicklung der Aufwendungen und der Zuschussbedarfe der Hilfen zur Erziehung.

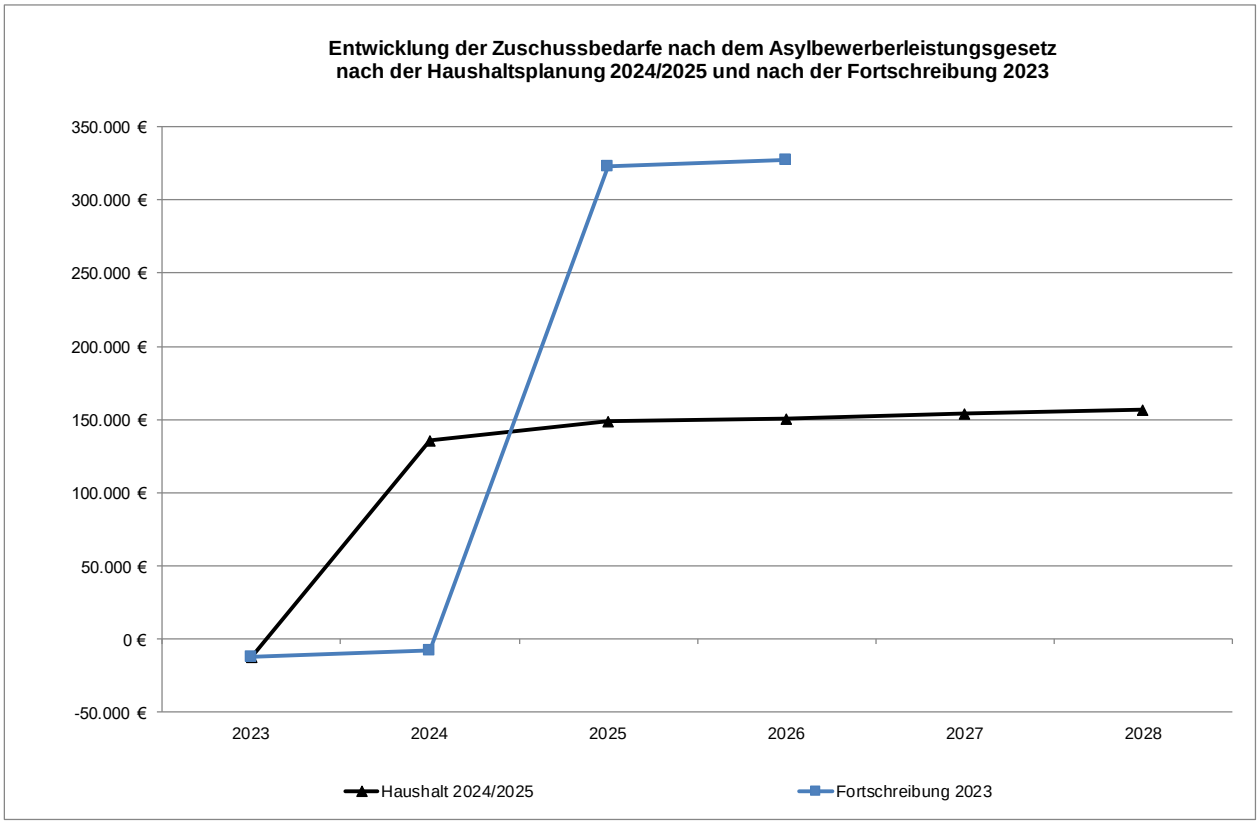


3.3.10.3 Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Die Jahre 2016 und 2017 haben sehr deutlich gezeigt, wie unvorhersehbar das Ausmaß der Flüchtlingszuwanderung sein kann. Die Planung des Doppelhaushalts 2024/2025 basiert auf folgenden Annahmen und Planungsgrößen:

- Aufgrund der aktuellen Entwicklungen wird davon ausgegangen, dass in den kommenden Jahren durchschnittlich 300 Personen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz beziehen werden. Die erbrachte Durchschnittsleistung im vergangenen Jahr je Leistungsempfänger führt zu einem Planansatz von 2,5 Mio. €. Der Ansatz wird über alle Planjahre fortgeschrieben.
- Im Ertragsbereich wird eine Erstattung für 170 Personen im laufenden Verfahren eingerechnet. Dies entspricht rd. 1,8 Mio. €. Die Differenz ergibt sich daraus, dass Landeszuweisungen nur zeitlich begrenzt gewährt werden.
- Ergänzend wird die Einmal-Pauschale des Landes für neu anerkannte geduldete Ausländer*innen berücksichtigt (0,1 Mio. €).
- Zusätzlich wird davon ausgegangen, dass im Bereich der Asylbewerberleistungen neben den oben aufgeführten Pauschalen, weitere Zuweisungen des Landes erfolgen werden (rd. 0,5 Mio. €).

Das Produktbudget 050201 wies in der Fortschreibung 2023 für 2023 und 2024 aufgrund der Nachzahlungen für die geduldeten Ausländer*innen geringfügige Überschüsse aus. Im Haushalt 2024/2025 werden ab 2025 wieder Zuschussbedarfe von rd. 0,15 Mio. € ausgewiesen.



-> Vgl. auch Erläuterungen zu den Produkten 020302 und 050201

3.3.11 Entwicklung der Zinsaufwendungen

Aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise hatte die Europäische Zentralbank (EZB) den Leitzins erheblich auf 0 % gesenkt. Dadurch reduzieren sich auch die Zinssätze für die kurzfristigen Kassenkredite und die langfristigen Investitionskredite.

Aufgrund der hohen Inflation im europäischen Raum hat die EZB innerhalb von 14 Monaten den Leitzins (Hauptrefinanzierungszinssatz) von 0,0 % auf 4,5 % angehoben. Diese Entwicklung wirkt sich sowohl auf die Liquiditätskredite als auch auf die Investitionskredite aus, wobei die Liquiditätskredite aufgrund der Kurzfristigkeit der Verschuldung näher am Leitzins liegen.

Entwicklung des Hauptrefinanzierungssatzes der EZB in den letzten 10 Jahren	
14.09.2023	4.50 %
27.07.2023	4.25 %
15.06.2023	4.00 %
04.05.2023	3.75 %
16.03.2023	3.50 %
02.02.2023	3.00 %
15.12.2022	2.50 %
27.10.2022	2.00 %
08.09.2022	1.25 %
21.07.2022	0.50 %
10.03.2016	0.00 %
03.12.2015	0.05 %
04.09.2014	0.05 %
05.06.2014	0.15 %
07.11.2013	0.25 %

Bei den Zinsaufwendungen ist darüber hinaus zu beachten, dass nicht alle Zinsaufwendungen auch den Haushalt belasten. In den Kreditbereichen Schulbauerneuerungsprogramm (2002-2006), Errichtung Sekundarschulen und der Kredite für die Tochtergesellschaften wird der Kapitaldienst (Zinsen und Tilgung) direkt durch die Schul- und Bildungspauschale bzw. durch die Tochtergesellschaften finanziert.

Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird ebenfalls durch das Land finanziert, die Kredite wurden jedoch mit einem Zinssatz von 0 % aufgenommen. Der Kreditbereich Schulentwicklung mit einem Kreditvolumen von 21,5 Mio. € wird aus der Schul- und Bildungspauschale finanziert. Auch hier fallen voraussichtlich in den ersten 10 Jahren keine Zinsen an. Gleiches gilt für verschiedene Investitionen im Sportbereich, die über die Sportpauschale des Landes finanziert werden.

Darüber hinaus wird auch der Kapitaldienst der Investitionen im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst indirekt über die Gebühreneinnahmen gedeckt. Dies betrifft insbesondere den Neubau der Rettungswache Arnsberg mit ca. 4,3 Mio. € und die Anschaffung der Fahrzeuge (1,7 Mio. €) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (0,2 Mio. €).

Die Entwicklung der Zinsaufwendungen 2023 bis 2028 wird in der folgenden Tabelle dargestellt:

	Planung	Haushaltsansatz		Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
Zinsaufwand - Liquiditätskredite -	1.430.000	2.724.300	3.533.100	4.160.800	5.009.500	5.941.400
Zinsaufwand - Investitionen -	2.608.000	1.930.700	2.788.900	4.866.200	5.983.500	6.795.600
Zinsaufwand - insgesamt -	**4.038.000**	**4.655.000**	**6.322.000**	**9.027.000**	**10.993.000**	**12.737.000**
hiervon direkt gegenfinanzierte Zinsen:						
Schulbauerneuerungsprogramm	-7.900	-500	0	0	0	0
Sekundarschulen	-17.000	-39.000	-36.900	-34.500	-31.700	-28.900
Schulentwicklung	0	0	-125.000	-375.000	-650.000	-718.000
Schulden der Tochtergesellschaften	-211.400	-415.900	-500.900	-833.800	-806.300	-778.600
Schulden Rettungsdienst	0	-9.600	-10.700	-119.000	-124.800	-155.700
Tatsächliche Zinsbelastung	**3.801.700**	**4.190.000**	**5.648.500**	**7.664.700**	**9.380.200**	**11.055.800**
davon für Investitionskredite	2.371.700	1.465.700	2.115.400	3.503.900	4.370.700	5.114.400

Die Zinsaufwendungen steigen insgesamt in den nächsten Jahren erheblich an.

Aus der Übersicht wird deutlich, dass durch die geplanten erheblichen Investitionen mit entsprechenden Kreditaufnahmen (vgl. 3.3.4.2) die Zinsaufwendungen für die Investitionen in den nächsten Haushaltsjahren gegenüber den bisherigen Planungen deutlich ansteigen.

Die Ursachen hierfür liegen zum einen in den hohen Investitionsvolumen, die aufgrund des Zustandes der Infrastruktur erforderlich sind und am gestiegenen Zinsniveau. Aktuell sind für Zinsbindungen von 30 Jahren Zinssätze im Förderkreditbereich mit 2,5 % realisierbar. Das Investitionsvolumen liegt auch aufgrund der erheblichen Baupreissteigerungen in den letzten beiden Jahren über den bisherigen Planungen.

Die Zinsaufwendungen für die Kassenliquidität steigen ebenfalls erheblich an. Hierin spiegeln sich nicht nur die gestiegenen Zinssätze, sondern insbesondere auch die steigenden Kreditvolumen aufgrund der geplanten Fehlbedarfe in den nächsten Jahren wider. Trotz Zinssicherungen für die bestehenden Liquiditätskredite müssen die Neuaufnahmen zum aktuellen Zinsniveau aufgenommen werden.

Deshalb ist es wichtig, die Fehlbedarfe mit Konsolidierungsmaßnahmen zeitnah zu reduzieren, um die Zinsbelastungen nicht weiter ansteigen zu lassen.

-> Vgl. auch Erläuterung zu Produkt 160102

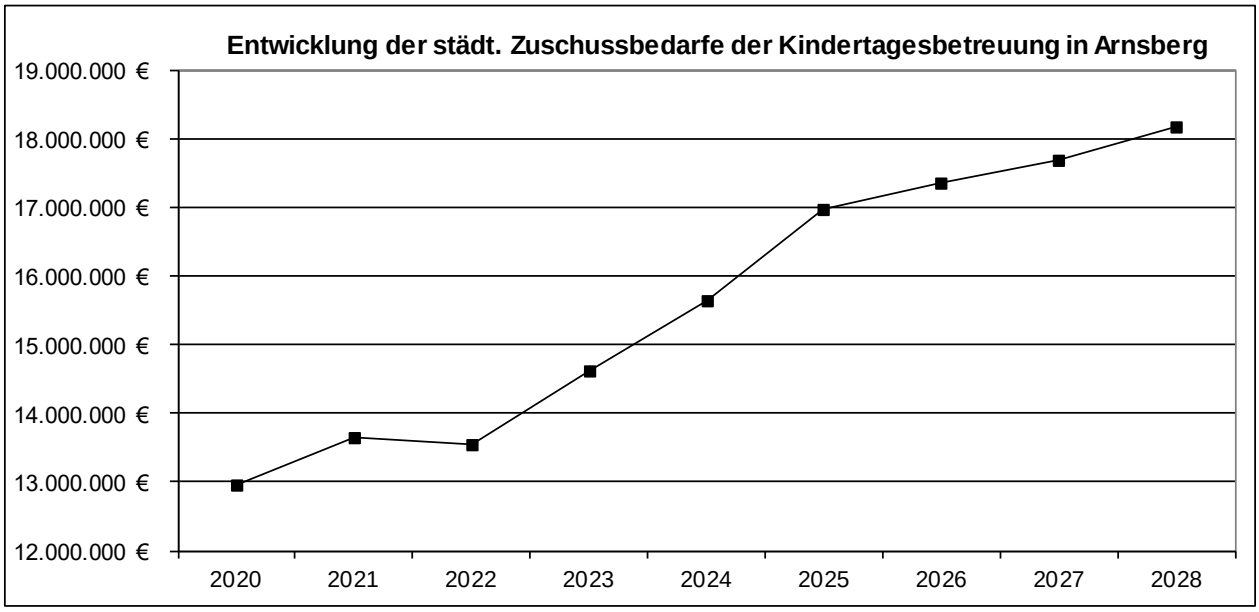
3.3.12 Entwicklung der Kindertagesbetreuung

Der Bedarf an Betreuungsplätzen ist in den letzten Jahren stetig gestiegen. Aus diesem Grund wurden zahlreiche neue Plätze eingerichtet, was zur Folge hat, dass für die eigenen Einrichtungen insbesondere der Personalaufwand und die Gebäudeaufwendungen und für die Einrichtungen der freien Träger die Transferaufwendungen erheblich angestiegen sind. Ein erheblicher Kostensprung hat ebenfalls durch die Novellierung des Kinderbetreuungsgesetzes (KiBiz) zum 01.08.2020 stattgefunden. Hier wurden die Kindpauschalen als Basisfinanzierung der Betreuungslandschaft erheblich erhöht. Diese Anpassung hat auch für eine erhebliche Belastung der örtlichen Jugendämter geführt, die prozentual an den Gesamtkosten gem. KiBiz beteiligt sind.

Die Produktgruppe 0601 Kindertagesbetreuung und -tagesstätten schließt in 2022 im Jahresergebnis mit einem Zuschussbedarf i.H.v. 13,56 Mio. € ab. In 2018 lag der Zuschussbedarf noch bei 10,14 Mio. €. Somit ist innerhalb von 5 Jahren der städtische Zuschussbedarf im Bereich der Kindertagesbetreuung um die Hälfte (33,73 %) bzw. 3,42 Mio. € gestiegen. Diese Kostensteigerungen stellen für den städtischen Haushalt eine erhebliche Belastung dar. Um diese zumindest teilweise abdecken zu können, müssten die Beiträge eigentlich angehoben werden.

Der Doppelhaushalt 2024/2025 geht von weiter steigenden Zuschussbedarfen aus. Die hohen Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst führen zu erheblichen Mehraufwendungen, ebenso wie eine spürbare Steigerung der Betreuung im U3-Bereich, da diese Plätze besonders kostenintensiv sind. Auch die Buchungsveränderungen weg von 25 Wochenstunden, hin zu 35 Wochenstunden Betreuung belasten die Zuschussbedarfe.

Die Entwicklung der Zuschussbedarfe der Kindertagesstätten stellen sich wie folgt dar:



3.3.13 Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten

Die Aufwendungen aus den Abschreibungen der Vermögensgegenstände und die Erträge aus den Auflösungen von Zuwendungen und Beiträgen sind abhängig von der Umsetzung der Investitionen und der Inanspruchnahme von Fördermitteln und der Erhebung von Straßenbaubeiträgen.

Aufgrund der angespannten personellen Situation, insbesondere im Stadtplanungs- und Hochbaubereich, konnten die durch vielfältige Förderungen ermöglichten oder aufgrund des baulichen Zustandes notwendigen Investitionsmaßnahmen in den letzten Jahren nicht vollständig umgesetzt werden. Im Jahresabschluss 2022 belaufen sich so Ermächtigungsübertragungen im Investitionsbereich auf 92,3 Mio. €. Hinzu kommen noch die nicht unerheblichen Investitionsauszahlungen des Haushalts 2023, die ebenfalls aufgrund der personellen Situation nicht vollständig umgesetzt werden können.

Die Haushaltsplanungen 2022/2023 gingen noch von einer zeitnahen Umsetzung der Investitionsmaßnahmen aus. Deshalb wurden die Positionen der Abschreibungen und Sonderpostenauflösungen in den Planungen 2022 und 2023 sowie in den Finanzplanungsjahren 2024 bis 2026 entsprechend eingeplant.

Aufgrund der sich nunmehr ergebenden zeitlichen Verzögerungen können auch die Abschreibungen und Sonderpostenauflösungen weiter zeitlich gestreckt werden. Beispielhaft sei hier die Rathaussanierung Arnsberg genannt, für die nunmehr mit einer Fertigstellung frühestens Ende 2025 und einer Auswirkung auf die Abschreibungen und Sonderpostenauflösungen ab 2026 auszugehen ist.

Gleichzeitig sind die inflationsbedingt extrem gestiegenen Baukosten zu berücksichtigen. Ebenso haben sich die Projekte und Maßnahmen weiterentwickelt. Diese Entwicklungen müssen ebenfalls bei den Investitionsveranschlagungen berücksichtigt werden. Dies führt dazu, dass die Veranschlagung für die Investitionen erheblich erhöht werden müssen. Entsprechend steigen auch die Abschreibungen dieser höheren Investitionen.

Insgesamt ging die Haushaltsplanung 2022/2023 noch von Haushaltsbelastungen aus Abschreibungen und Sonderpostenauflösungen von rd. 6,4 Mio. € für 2024 aus. Dieser Wert liegt nach den Haushaltsplanungen 2024/2025 um rd. 0,6 Mio. € darunter bei rd. 5,8 Mio. €. Ab dem Jahr 2025 steigen diese Werte dann überproportional an, da dann größere Investitionen Ende 2025 bzw. in 2026 fertiggestellt werden sollen und dann ab 2026 abgeschrieben werden müssen.

Ab dem Jahr 2026 kommt zusätzlich die Abschreibung der nach Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz aktivierten Belastungen der Jahre 2020 bis 2023 mit voraussichtlich 425.300 € jährlich.

Die erheblichen Investitionen der nächsten Jahre führen somit zu steigenden Belastungen für die zukünftigen Haushalte. Auch wenn die notwendigen Investitionen zu verhältnismäßig niedrigen Zinsen finanziert werden können, müssen bei der Folgelastenbetrachtung insbesondere die Abschreibungen, aber auch die Sonderpostenauflösungen aus Zuweisungen und Beiträgen betrachtet werden.

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Abschreibungen allgemein	16.980.300 €	18.116.000 €	20.072.800 €	21.322.600 €	22.387.900 €
Abschreibungen Aktivierung Covid 19/Ukrainekrieg	- €	- €	425.300 €	425.300 €	425.300 €
Sonderpostenauflösung Zuweisungen	- 8.636.700 €	- 9.137.000 €	- 9.738.800 €	- 10.335.400 €	- 10.912.800 €
Sonderpostenauflösungen Beiträge	- 2.588.300 €	- 2.553.600 €	- 2.511.100 €	- 2.471.700 €	- 2.411.500 €
Haushaltsbelastungen	**5.755.300 €**	**6.425.400 €**	**8.248.200 €**	**8.940.800 €**	**9.488.900 €**

3.4 Finanzplan 2024/2025

3.4.1 Übersicht über den Finanzplan

Der Finanzplan teilt sich in 3 Bereiche auf:

- Laufende Verwaltungstätigkeit
  Die Positionen der Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung stimmen größtenteils mit den Erträgen und Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeiten überein. Die Differenz ergibt sich aus Positionen, in denen der Ergebnisplan nicht mit dem Finanzplan übereinstimmt. Insbesondere sind hierbei folgende nicht liquiditätswirksame Positionen zu berücksichtigen:
    - Abschreibungen
    - Sonderpostenauflösungen
    - Zuführung und Entnahmen zur bzw. aus den Pensions- und Beihilferückstellungen
    - Inanspruchnahme und Zuführung von sonstigen Rückstellungen
    - Auflösung von Aktiven und Passiven Rechnungsabgrenzungsposten

- Investitionstätigkeit
    - Auszahlung für Vermögenserwerbe und Baumaßnahmen
    - Einzahlungen aus Zuweisungen
    - Beiträgen zu Vermögenserwerben und Baumaßnahmen
    - Verkauf von Vermögenswerten

- Finanzierungstätigkeit

  Hierunter fallen die Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen und zur Sicherung der Liquidität.

Die einzelnen Bereiche werden nachfolgend analysiert.

Insgesamt schließt der Finanzplan mit folgenden Auswirkungen auf die Liquidität ab:

Gesamtfinanzplan						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	€	€	€	€	€	€
Überschuss	+4.000.000	+20.000.000	+20.000.000	+20.000.000	+20.000.000	+20.000.000

Die Überschüsse im Gesamtplan ergeben sich aus den Neuveranschlagungen der gesetzmäßig untergegangenen Kreditermächtigungen für die Durchführung der Investitionsmaßnahmen vor 2024. Während die Auszahlungsermächtigungen bis zum Zeitpunkt der Fertigstellung übertragen werden können, gehen die Kreditermächtigungen spätestens zum Zeitpunkt der Rechtskraft des übernächsten Haushalts unter.

Letztlich führen die dargestellten Überschüsse zu keiner Verbesserung der Liquidität, wenn die Kreditaufnahmen parallel zu den Umsetzungen der Investitionsmaßnahmen aus Ermächtigungsübertragungen erfolgen.

3.4.2 Laufende Verwaltungstätigkeit

Tendenziell verläuft die Finanzplanung parallel zur Ergebnisplanung. Die erwarteten negativen Jahresergebnisse wirken sich auch belastend auf die Finanzplanung aus. Insbesondere unter Berücksichtigung der nicht zahlungswirksamen Vorgänge, wie z.B. Rückstellungen, Abschreibungen und Sonderpostenauflösungen, entstehen bei ausgeglichenen Ergebnisplanungen i.d.R. Überschüsse in der Finanzrechnung und tragen damit in erster Linie zur Finanzierung der ordentlichen Tilgung und in zweiter Linie zur Finanzierung der Investitionen bei.

Aufgrund der erheblichen Jahresfehlbeträge werden in den nächsten Jahren keine Überschüsse im Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwartet. Dies bedeutet, dass für die Defizite und für die Tilgungen

bereits zusätzliche Liquiditätskredite aufgenommen werden müssen. Darüber hinaus können keine Liquiditätsüberschüsse für den Abbau der Altschulden oder für neue Investitionen zur Verfügung gestellt werden.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan - Laufende Verwaltungstätigkeit						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen	217.341.600	238.614.776	249.728.112	259.957.570	266.793.017	274.771.265
Auszahlungen	221.396.900	244.969.831	255.894.977	262.965.335	268.305.232	275.411.230
Überschuss (+) / Defizit (-)	**-4.055.300**	**-6.355.055**	**-6.166.865**	**-3.007.765**	**-1.512.215**	**-639.965**

<

Hinweis: Das Jahr 2023 bezieht sich auf die Fortschreibung des zweiten Jahres des Doppelhaushalt 2022/2023.

3.4.3 Investitionstätigkeit

Das Investitionsvolumen steigt aufgrund wichtiger Investitionen in Bildung, Klimaschutz und Nachhaltigkeit, Digitalisierung und die städtische Infrastruktur stark an. Hierzu gehören insbesondere Großprojekte wie das Rathaus Arnsberg, die Sanierung des Schulstandortes Goethestraße für die Grimmeschule und der Mühlenbergschule, den Neubau der Grundschule Oeventrop, die Sanierung der Fröbelschule, der Neubau des Lehrschwimmbeckens Herdringen, die Straßenbauprojekte in Neheim östliche Innenstadt und die Stadtumbauprojekte in Alt-Arnsberg und Hüsten.

Wie bereits dargestellt, sind die inflationsbedingt extrem gestiegenen Baukosten zu berücksichtigen. Ebenso haben sich die Projekte und Maßnahmen weiterentwickelt. Diese Entwicklungen müssen ebenfalls bei den Investitionsveranschlagungen mit aufgenommen werden.

Zu den Investitionen gehören auch die langfristigen Kreditgewährungen an die städtischen Tochtergesellschaften für deren Investitionstätigkeiten. Der Rat hat zum Haushalt 2018/2019 beschlossen, langfristige Kredite im städtischen Haushalt aufzunehmen und 1:1 an die Tochtergesellschaften weiter zu geben. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden vollständig durch diese erstattet. Diese Ausleihungen stellen Investitionen dar, die in der Bilanz im Finanzvermögen aktiviert werden.

Nachfolgend werden diese beiden Bereiche einzeln analysiert.

3.4.3.1 Saldo aus Investitionstätigkeit für eigene Investitionen

Insgesamt stellen sich die Salden der Investitionstätigkeit für die städtischen Investitionen in den Jahren 2023 bis 2028 wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan - Investitionstätigkeit						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen	26.207.770	22.188.050	29.854.710	37.329.150	29.837.400	28.336.700
Auszahlungen	62.759.100	33.161.370	72.065.000	56.896.800	41.137.400	32.760.200
Zwischensumme Fehlbedarf (-) / Überschuss (+)	-36.551.330	-10.973.320	-42.210.290	-19.567.650	-11.300.000	-4.423.500
Töchterkredite	4.540.000	5.000.000	10.000.000	0	0	0
Endsumme Fehlbedarf (-) / Überschuss (+)	-41.091.330	-15.973.320	-52.210.290	-19.567.650	-11.300.000	-4.423.500

Aufgrund der notwendigen Investitionen entstehen in den Jahren bis 2028 Fehlbedarfe (Kreditbedarfe) in der Finanzrechnung. Ab 2026 sinken die Fehlbedarfe. Dies begründet sich insbesondere in den sinken Investitionsveranschlagungen und den nachlaufenden Einzahlungen aus Förderungen, die nicht parallel zur

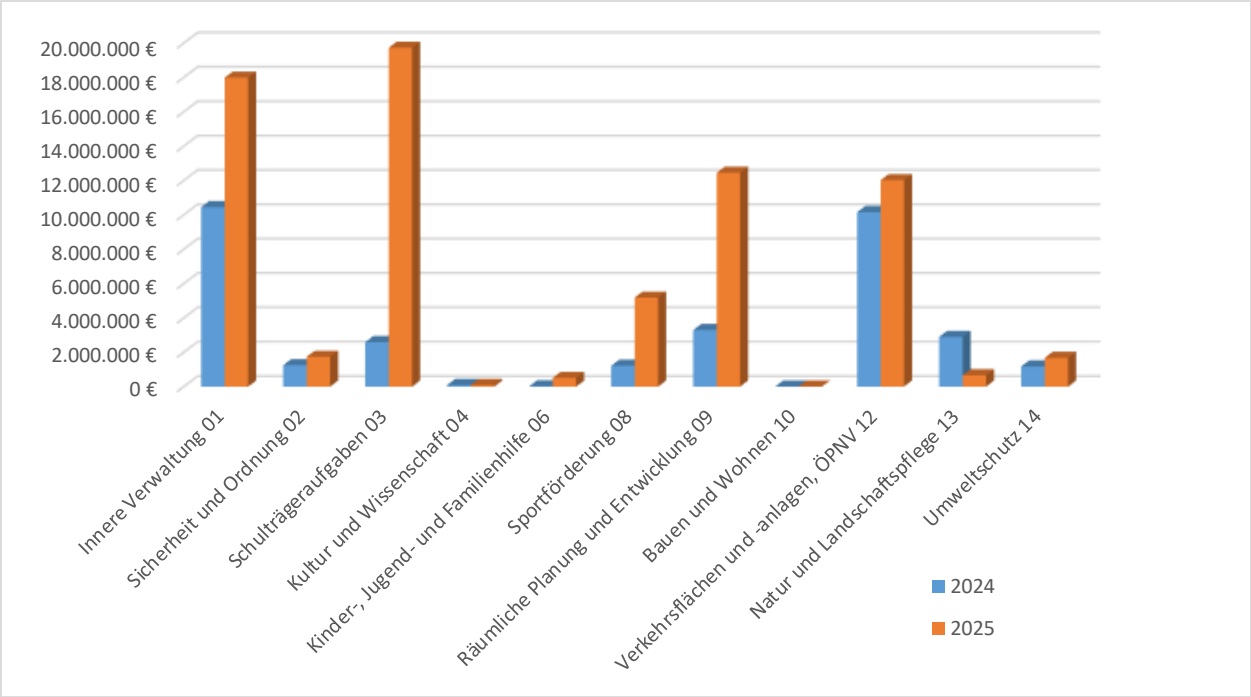
Auszahlung, sondern z.B. in der Städtebauförderung über 5 Jahre verteilt oder bei den KAG-Landesförderungen ca. 2 Jahre nach den Investitionsauszahlungen zufließen.

Die Investitionen werden teilweise durch Einzahlungen aus pauschalen Landesmitteln (Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale und Sportpauschale) finanziert. Als weitere Finanzierungen kommen insbesondere spezielle Förderprogramme (z.B. Städtebau, Gewässerbau), Beiträge (z.B. Straßenbau) und Verkaufserlöse (z.B. Grundvermögen) in Betracht.

Dabei ist es wichtig zu berücksichtigen, dass auch unter dem steigenden Investitionsvolumen die haushaltsbelastende Verschuldung in der Vergangenheit stark gesunken ist (vgl. 3.3.4.2 Schulden). Erreicht wurde dies durch die Inanspruchnahme von Fördermitteln (z.B. aus Stadtumbau) und Zweckbindung von pauschalen Zuweisungen zu konkreten Investitionsmaßnahmen, wie z.B. die Schul- und Bildungspauschale zu den Investitionen in Sekundarschulen und in die Weiterentwicklung der Schulen. Auch der Kapitaldienst für die Kredite aus dem Programm „Gute Schule“ wird vollständig durch das Land NRW übernommen. Ohne diese Förderungen wären die notwendigen Investitionen nicht umsetzbar.

In den Jahren 2024 bis 2028 werden keine Überschüsse der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit abzgl. der ordentlichen Kredittilgungen erwirtschaftet, so dass keine Mittel zur Finanzierung der Fehlbedarfe der Salden aus Investitionstätigkeiten eingesetzt werden können. Die Investitionen müssen somit komplett über neue Kredite finanziert werden.

Die größeren Investitionsmaßnahmen verteilen sich in 2024 und 2025 auf folgende Produktbereiche im Haushalt:

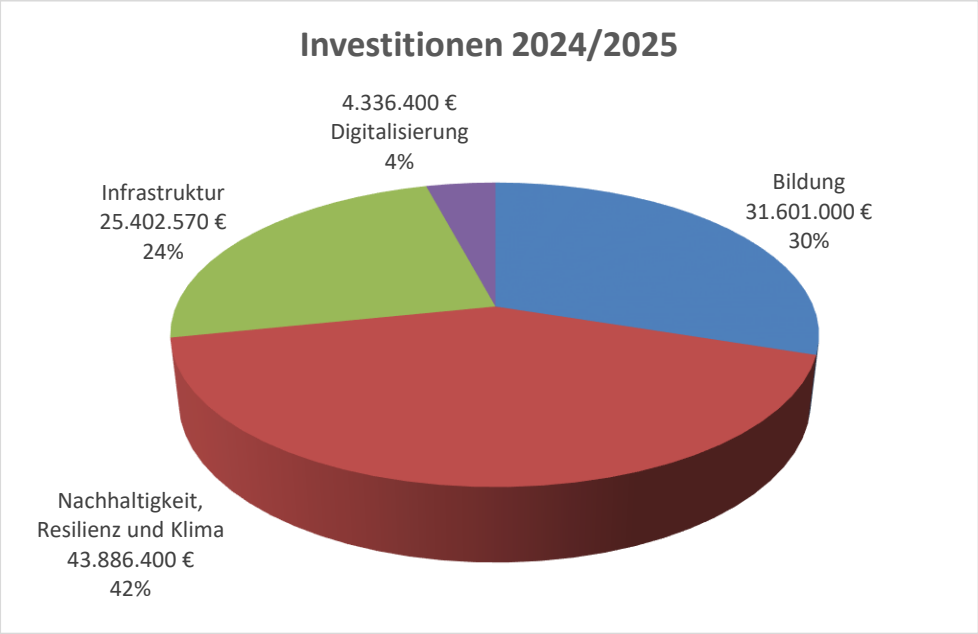


Die Investitionsschwerpunkte in 2024/2025 liegen in der abschließenden Restfinanzierung begonnener Maßnahmen, in der Fortführung und Konkretisierung geplanter Maßnahmen und in wenigen notwendigen neuen Maßnahmen. Daneben bestehen weiterhin die jährlichen Mittelveranschlagungen, wie z.B. Schulausstattung, allgemeiner Straßenbau, etc.

Zu den Maßnahmen, die bereits im letzten Doppelhaushalt 2022/2023 für die Jahre 2022 ff. eingeplant waren und jetzt über den Haushalt 2024/2025 konkretisiert und fortgeführt werden, gehören insbesondere der Neubau der Grundschule Dinschede, die Weiterentwicklung Sport- und Solepark Große Wiese, die Neugestaltung des Busbahnhofs Neheim mit Kreisverkehr, die Parkpalette am Bahnhof Neheim-Hüsten (Nord u. Süd), der Bau des Lehrschwimmbeckens in Herdringen und die Fortsetzung des RXA Im Ohl bis Rumbecker Holz im Stadtbezirk Neheim und Hüsten sowie die Erneuerung der östlichen Innenstadt Neheim.

Als größere neue Maßnahmen wurden insbesondere die Umsetzung des Radverkehrskonzeptes, die Erneuerung der Marienbrücke und die Herrichtung des ehem. Schulgebäudes in der Goethestraße für die Grimmeschule aufgenommen.

Die Investitionen des Doppelhaushalts 2024/2025 lassen sich in 4 Schwerpunkte unterteilen:



Eine konkretere Übersicht über das Investitionsprogramm 2024/2025 ist der **Anlage 4** des Vorberichtes zu entnehmen. Im Folgenden werden die größeren Investitionsmaßnahmen der einzelnen Schwerpunkte mit ihren Auszahlungsbeträgen genannt.

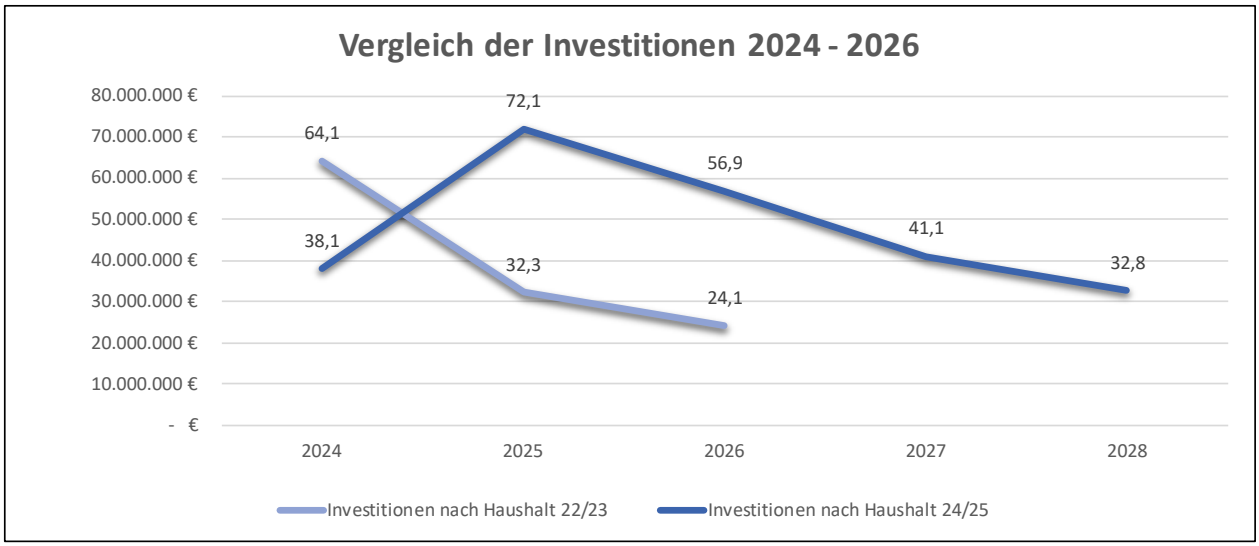
Größere Investitionsmaßnahmen nach Schwerpunkten	**2024**	**2025**	**2024+2025**
1. Bildung			
Schulen			
Neubau Grundschule Dinschede - Stadtbezirk Oeventrop	- €	7.300.000 €	7.300.000 €
Herricht. Goethestraße HS Grimmeschule	1.000.000 €	1.000.000 €	2.000.000 €
Umbau Grundschule Mühlenberg	- €	3.000.000 €	3.000.000 €
Stadtumbau Hüsten - Einrichtung eines Quartiersparks als Teil der Bildungslandschaft: Campus Berliner Platz	- €	2.550.000 €	2.550.000 €
Infrastrukturausbau OGS (Ganztagsbetreuung) Fördermaßnahme	435.100 €	808.500 €	1.243.600 €
GS-Standort Zentrum Neheim	100.000 €	900.000 €	1.000.000 €
Belastungsausgleich G8/G9	400.000 €	400.000 €	800.000 €
Freiraumg. Campus Schulhof FSG	- €	730.000 €	730.000 €
Umbau/Sanierung FS Fröbel	50.000 €	650.000 €	700.000 €
Ausbau Realschule Hüsten	600.000 €	- €	600.000 €
Sport			- €
Neubau Lehrschwimmbecken und Turnhalle Herdringen	- €	3.826.000 €	3.826.000 €
Sanierung Technik Freibad Neheim	950.000 €	- €	950.000 €
Entwicklung LSB Voßwinkel	400.000 €	- €	400.000 €
Erneuerung Filteranlage FB Storchennest	400.000 €	- €	400.000 €

Sanierung v. Kunstrasenplätzen	150.000 €	150.000 €	300.000 €
2. Nachhaltigkeit, Resilienz und Klima			
Feuerwehr und Rettungsdienst			
Investitionen unter der Wertgrenze Feuerwehr	406.000 €	220.000 €	626.000 €
Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	180.000 €	600.000 €	780.000 €
Sanierungsmaßnahme FW Neheim	170.000 €	330.000 €	500.000 €
Sanierung Feuerwehrgebäude	200.000 €	200.000 €	400.000 €
Feuerwehrgerätehaus Hüsten	- €	300.000 €	300.000 €
Anschaffung Krankenkraftwagen	300.000 €	- €	300.000 €
Stadtumbau Hüsten			
SUW Rathaus Arnsberg Hochtrakt	4.740.000 €	9.470.000 €	14.210.000 €
SUW Rath. Arnsberg -Flachtrakt	3.569.000 €	6.470.000 €	10.039.000 €
Rathausumfeld Umgestaltung	970.000 €	1.930.000 €	2.900.000 €
Grundwasserreinigungsanlage Stadtumbau Hüsten	300.000 €	800.000 €	1.100.000 €
ÖPNV | Mobilität			
Neugestaltung Busbahnhof Neheim	- €	2.687.900 €	2.687.900 €
KuN-Radverkehrskonzept	500.000 €	500.000 €	1.000.000 €
KuN-Betr. Mobilitätsmanagement	300.000 €	500.000 €	800.000 €
Pauschale Klimainvestitionen			- €
Nachhaltigkeitsstrategie - Roadmap klimaneutrales Arnsberg 2030	875.000 €	875.000 €	1.750.000 €
Hochwasserschutz			- €
Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr im Stadtgebiet	2.850.000 €	633.000 €	3.483.000 €
Entwicklungsbereich Große Wiese (Stadtumbau West Hüsten)			- €
Stadtumbau Hüsten - Weiterentwicklung Sport- und Solepark Große Wiese	1.000.000 €	1.100.000 €	2.100.000 €
3. Sonstige Infrastruktur			- €
Erneuerung östliche Innenstadt	4.800.000 €	2.664.000 €	7.464.000 €
Sanierung u. Gestaltung öffentlicher Raum	1.593.000 €	2.141.000 €	3.734.000 €
Investition Marienbrücke	700.000 €	1.000.000 €	1.700.000 €
Ausbau WG Hüsten	- €	1.071.000 €	1.071.000 €
Erneuerung WG Müggenberg - Rusch	- €	1.002.000 €	1.002.000 €
Ausbau Bahnhofstraße 2. BA	- €	1.000.000 €	1.000.000 €
Erneuerung Obereimer Unterm Römberge	- €	986.000 €	986.000 €
SUW FG und Sanierung Gleisharfe Bahnhof	30.000 €	826.500 €	856.500 €
Brandschutz -allgemein-	400.000 €	400.000 €	800.000 €
Ausbau Auf der Ümcke	764.000 €	- €	764.000 €
Neubau Dinscheder Brücke	622.070 €	- €	622.070 €
Erneuerung Neheimer Straße	80.000 €	414.000 €	494.000 €
Ausbau Gewerkschaftsstraße	- €	480.000 €	480.000 €
StD Steinweg Umgestaltung	- €	450.000 €	450.000 €
Endausbau diverse Wohnwege	80.000 €	369.000 €	449.000 €
Straßenbeleuchtung	187.000 €	237.000 €	424.000 €
RXA Im Ohl bis Rumbecker Holz	420.000 €	- €	420.000 €
Sanierung Parkhaus Goethestraße	400.000 €	- €	400.000 €
4. Digitalisierung			
Investitionen unter der Wertgrenze IT-Service	790.000 €	940.000 €	1.730.000 €
Digitalisierung in/an Schulen	300.000 €	800.000 €	1.100.000 €
SUW Rathaus Arnsberg- Rechenzentrum	150.000 €	480.000 €	630.000 €
Smart City	237.000 €	164.400 €	401.400 €

Leerrohrverlegung für IT	100.000 €	100.000 €	200.000 €
Zustandsbewertung und digitale Erfassung	100.000 €	- €	100.000 €

Die Investitionen steigen aufgrund der allgemeinen inflationsbedingten Baukosten stark an. Nahezu alle Bauprojekte mussten im Rahmen der Haushaltsplanungen nachfinanziert werden. Der Baukostenindex zwischen den letzten Haushaltsplanungen im Frühjahr 2021 und dem ersten Quartal 2024 ist um 38,1 % gestiegen. Hinzu kommen immer neue Bauvorschriften, die ebenfalls zu Kostensteigerungen führen.

Im Rahmen der Planungen wurden daher Maßnahmen zeitlich geschoben bzw. gestreckt. Aus der nachfolgenden Übersicht wird deutlich, dass die Investitionssummen so in 2024 reduziert und auf die folgenden Jahre verteilt wurden. Hinzu kommen die erheblichen Baupreissteigerungen. Trotzdem sinken die Beträge ab 2026.



3.4.3.2 Saldo aus Investitionstätigkeit für Ausleihungen an Tochtergesellschaften

In den Jahren 2024 und 2025 sollen 15,0 Mio. € an Ausleihungen an die Tochtergesellschaft Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH erfolgen.

Gesamtfinanzplan - Investitionstätigkeit Ausleihungen						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
Ausleihungen an Tochter-gesellschaften	4.540.000	5.000.000	10.000.000	0	0	0

Die Kredite werden für den Bau der Lehrschwimmbecken an den Standorten Nass und in Alt-Arnsberg benötigt.

3.4.4 Finanzierungstätigkeit – Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

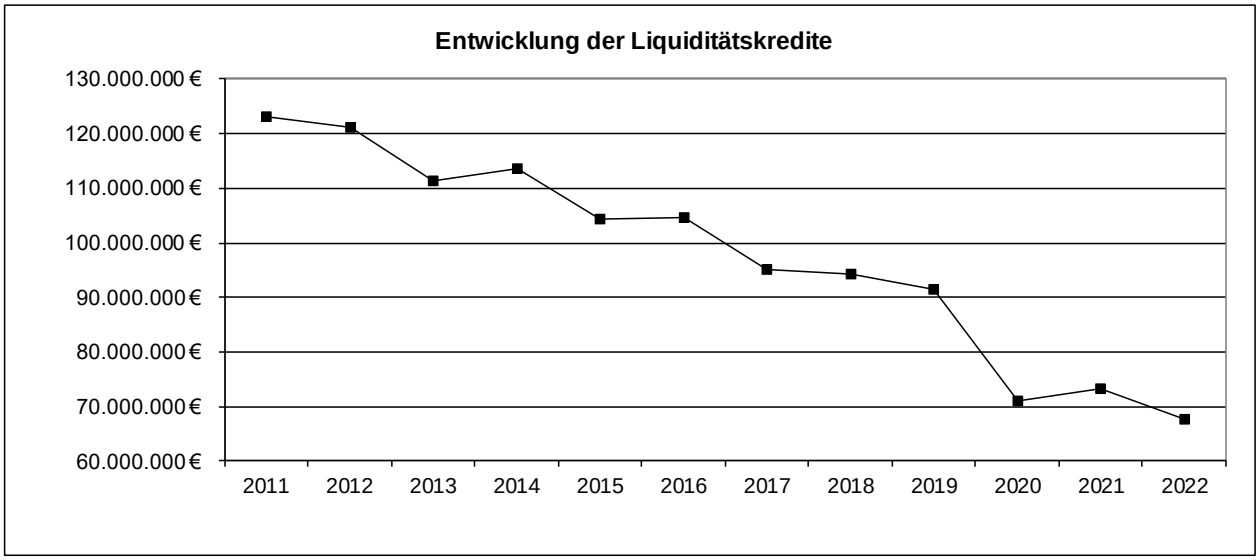
Die Salden aus Finanzierungstätigkeit ergeben sich insbesondere aus den Einzahlungen aus Kreditaufnahmen und den Tilgungen von Krediten und stellen sich in Summe wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan - Finanzierungstätigkeit						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen	60.197.630	51.411.275	93.793.655	51.579.815	45.446.715	35.566.865
Auszahlungen	11.051.000	9.082.900	15.416.500	9.004.400	12.634.500	10.503.400
Fehlbedarf (-) / Überschuss (+)	+49.146.630	+42.328.375	+78.377.155	+42.575.415	+32.812.215	+25.063.465

Durch die erheblichen Investitionen und die zusätzlichen Belastungen auf die lfd. Ein- und Auszahlungen steigen die Kreditaufnahmen an. In allen Jahren entstehen hieraus Überschüsse, es werden also erheblich mehr Kredite aufgenommen als getilgt.

3.4.4.1 Kreditbedarf und Verschuldung zur Liquiditätssicherung

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie führen ab 2020 zu einer steigenden Verschuldung zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite). In den Planungen zum Haushalt 2020/2021 wurde noch von einer – wenn auch geringen – Reduzierung der Kassenkredite ausgegangen. Dies war nach den Veranschlagungen im Haushalt 2022/2023 aufgrund der Liquiditätsausfälle als Folge der Auswirkungen der Corona-Pandemie nur noch in geringerem Maße möglich.



Die tatsächlich in der Finanzplanung ausgewiesenen positiven Veränderung der liquiden Mittel (jährlich 20,0 Mio. €, in Summe 100 Mio. €) sind tatsächlich Kreditaufnahmen für die Abwicklung der Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2023.

Im Jahresergebnis 2022 konnten die Kassenkredite nochmals um rd. 5,6 Mio. € auf 67,6 Mio. € gesenkt werden. In 2023 steigen die Kassenkredite auf 99,3 Mio. €. Diese Erhöhung um 32,7 Mio. € begründet sich insbesondere auch in den Auswirkungen des Cyberangriffs auf das Rechenzentrum, wodurch viele Erträge nicht gebucht und dessen Einzahlungen und Abbuchungsläufe erst Anfang 2024 durchgeführt werden konnten. Allerdings zeigt sich, dass das hohe Niveau um 100 Mio. € auch in den ersten Monaten in 2024 Bestand hat.

Der erhebliche Abbau der Kassenkredite in den letzten Jahren (von 2012 bis 2023 -53,7 Mio. €) konnte sich aufgrund der drastischen Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges auf die städtischen Finanzen (hohe Inflation, hohe Energiekosten, hohe Tarifabschlüsse und Übernahme auf den Beamtenbereich) nicht fortsetzen.

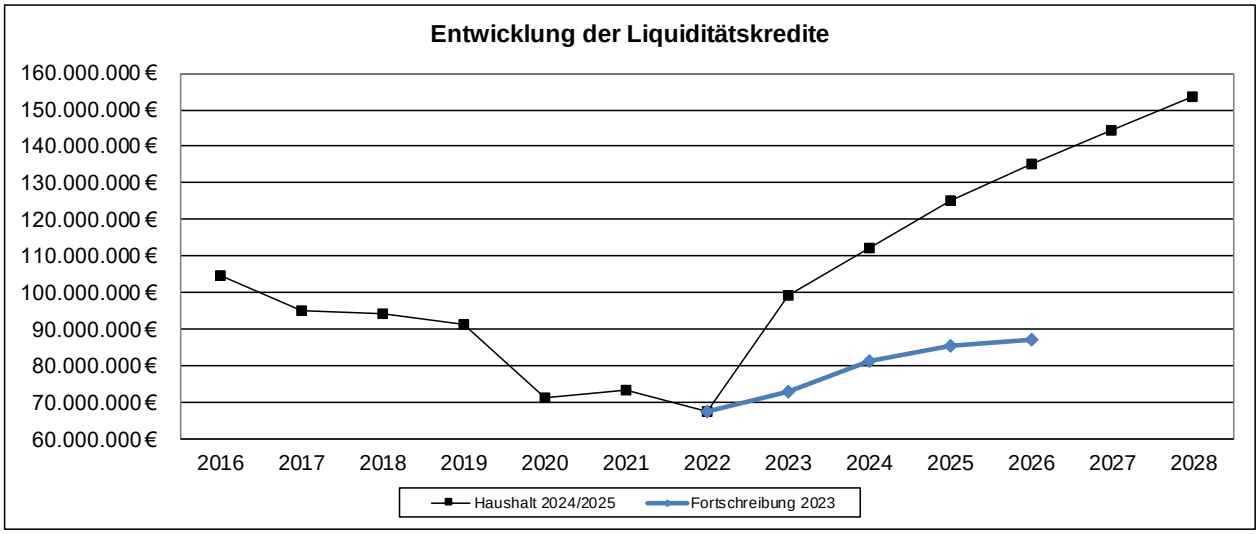
Die dramatische Verschlechterung der kommunalen Finanzen im Doppelhaushalt 2024/2025 führen zu weiteren Erhöhungen der Liquiditätskredite. Selbst unter Berücksichtigung der Maßnahmen des Zukunftssicherungsplanes wird die Verschuldung zur Liquiditätssicherung weiter ansteigen. Die

Kreditaufnahmen begründen sich in 2024 letztlich aus den negativen Salden aus laufenden Verwaltungstätigkeiten und aus den Tilgung der langfristigen Kredite.

	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.355.055	-6.166.865	-3.007.765	-1.512.215	-639.965
Tilgung langfr. Darlehen	-6.469.900	-6.763.500	-6.996.400	-7.841.500	-8.392.400
Kreditbedarf	**-12.824.955**	**-12.930.365**	**-10.004.165**	**-9.353.715**	**-9.032.365**

Ein Vergleich mit den Planungen des Doppelhaushalts 2022/2023 zeigt, dass die ohnehin schon steigende Verschuldung nach dem Doppelhaushalt 2022/2023 nach den Planungen 2024/2025 trotz Konsolidierungsmaßnahmen erheblich ansteigen. Das liegt insbesondere daran, dass der globale Minderaufwand, der Verlustvortrag und die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage keine Auswirkungen auf Liquidität haben.

Die Werte der Verschuldung zur Liquiditätssicherung stellen sich wie folgt dar:



3.4.4.2 Kreditbedarf und Verschuldung für Investitionen

Ebenso wie bei den Investitionen selbst (vgl. 3.3.3) wird auch die Verschuldung für Investitionen in die Bereiche der Verschuldung für die eigenen städtischen Investitionen und der Verschuldung für die Tochtergesellschaft für deren Investitionen aufgeteilt.

3.4.4.2.1 Verschuldung für eigene städtische Investitionen

Die Kreditbedarfe für Investitionen haben direkte Auswirkungen auf die langfristige Verschuldung. Dabei sind nicht alle Investitionskredite gleich zu beurteilen, da es notwendige Investitionen gibt, die den Haushalt finanziell belasten, durch zinsfreie Kredite nur mit der Tilgung belasten oder sogar entlasten. So werden Kredite für Investitionen in energetische Sanierungen heute zinsgünstig angeboten, so dass zwar weitere Belastungen im Ergebnisplan entstehen, aber zusätzliche Einsparungen im Energiebereich erzielt werden können.

Ebenso belasten Kredite den Haushalt nicht, wenn deren Kapitaldienst, also die Zinsen und Tilgung, vollständig gegenfinanziert sind. Dies wird im Haushalt der Stadt Arnsberg in den Bereichen der Schulbauerneuerung der Jahre 2002-2006, bei der Errichtung der Sekundarschulen, bei dem neuen Programm Weiterentwicklung Schulen und bei Investitionen in Sportanlagen umgesetzt. Hier wird der

Kapitaldienst vollständig durch die Schul- und Bildungspauschale und die Sportpauschale, also durch Zuweisungen des Landes, finanziert.

Das Land NRW stellte ab 2017 den Kommunen über das Programm „Gute Schule“ 2 Mrd. € zur Verfügung. Die Zinsen und Tilgungen dieser Kredite werden jährlich vom Land übernommen, so dass sich auch hier keine Belastung des städtischen Haushalts ergibt.

Die Investitionen in der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst belasten die Jahresergebnisse ebenfalls nicht, da die Zinsen vollständig durch Gebühren finanziert werden.

Somit ist der Kreditbedarf eine Beurteilung, um bestimmte Sachverhalte zu korrigieren.

Der Kreditbedarf und die unter Berücksichtigung der Kredittilgung ermittelte Schuldenentwicklung stellen sich grundsätzlich wie folgt dar:

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	€	€	€	€	€
Kreditbedarf für städtische Investitionen 2024 - 2028	10.973.320	42.210.290	19.567.650	11.300.000	4.423.500
Kreditbedarf für Investitionen vor 2024 (Ermächtigungsübertragungen)	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Tatsächlicher Kreditbedarf	**30.973.320**	**62.210.290**	**39.567.650**	**31.300.000**	**24.423.500**
Ordentliche Tilgung	-6.469.900	-6.763.500	-6.996.400	-7.841.500	-8.392.400
Schuldenentwicklung insgesamt	**24.503.420**	**55.446.790**	**32.571.250**	**23.458.500**	**16.031.100**
Kreditbedarf für Töchterkredite für Investitionen 2024 - 2028	5.000.000	10.000.000	0	0	0

In den Jahren 2024 bis 2028 findet somit eine Neuverschuldung i.H.v. rd. 167,01 Mio. € statt, hierin enthalten sind 100 Mio. € (5 x 20 Mio. €) für untergegangene Kreditermächtigungen für Investitionsplanungen vor 2024, die als Ermächtigungsübertragungen fortgeschrieben werden.

Der starke Anstieg ab 2024 begründet sich durch zwei wesentliche Sachverhalte. Zum einen sollen bis 2028 mehrere Großprojekte – zumindest überwiegend - abgeschlossen werden. Hierzu gehören insbesondere das Rathaus Neheim-Hüsten, die Sanierung des Schulgebäudes in der Goethestraße für die Hauptschule Grimmeschule, der Neubau der Grundschule Dinschede, der Neubau eines Lehrschwimmbeckens mit Turnhalle in Herdringen, die Weiterentwicklung der Schulen (Grundschule Mühlenberg, G9), Straßenbaumaßnahmen und Stadtumbauprojekte. Ab 2026 sinken die Kreditbedarfe wieder, da noch Fördermittel zu den Investitionen bis 2024 zufließen und das Kreditvolumen sinkt. Die meisten in einer Größenordnung von rd. 70 % gewährten Zuschüsse für die Maßnahmen fließen in der Regel nicht zeitgleich zu den Ausgaben, sondern häufig über mehrere nachfolgende Haushaltsjahre verteilt.

Insgesamt wird bei planmäßiger Umsetzung der Investitionen in den Jahren 2024 – 2028 die Verschuldung um rd. 167,01 Mio. € ansteigen. Die Kreditaufnahmen müssen jedoch differenzierter betrachtet werden.

In den vorgenannten Kreditbedarfen sind auch die Investitionsmaßnahmen enthalten, die den Haushalt und damit den Haushaltsausgleich nicht belasten. Deshalb ist der Kreditbedarf entsprechend zu bereinigen. Daraus ergibt sich folgende Darstellung:

	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Kreditbedarf	35.973.320	72.210.290	39.567.650	31.300.000	24.423.500
darin enthalten sind Kredite, deren Zins- und Tilgungslast über					
die Schulpauschale finanziert wird (Weiterentwicklung Schulen)	0	5.000.000	10.000.000	11.000.000	3.000.000
die Gebühren des Rettungsdienstes finanziert wird	385.000	45.000	4.330.000	230.000	1.235.000
die Töchter finanziert werden	5.000.000	10.000.000	0	0	0
Energieeinsparungen finanziert werden (Kreditbdarf Klimaschutz)	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.000.000
Bereinigter Kreditbedarf	**28.588.320**	**55.165.290**	**23.237.650**	**18.070.000**	**19.188.500**
Ordentliche Tilgung	-6.469.900	-6.763.500	-6.996.400	-7.841.500	-8.392.400
Schuldenentwicklung unter Berücksichtigung des bereinigten Kreditbedarfs	**22.118.420**	**48.401.790**	**16.241.250**	**10.228.500**	**10.796.100**

Es zeigt sich, dass eine geringere Neuverschuldung bei den belastenden Krediten stattfindet, wenn der um den nicht haushaltsbelastenden bereinigten Kreditbedarf zugrunde gelegt wird. Darüber hinaus muss berücksichtigt werden, dass hierin die teilweise Neuveranschlagung der Kreditaufnahmen für die geplanten Investitionsmaßnahmen vor 2022 (100 Mio. €) stattfindet. Dies hat in den letzten Jahren zum weiteren Schuldenabbau der haushaltsbelastenden Verschuldung beigetragen.

Der hohe Kreditbedarf 2024-2028 lässt sich lässt überwiegend durch die 30 größten Maßnahmen mit einem Kreditbedarf von 112,17 Mio. € begründen:

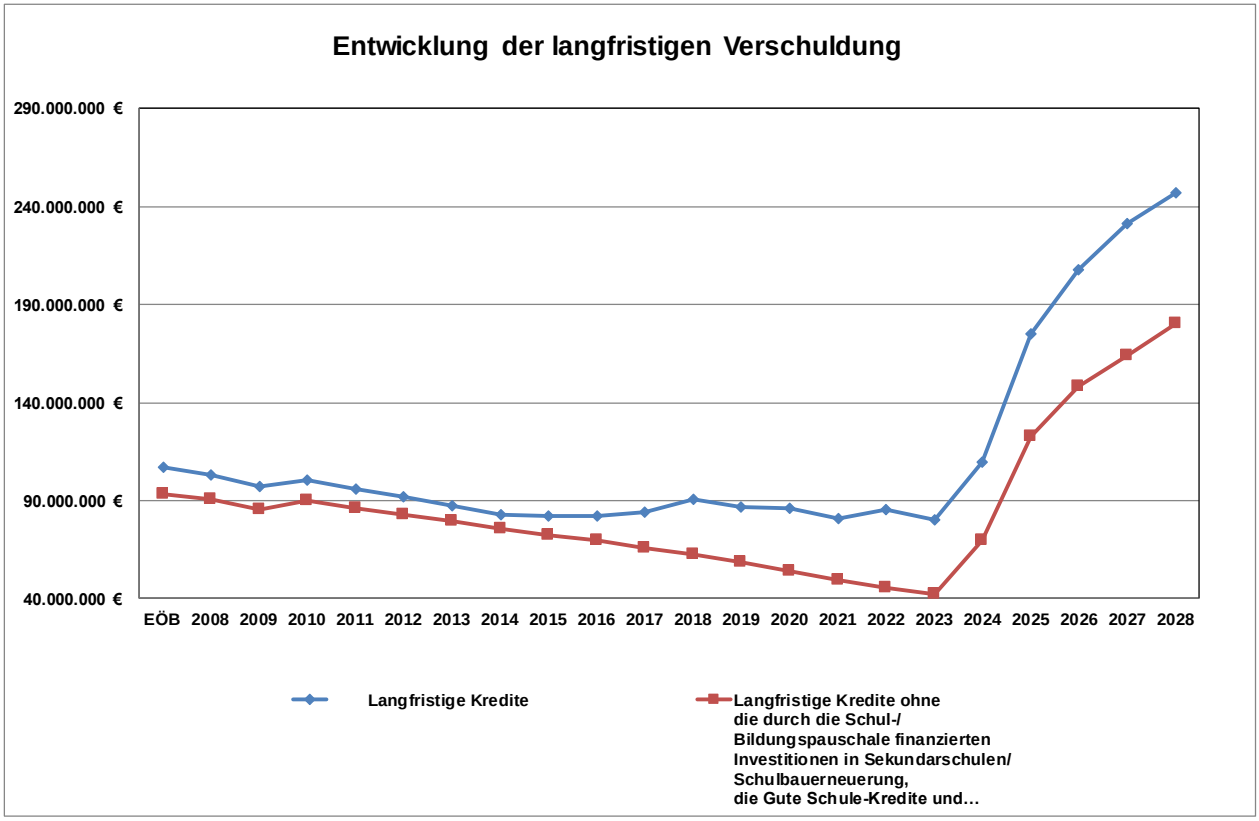
Maßnahme	Kreditbedarf 2024-2028
Neubau Grundschule Dinschede Oeventrop	13.100.000 €
Herrichtung Goethestraße Hauptschule Grimme	13.000.000 €
SUW Rathaus Arnsberg - Hochtrakt	7.902.000 €
SUW Rathaus Arnsberg - Flachtrakt	6.790.000 €
Erneuerung östliche Innenstadt	6.458.000 €
Umbau/Sanierung Fröbelschule	5.800.000 €
Erneuerung WG Müggenberg - Rusch	5.778.000 €
Sanierung und Gestaltung öffentlicher Raum	5.268.000 €
Neubau Lehrschwimmbecken + Turnhalle Herdringen	4.247.000 €
Investitionen unter Wertgrenze IT-Service	4.050.000 €
Fahrplan Nachhaltigkeit/Klima	4.000.000 €
Umbau Grundschule Mühlenberg	3.000.000 €
Investitionen unter Wertgrenze - Feuerwehr	2.426.000 €
Innen+Außen-Sanierung Sporthalle Binnerfeld	2.300.000 €
Erneuerung WG Arnsberg - Neustadt	2.263.000 €
Erneuerung Neuer Schulweg	2.187.000 €
Investition Marienbrücke	2.103.500 €
Ausbau Ringstraße	2.100.000 €
Ausbau WG Hüsten	2.006.000 €
Erneuerung WG Dinschede	1.934.000 €
StD Steinweg Umgestaltung	1.776.400 €
StD Klosterstraße Vollumb	1.745.700 €
Anschaffung Krankenkraftwagen	1.700.000 €
Digitalisierung in/an Schulen	1.700.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen Ruhr	1.646.600 €
Erneuerung Neheimer Straße	1.561.000 €
Campus Berliner Platz	1.437.000 €
Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	1.350.000 €
IKEK Straßenbaumnahme - In den Oeren	1.293.800 €
Veranstaltungsbereich Promenade 1.Bauabschnitt	1.248.000 €
Summe der Maßnahmen	112.171.000 €

Ebenfalls muss diese Entwicklung im Zusammenhang mit der Schuldenentwicklung in den letzten Jahren beurteilt werden. In den Jahren 2008 bis 2023 wurde die Gesamtverschuldung der Kredite für Investitionen um 26,8 Mio. € reduziert. Berücksichtigt man die Kreditaufnahmen für die Tochtergesellschaften, wurden die reinen städtischen Schulden sogar um 45,7 Mio. € reduziert.

Die Entwicklung der Schulden wird in dem folgenden Diagramm verdeutlicht. Dabei wird je Haushaltsjahr die Summe aus dem Schuldenstand des Vorjahres zzgl. neuem Kreditbedarf abzgl. Kredittilgung gebildet. Aufgrund der tatsächlichen Kreditaufnahmen und der damit ggf. möglichen zeitlichen Verschiebungen von Investitionen können die tatsächlichen Schuldenstände in den nächsten Jahren allerdings abweichen.

Dabei muss grundsätzlich berücksichtigt werden, dass die Kredite für die Investitionen der letzten Jahre aufgrund von Verschiebungen in der Umsetzung noch nicht vollständig aufgenommen wurden. Dies wird ebenfalls noch zu einer Erhöhung der Verschuldung führen. Da Investitionen und Kreditaufnahmen stets von den tatsächlichen zeitlichen Umsetzungen der Maßnahmen abhängig sind, kann nicht sicher prognostiziert werden, wann welche Verschuldung vorliegen wird. Dies hat in den letzten Jahren regelmäßig dazu geführt, dass weniger Kredite aufgenommen wurden als geplant. Sobald die Maßnahmen umgesetzt sind, müssen die Kreditaufnahmen aber nachgeholt werden.

Der starke Rückgang der Verschuldung seit 2011 stellt deshalb eine in diesem Ausmaß nicht geplante Entwicklung dar. Dieser Rückgang wird deshalb entsprechend der Umsetzung von Maßnahmen in den nächsten Jahren wieder „aufgeholt“ und aufgrund der notwendigen Investitionen überschritten. Die Reduzierung der Neuverschuldung ist daher eine Maßnahme des Zukunftssicherungsplanes. Aufgrund der bereits in der Umsetzung oder in der Planung befindlichen Maßnahmen werden die Beschränkungen jedoch erst ab 2027 vorgegeben.



Die dargestellte Entwicklung der steigenden Verschuldung war schon in den letzten beiden Doppelhaushalten erwartet worden. Aufgrund der

- der gestiegenen Baupreise,
- den aufgrund der negativen Finanzsalden fehlenden Liquiditätsüberschüsse aus der lfd. Verwaltungstätigkeit und

ist der Anstieg der Verschuldung im Doppelhaushalt 2024/2025 jedoch nochmal höher. Die Folgen der steigenden Verschuldung (Zinsen und Tilgungen) sind in den Haushaltsplanungen berücksichtigt.

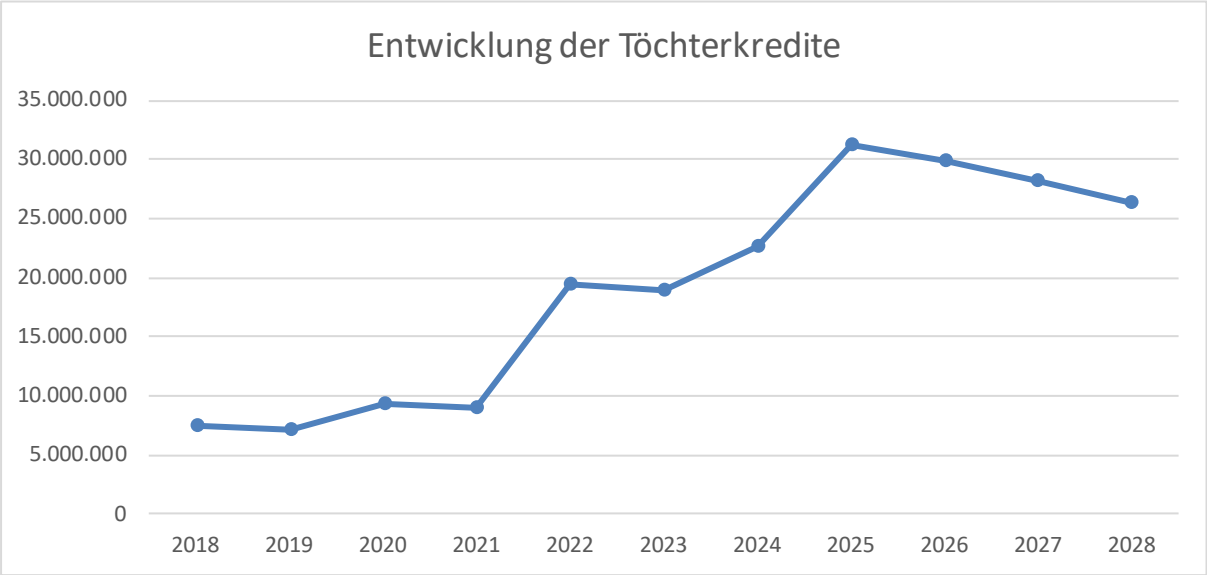
3.4.4.2.2 Verschuldung für Ausleihungen an Tochtergesellschaften

Der Rat hat zum Haushalt 2018/2019 beschlossen, langfristige Kredite im städtischen Haushalt aufzunehmen und 1:1 an die Tochtergesellschaften weiter zu geben. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden vollständig durch diese erstattet. Diese Ausleihungen stellen Investitionen dar, die in der Bilanz im Finanzvermögen aktiviert werden.

Diese Kredite belasten somit nicht das städtische Jahresergebnis, sondern bringen durch die Erhebung einer Verwaltungsgebühr von 0,5 % noch einen Deckungsbeitrag.

In 2024 sind weitere Kredite über 5,0 Mio. € und 10,0 Mio. € für die Tochtergesellschaft Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH eingeplant.

Die Entwicklung der Verschuldung für die Tochtergesellschaften stellt sich wie folgt dar:



4. Entwicklung des Vermögens

Die Investitionen in den Jahren 2024 bis 2028, insbesondere auch unter Berücksichtigung der noch abzuarbeitenden Ermächtigungsübertragungen, liegen jeweils über den Abschreibungen. Das Vermögen wird somit in den nächsten Jahren weiter ansteigen.

Die Entwicklung der Abschreibungen und Investitionen stellen sich wie folgt dar:

	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Investitionen	38.161.370	82.065.000	56.896.800	41.137.400	32.760.200
Abschreibungen	16.980.300	18.116.000	20.072.800	21.322.600	22.387.900

5. Weitere wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen gem. § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO

Die gem. § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO geforderten Informationen über wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen, die sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind, werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Weitere Belastungen aus Eigenkapitalausstattungen oder wesentliche Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen gleichkommenden Rechtsgeschäften bestehen nicht bzw. sind nicht zu erwarten.

	2024	2025	2026	2027	2028
Beteiligungen mit Verlustzuweisungen					
NASS	2.450.000 €	3.100.000 €	3.400.000 €	3.300.000 €	3.300.000 €
Wirtschaftsförderung Arnsberg	788.700 €	788.700 €	788.700 €	788.700 €	788.700 €
Beteiligungen mit Umlagen					
Zweckverband VHS	185.500 €	189.200 €	193.000 €	196.800 €	200.800 €
Straßenoberflächen-entwässerung	2.270.000 €	2.511.000 €	2.511.000 €	2.511.000 €	2.511.000 €

Anlagen zum Vorbericht

Anlage 1 – Gesamtergebnisplan **A-80 - A-85**

Anlage 2 – Gesamtfinanzplan **A-86 - A-92**

Anlage 3 – Personalaufwendungen **A-93 - A-102**

Anlage 4

- Anlage 4.1 Übersichtsliste Investitionsmaßnahmen 2024/2025 - sortiert nach Produkt **A-103 - A-106**

- Anlage 4.2 Übersichtsliste Investitionsmaßnahmen 2024/2025 - sortiert nach Investitionsschwerpunkten **A-107 - A-110**

Anlage 5 – Zukunftssicherungsplan **A-111 - A-121**

Anlage 1

Gesamtergebnisplan 2024 / 2025

Stadt Arnsberg

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	132.921.520,66	127.122.000	139.513.500	147.671.500	154.104.500	159.007.500	164.111.500
401100	Grundsteuer A Land- und forstwirtschaftliche Betriebe	74.720,81	87.000	90.500	90.500	90.500	90.500	90.500
401200	Grundsteuer B Sonstige Grundstücke	13.548.404,39	15.524.000	15.039.000	15.209.000	15.364.000	15.519.000	15.674.000
401300	Gewerbesteuer	69.460.319,99	58.900.000	67.408.000	71.888.000	75.350.000	77.692.000	80.136.000
401399	Korrektur Gewerbesteuer	-2.719.937,99	0	0	0	0	0	0
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	39.203.468,18	39.527.000	42.842.000	45.798.000	48.317.000	50.443.000	52.662.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.382.472,32	8.180.000	8.671.000	8.922.000	9.092.000	9.265.000	9.441.000
403100	Vergnügungssteuer	600.215,11	575.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
403199	Korrektur Vergnügungssteuer	31.360,57	0	0	0	0	0	0
403200	Hundesteuer	482.170,64	470.000	480.000	528.000	528.000	528.000	528.000
403299	Korrektur Hundesteuer	-620,70	0	0	0	0	0	0
403600	Steuer auf Vergnügen sexueller Art	36.639,84	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
403699	Korrektur Steuer auf Vergnügen sexueller Art	2.735,40	0	0	0	0	0	0
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.819.572,10	3.829.000	4.293.000	4.546.000	4.673.000	4.780.000	4.890.000
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	64.037.147,45	59.574.495	66.558.130	68.086.880	71.386.530	73.525.630	76.349.430
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	24.972.165,00	24.300.000	29.360.000	30.680.000	32.400.000	33.790.000	35.240.000
413100	Allgemeine Zuweisungen Land	18.101,71	0	176.700	176700	176700	176700	176700
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	679.613,36	337.350	719.950	614.900	536.800	85.000	10.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	26.960.318,95	24.309.065	26.591.300	26.252.500	26.971.250	27.277.550	28.041.550
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.650,00	2.650	11.650	1.650	1.650	1.650	1.650
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	9.000,00	10.000	0	0	0	0	0
414501	Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	43.500,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	33.817,48	24.200	15.200	15.200	15.200	2.200	2.200
414701	Spenden von privaten Unternehmen	8.441,60	7.200	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
414702	Zuschuss EEG-Umlage	0,00	0	20.000	30.000	90.000	110.000	130.000
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	160.745,38	86.000	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
414801	Spenden von Privatpersonen	3.346,14	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.405.972,32	8.148.700	8.636.700	9.137.000	9.738.800	10.335.400	10.912.800
416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	407.543,99	201.100	0	0	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.327.031,27	1.121.530	899.930	1.052.230	1.329.430	1.620.430	1.707.830
418100	Allgemeine Umlagen Land	1.005.900,25	1.007.700	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	2.758.492,48	2.292.500	4.292.500	4.467.500	4.528.500	4.592.500	4.709.500
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	545.565,93	452.500	502.500	452.500	402.500	352.500	352.500
422100	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.157.764,02	1.750.000	3.700.000	3.925.000	4.036.000	4.150.000	4.267.000
429100	Sonstige Transfererträge	55.162,53	90000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	16.782.159,79	16.704.163	17.428.800	18.734.000	19.310.100	19.465.700	19.644.500
431100	Verwaltungsgebühren	2.043.883,16	1.782.163	1.894.300	1.969.300	1.969.300	1.969.300	1.969.300
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.147.750,82	12.214.200	12.946.200	14.211.100	14.829.700	15.024.700	15.263.700
432199	Korrekturbuchungen Benutzungsgebühren	-62.463,00	0	0	0	0	0	0

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.668.338,73	2.657.800	2.588.300	2.553.600	2.511.100	2.471.700	2.411.500
437101	Restbuchwert Sonderposten Beiträge Ausbuchungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
437102	Erträge aus der Auflösung von Beiträgen (ohne Anlagenzuordnung)	-15.349,92	0	0	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentg.	3.110.104,57	1.943.730	2.270.230	2.340.230	2.348.230	2.368.230	2.368.230
441100	Mieten und Pachten	1.146.501,00	1.071.530	1.219.030	1.291.030	1.299.030	1.319.030	1.319.030
442100	Erträge aus Verkauf	1.864.944,45	707.000	873.000	871.000	871.000	871.000	871.000
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	98.659,12	165.200	178.200	178.200	178.200	178.200	178.200
6	Kostenerstattungen und -umlagen	14.996.113,76	11.224.122	12.205.696	12.757.382	13.045.190	13.331.237	13.571.035
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	3.110.680,62	2.261.400	2.740.050	2.840.050	2.840.050	2.950.050	2.980.050
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	7.704.492,72	5.450.500	5.660.000	6.037.500	6.147.100	6.245.200	6.373.900
448300	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband KDVZ	10.855,61	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
448301	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	206.136,70	245.418	265.857	273.112	280.656	288.502	296.662
448400	Erstattungen, Kostenumlagen von gesetzlichen Sozialversicherungen	11.159,94	0	0	0	0	0	0
448500	Erstattungen, Kostenumlagenvon verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	879.436,37	847.500	902.700	902.700	902.700	902.700	902.700
448501	Erstattungen Technische Dienste	1.121.860,52	1.083.337	1.021.779	1.057.962	1.095.712	1.134.681	1.175.120
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	451.042,47	564.887	697.068	722.319	801.459	826.526	851.555
448504	Erstattungen wfa	118.406,31	111.354	163.660	166.046	169.088	171.692	174.963
448505	Erstattungen Entwässerung	163.238,65	210.526	176.682	182.193	188.425	194.386	201.085
448506	Erstattungen NASS	22.791,53	57.500	59.700	57.300	104.800	102.300	99.800
448600	Erstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.163,88	0	0	0	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	514.070,74	56.100	46.000	46.000	43.000	43.000	43.000
448701	Erstattungen Klinikum	45.643,06	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	620.093,23	283.600	418.700	418.700	418.700	418.700	418.700
448810	Rücklastschriften	1.041,41	0	0	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.200.813,04	5.064.590	5.499.144	5.640.508	5.571.950	5.564.203	5.554.805
451100	Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser)	3.065.229,61	3.416.300	3.656.300	3.756.300	3.696.300	3.696.300	3.696.300
452200	Erstattung Umsatzsteuer	33.877,66	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	58.117,40	0	0	0	0	0	0
454201	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens-gegenständen	5.270,00	0	0	0	0	0	0
456100	Bußgelder	982.289,67	840.500	1.023.500	1.073.500	1.073.500	1.073.500	1.073.500
456200	Säumniszuschläge	62.483,88	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
456201	Zinserträge aus Gewerbe-steuernachforderungen	0,00	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
456202	Mahngebühren	50.218,59	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
456210	Festkonto Mahngebühren und Verzinsung	22.662,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
456300	Erträge aus der Inanspruch-nahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	243.421,45	235.100	196.200	188.300	180.300	172.200	163.900
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (ohne Anlagen)	287.185,31	70	72.200	71.400	71.400	71.100	70.600
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (mit Anlagen)	68.278,38	0	0	0	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.858.563,21	0	0	0	0	0	0
458300	Sonstige nicht zahlungs-wirksame ordentliche Erträge	166.968,00	0	0	0	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	253.800,76	275.620	286.944	287.008	286.450	287.103	286.505
459102	Sponsoring verbundene Unternehmen	4.575,00	0	0	0	0	0	0
459103	Sponsoring private Unternehmen	225,00	0	0	0	0	0	0

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
459104	Versicherungsleistungen zu Investitionen	2.407,66	0	0	0	0	0	0
459105	Versicherungsleistungen	35.238,86	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
8	Aktivierte Eigenleistungen	470.120,02	750.000	1.810.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
471100	Aktivierte Eigenleistungen	470.120,02	750.000	1.810.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
9	Bestandsveränderungen	122.055,55	0	0	0	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	122.055,55	0	0	0	0	0	0
10	**Ordentliche Erträge**	**242.398.527,32**	**224.675.600**	**249.578.000**	**261.598.000**	**272.195.000**	**279.755.000**	**288.209.000**
11	Personalaufwendungen	61.181.332,16	63.880.900	69.941.400	75.050.500	76.159.900	77.255.600	78.632.700
501100	Dienstaufwendungen Beamte	10.740.092,46	11.800.000	12.256.000	13.284.100	13.613.500	13.952.800	14.302.100
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	34.322.946,39	36.514.500	41.430.400	43.867.900	44.965.000	45.896.800	47.044.600
501201	Zuführungen zu Rückstellungen für tariflich Beschäftigte	22.027,02	0	0	-432.600	-879.000	-1.338.000	-1.811.000
501900	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.368,93	0	0	0	0	0	0
501902	Honorarkräfte	68.712,52	143.500	145.500	145.500	145.500	145.500	145.500
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.640.103,46	2.860.900	3.283.400	3.467.500	3.553.800	3.620.100	3.710.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.200.034,00	7.511.900	8.809.100	9.311.100	9.544.100	9.741.400	9.984.400
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	111,46	0	0	0	0	0	0
504100	Beihilfen	463.660,92	920.000	610.000	630.000	650.000	670.000	690.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrück-stellungen für Beschäftigte	4.743.094,00	3.172.600	2.867.000	4.027.000	4.027.000	4.027.000	4.027.000
506100	Zuführungen zu Beihilferück-stellungen für Beschäftigte	979.181,00	957.500	540.000	750.000	540.000	540.000	540.000
12	Versorgungsaufwendungen	6.869.130,90	5.559.000	6.420.000	8.330.000	8.260.000	8.470.000	8.710.000
512100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	5.713.808,86	4.785.000	5.530.000	7.130.000	7.290.000	7.460.000	7.660.000
514100	Beihilfen, Unterstützungs-leistungen für Versorgungs-empfänger	1.066.000,04	774.000	890.000	1.200.000	970.000	1.010.000	1.050.000
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	89.322,00	0	0	0	0	0	0
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	43.908.071,96	40.500.230	48.640.160	47.532.920	47.304.020	46.414.070	46.790.670
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.478,15	30.000	1.223.000	30.000	32.500	35.000	35.000
521501	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Instandhaltungsrückstellung)	6.306,42	0	0	0	0	0	0
521600	Instandhaltung Infrastrukturvermögen	229.830,45	564.500	553.500	586.500	730.500	594.500	608.500
521800	Zuführung Instandhaltungsrückstellung	5.231.000,00	0	0	0	0	0	0
523000	Erstattungen an den Bund	2.364,74	0	0	0	0	0	0
523100	Erstattungen an das Land	492.483,29	207.500	232.500	207.500	182.500	157.500	157.500
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.648.557,76	2.100.000	2.650.000	2.830.000	2.940.000	3.000.000	3.060.000
523501	Erstattungen an die Technische Dienste	25.187,21	0	0	0	0	0	0
523502	Erstattungen an die Stadtwerke Arnsberg	0,00	6.100	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
523507	Erstattungen an die Stadtwentwässerung Arnsberg	0,00	0	0	0	0	0	0
523700	Erstattungen an private Unternehmen	64.090,61	49.200	54.600	54.800	55.400	55.900	56.400
523701	Erstattungen an das Klinikum Hochsauerland	172,80	0	0	0	0	0	0
523800	Erstattungen an übrige Bereiche	3.000,00	500	500	500	500	500	500
524101	Strom	852.960,95	1.148.500	1.844.500	1.543.200	1.333.800	1.182.800	1.142.500
524102	Gas / Öl	1.287.933,74	1.451.000	1.674.000	1.585.300	1.500.000	1.330.000	1.287.000
524103	Gebäudeversicherung	219.007,43	222.300	278.000	300.000	311.000	323.000	335.000
524104	Gebäudereinigung	2.087.721,32	2.029.600	2.236.850	2.278.800	2.345.800	2.414.800	2.481.600
524105	Sonstige Betriebsaufwendungen	541.346,75	573.800	757.500	772.400	445.400	423.400	420.400
524106	Grundsteuer	24.854,53	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
524107	Abwassergebühren	333.748,49	450.000	360.000	368.000	376.000	384.000	392.000
524108	Wasserentgelte	156.128,64	191.000	191.000	191.000	196.000	201.000	206.000

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
524109	Abfallgebühren	351.346,05	315.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
524110	Winterdienst	10.896,47	10.700	12.500	13.100	13.200	13.200	13.200
524111	Straßenreinigung	13.329,86	14.800	15.300	15.800	15.800	15.800	15.800
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.123.747,05	2.096.000	2.064.500	1.926.900	1.926.700	1.926.000	1.924.200
524131	Unterhaltung Grundstücke (Instandhaltungsrückstellung)	47.921,75	0	0	0	0	0	0
524132	Wiederkehrende Prüfungen Bauunterhaltung	441.703,50	812.000	849.000	880.000	889.000	892.000	940.000
524200	Unterhaltung Infrastruktur	984.036,39	1.262.400	1.361.400	1.412.400	1.447.400	1.501.400	1.568.400
524201	Strom Infrastrukturvermögen	481.364,07	612.500	1.251.900	849.100	802.300	755.500	709.700
524210	Winterdienst Infrastrukturvermögen	27,30	50	50	50	50	50	50
524211	Straßenreinigung Infrastrukturvermögen	71,75	100	100	100	100	100	100
525100	Haltung von Fahrzeugen	335.534,96	251.400	374.200	357.200	362.200	362.200	362.200
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	273.969,61	228.570	385.630	364.130	371.130	372.630	371.130
527100	Lernmittel	225.899,59	338.900	344.200	348.600	348.600	348.600	348.600
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	391.699,91	302.800	319.700	335.300	304.800	311.300	299.800
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.031.214,26	10.275.200	12.856.020	12.837.770	12.998.220	12.270.570	12.436.170
529101	Softwarewartung	444.811,71	568.070	671.970	673.420	670.870	674.770	679.870
529102	Schülerbeförderung	2.281.489,26	2.000.000	2.300.000	2.360.000	2.360.000	2.360.000	2.360.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	525.870,42	544.200	733.100	852.100	763.300	849.100	831.100
529104	Dienstleistungen an den Zweckverband VHS	104.192,27	112.000	116.500	116.500	96.500	96.500	96.500
529105	Nutzungsentgelte Software	247.250,51	300.150	499.700	501.750	501.450	502.150	506.850
529110	Dienstleistungen an verb. Unternehmen (Sonstige)	509,32	0	0	0	0	0	0
529111	Dienstleistungen Technische Dienste	361.476,86	335.000	388.200	388.200	388.200	388.200	388.200
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	868.001,63	980.990	954.540	1.125.400	1.110.300	1.125.700	1.148.900
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	193.740,90	141.900	173.300	173.300	173.300	173.300	173.300
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	222.338,50	255.000	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	7.657.626,45	6.670.000	7.430.000	7.530.000	7.590.000	7.650.000	7.710.000
529116	Aufwendungen Dienstleistungen Anteil Straßenreinigung und Winterdienst	397.731,36	372.000	372.000	372.000	372.000	372.000	372.000
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	2.628.096,97	2.650.000	2.421.000	2.662.400	2.659.800	2.661.200	2.662.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	17.368.473,57	17.366.000	16.980.300	18.116.000	20.498.100	21.747.900	22.813.200
570100	Abschreibungen COVID	0,00	0	0	0	425.300	425.300	425.300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögens-gegenstände	16.815.195,41	16.866.000	16.980.300	18.116.000	20.072.800	21.322.600	22.387.900
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	337.720,54	500.000	0	0	0	0	0
571103	Abschreibungen Festwerte Anlagen im Bau (AIB)	184.524,66	0	0	0	0	0	0
573101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang des Umlaufvermögens	31.032,96	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	95.725.783,07	93.657.500	105.273.800	111.335.500	115.507.200	118.478.800	121.737.300
531000	Zuweisungen für laufende Zwecke an den Bund	7.953,94	0	0	0	0	0	0
531100	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	524.422,41	0	0	0	0	0	0
531500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	3.509.661,37	2.613.700	3.263.700	3.913.700	4.213.700	4.113.700	4.113.700
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	1.004.012,27	778.300	1.117.600	746.400	762.200	610.400	590.200
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	18.509.636,74	18.508.200	19.740.700	21.314.400	22.035.000	22.743.000	23.542.400

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
532800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	18.745,97	18.500	19.400	22.400	21.600	20.800	20.100
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.951.545,58	5.629.500	8.042.500	8.435.500	8.684.500	8.938.500	9.196.500
533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	10.724.164,37	10.840.000	14.130.000	14.793.000	14.993.000	15.204.000	15.303.000
533900	Sonstige soziale Leistungen	3.113.639,74	3.792.000	2.541.200	2.541.200	2.541.200	2.541.200	2.541.200
534100	Gewerbesteuerumlage	5.067.806,44	4.491.300	5.047.900	5.383.400	5.642.700	5.818.100	6.001.100
537400	Kreisumlage	45.542.375,93	45.212.000	49.231.000	52.008.000	54.410.000	56.260.000	58.173.000
537900	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	641.656,31	676.000	874.500	912.200	938.000	963.800	990.800
539901	Krankenhausumlage	1.110.162,00	1.098.000	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		14.250.369,51	11.750.370	12.225.340	12.373.080	11.211.780	11.173.630	11.282.130
541200	Aus- und Fortbildung	652.928,07	726.430	900.260	893.810	877.360	846.110	845.860
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	112.833,77	201.871	237.370	236.570	232.970	229.120	228.870
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	199.768,59	106.330	182.930	182.930	182.180	182.180	182.180
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	155.526,70	143.100	145.600	145.600	145.600	145.600	145.600
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	831.134,79	835.200	908.200	950.200	905.200	926.200	923.200
542200	Mieten und Pachten	2.249.508,05	1.833.200	2.492.100	2.938.300	1.905.000	1.740.600	1.743.600
542300	Leasing	20.695,98	500	0	0	0	0	0
542900	Auswendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.794,54	56.885	56.780	56.780	56.780	56.780	56.780
543100	Geschäftsaufwendungen (Büro-bedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.195.002,15	1.053.120	1.078.350	1.083.650	1.079.450	1.094.150	1.094.850
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	502.772,46	536.949	648.050	728.900	676.000	712.500	721.800
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	92.922,36	72.520	103.700	78.700	78.700	78.700	78.700
543105	GVG_60-410 € (Neu)	370.141,48	169.130	192.230	199.430	182.230	181.030	180.730
543110	Rücklastschriften	1.649,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
544200	Umsatzsteuer	63.621,58	17.500	88.500	18.500	18.500	18.500	18.500
544500	Sonstige Steuern	1.029.949,40	1.299.725	1.226.271	1.256.057	1.317.165	1.378.512	1.442.610
544600	Schülerversicherung	395.403,84	435.000	438.000	441.400	457.100	457.100	457.100
544601	Inventarversicherung	58.025,77	72.620	70.050	73.550	77.850	80.650	83.550
544602	Sonstige Versicherungen	546.780,16	527.990	588.670	595.970	601.320	601.720	602.120
544800	Schadensfälle	3.108,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
546100	Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	2.254.680,00	2.424.000	2.896.000	2.518.000	2.577.000	2.637.000	2.698.000
547300	Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen	5.111,81	0	0	0	0	0	0
547301	Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	1.935.284,28	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
548200	Säumniszuschläge	82,57	0	0	0	0	0	0
549100	Verfügungsmittel	1.189,00	400	400	400	400	400	400
549200	Fraktionszuwendungen	192.402,33	189.000	193.000	193.000	193.000	193.000	193.000
549500	Zuführungen Sonstige Rückstellungen	579.853,00	0	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.518,89	235.600	225.979	283.533	224.175	222.278	222.780
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	295.679,43	308.700	287.300	281.200	246.200	241.900	240.300
549904	Restbuchwertausbuchung investiver Zuschüsse aus ARAP	325.000,00	0	0	0	0	0	0
549977	Zukunftssicherungsmaßnahmen	0,00	0	-1.239.000	-1.288.000	-1.327.000	-1.355.000	-1.383.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**239.303.161,17**	**232.714.000**	**259.481.000**	**272.738.000**	**278.941.000**	**283.540.000**	**289.966.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**3.095.366,15**	**-8.038.400**	**-9.903.000**	**-11.140.000**	**-6.746.000**	**-3.785.000**	**-1.757.000**
19 Finanzerträge		2.604.814,59	3.540.000	3.046.000	2.847.000	3.314.000	3.438.000	3.566.000
461300	Zinserträge Zweckverbände	1.339,52	0	0	0	0	0	0

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.344.758,00	3.325.000	2.606.100	2.322.000	2.257.000	2.209.000	2.165.000
461502	Zinserträge Stadtwerke Arnsberg	0,00	83.700	0	0	100.000	97.000	94.000
461504	Zinserträge WFA	106.254,84	19.200	174.300	169.800	165.300	160.700	156.100
461506	Zinserträge NASS	63.389,70	108.500	241.600	331.100	568.500	548.600	528.500
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	34.859,46	3.050	16.350	16.250	16.150	16.050	15.900
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	721,55	550	550	550	200.550	400.550	600.550
469100	Sonstige Finanzerträge	53.491,52	0	7.100	7.300	6.500	6.100	5.950
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.725.583	3.358.000	4.655.000	6.322.000	9.027.000	10.993.000	12.737.000
551100	Zinsaufwendungen an das Land	8.452,00	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
551300	Zinsaufwendungen an Zweckverbände	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
551500	Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	6.399,62	4.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
551501	Zinsaufwendungen für Kassenkredite an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	137.395,49	153.000	700.000	930.000	1.100.000	1.340.000	1.590.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.648.813,22	2.435.300	1.840.400	2.702.900	4.782.800	5.902.300	6.716.600
551701	Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Kreditinstitute	296.507,92	461.000	2.024.300	2.603.100	3.060.800	3.669.500	4.351.400
551801	Zinsaufwendungen Kassenkredite sonstiger inländischer Bereich	382.412,50	136.000	0	0	0	0	0
559100	Kreditbeschaffungskosten	4.488,07	700	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	241.114,29	150.000	62.800	58.500	55.900	53.700	51.500
21	**FINANZERGEBNIS**	**-120.768,52**	**182.000**	**-1.609.000**	**-3.475.000**	**-5.713.000**	**-7.555.000**	**-9.171.000**
22	**ERG. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.**	**2.974.597,63**	**-7.856.400**	**-11.512.000**	**-14.615.000**	**-12.459.000**	**-11.340.000**	**-10.928.000**
23	Außerordentliche Erträge	2.678.887,09	7.856.400	0	0	0	0	0
491101	Corona-Schaden	450.062,96	7.856.400	0	0	0	0	0
491102	Ukraine-Schaden	2.228.824,13	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	2.300.000,00	0	0	0	0	0	0
591100	Außerordentliche Aufwendungen	2.300.000,00	0	0	0	0	0	0
25	**AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS**	**378.887,09**	**7.856.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**JAHRESERGEBNIS**	**3.353.484,72**	**0**	**-11.512.000**	**-14.615.000**	**-12.459.000**	**-11.340.000**	**-10.928.000**
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.310.000	2.770.000	5.660.000	5.770.000	5.920.000
549999	Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.310.000	2.770.000	5.660.000	5.770.000	5.920.000
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**3.353.484,72**	**0**	**-10.202.000**	**-11.845.000**	**-6.799.000**	**-5.570.000**	**-5.008.000**
Nachrichtlich:	**Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage**							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	893.545,09	0	0	0	0	0	0
201102	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	893.545,09	0	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	586.091,60	0	0	0	0	0	0
201103	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	586.091,60	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
33	**Verrechnungssaldo**	**307.453,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gesamtfinanzplan 2024 / 2025

Stadt Arnsberg

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben		130.160.430,97	127.122.000	139.513.500	147.671.500	154.104.500	159.007.500	164.111.500
601100	EZ Grundsteuer A	75.024,70	87.000	90.500	90.500	90.500	90.500	90.500
601200	EZ Grundsteuer B	13.541.568,24	15.524.000	15.039.000	15.209.000	15.364.000	15.519.000	15.674.000
601300	EZ Gewerbesteuer	66.460.691,60	58.900.000	67.408.000	71.888.000	75.350.000	77.692.000	80.136.000
602100	EZ Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	36.664.405,59	39.527.000	42.842.000	45.798.000	48.317.000	50.443.000	52.662.000
602200	EZ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.443.299,12	8.180.000	8.671.000	8.922.000	9.092.000	9.265.000	9.441.000
603100	EZ Vergnügungssteuer	602.219,39	575.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
603200	EZ Hundesteuer	487.258,63	470.000	480.000	528.000	528.000	528.000	528.000
603600	EZ Sexsteuer	66.391,60	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
605100	EZ Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.819.572,10	3.829.000	4.293.000	4.546.000	4.673.000	4.780.000	4.890.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		53.811.447,10	50.103.165	57.020.500	57.896.650	60.318.300	61.569.800	63.728.800
611100	EZ Schlüsselzuweisungen vom Land	24.972.165,00	24.300.000	29.360.000	30.680.000	32.400.000	33.790.000	35.240.000
613100	EZ Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	176.700	176700	176700	176700	176700
614000	EZ Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	538.272,60	337.350	719.950	614.900	536.800	85.000	10.000
614100	EZ Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.036.841,90	24.309.065	26.590.300	26.251.500	26.971.250	27.277.550	28.041.550
614200	EZ Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	650,00	2.650	11.650	1.650	1.650	1.650	1.650
614500	EZ Zuschüsse f. laufende Zwecke von verb. Untern., Beteilig., Sondervermög.	9.000,00	10.000	0	0	0	0	0
614501	EZ Spenden verbundene Unternehmen	43.500,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
614700	EZ Zuschüsse von privaten Unternehmen	33.534,23	24.200	15.200	15.200	15.200	2.200	2.200
614701	EZ Spenden von privaten Unternehmen	8.441,60	7200	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
614702	EZ zu EEG-Umlage	0,00	0	20.000	30.000	90.000	110.000	130.000
614800	EZ Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	158.945,38	86.000	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
614801	EZ Spenden von Privatpersonen	4.196,14	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
618100	EZ Allg. Umlagen vom Land	1.005.900,25	1.007.700	0	0	0	0	0
618200	EZ Allg. Umlagen von Gemeinden	0,00	0	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen		2.749.011,05	2.292.500	4.292.500	4.467.500	4.528.500	4.592.500	4.709.500
621100	EZ Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	531.757,31	452.500	502.500	452.500	402.500	352.500	352.500
622100	EZ Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.167.235,91	1.750.000	3.700.000	3.925.000	4.036.000	4.150.000	4.267.000
629100	EZ Sonstige Transfereinzahlungen	50.017,83	90000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte		14.296.671,38	13.996.563	14.840.500	16.180.400	16.799.000	16.994.000	17.233.000
631100	EZ Verwaltungsgebühren	2.076.870,72	1.782.363	1.894.300	1.969.300	1.969.300	1.969.300	1.969.300
632100	EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.219.800,66	12.214.200	12.946.200	14.211.100	14.829.700	15.024.700	15.263.700
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.289.007,27	1.943.730	2.270.230	2.340.230	2.348.230	2.368.230	2.368.230
641100	EZ Mieten, Pachten	1.164.529,51	1.071.530	1.219.030	1.291.030	1.299.030	1.319.030	1.319.030
642100	Einzahlungen aus Verkauf	2.029.289,17	707.000	873.000	871.000	871.000	871.000	871.000
646100	EZ aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	95.188,59	165.200	178.200	178.200	178.200	178.200	178.200
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen		14.428.359,26	11.224.122	12.205.696	12.757.382	13.045.190	13.331.237	13.571.035
648100	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	3.081.139,50	2.261.400	2.740.050	2.840.050	2.840.050	2.950.050	2.980.050
648200	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	7.564.417,09	5.450.500	5.660.000	6.037.500	6.147.100	6.245.200	6.373.900
648300	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Zweckverband SIT	3.783,68	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
648301	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	206.432,60	245.418	265.857	273.112	280.656	288.502	296.662
648400	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von gesetzlichen Sozialversicherungen	11.159,94	0	0	0	0	0	0
648500	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	783.675,61	847.500	902.700	902.700	902.700	902.700	902.700
648501	Erstattungen Technische Dienste	935.715,72	1.083.337	1.021.779	1.057.962	1.095.712	1.134.681	1.175.120
648502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	455.939,68	564.887	697.068	722.319	801.459	826.526	851.555
648504	Erstattungen wfa	107.714,34	111.354	163.660	166.046	169.088	171.692	174.963
648505	Erstattungen Entwässerung	196.884,68	210.526	176.682	182.193	188.425	194.386	201.085
648506	Erstattungen NASS	22.410,10	57.500	59.700	57.300	104.800	102.300	99.800

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
648600	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.163,88	0	0	0	0	0	0
648700	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von privaten Unternehmen	450.221,27	56.100	46.000	46.000	43.000	43.000	43.000
648701	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Klinikum Arnsberg	45.559,44	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
648800	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	547.066,64	283.600	418.700	418.700	418.700	418.700	418.700
648810	Einzahlungen Erstattungen Rücklastschriften	1.075,09	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen		4.529.145,09	5.064.520	5.426.250	5.568.350	5.500.350	5.492.250	5.483.950
651100	EZ Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser)	3.480.305,20	3.416.300	3.656.300	3.756.300	3.696.300	3.696.300	3.696.300
652200	EZ Erstattung Umsatzsteuer	619.982,13	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
656100	EZ Bußgelder	968.359,89	840.500	1.023.500	1.073.500	1.073.500	1.073.500	1.073.500
656200	EZ Säumniszuschläge	111.263,63	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
656201	EZ Gewerbesteuernachzahlungen	3.201,50	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
656202	EZ Mahngebühren	49.814,50	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
656300	Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	249.299,33	235.100	196.200	188.300	180.300	172.200	163.900
656301	Sicherheitsleistungen Fachdienst 1.3 (EZ aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften)	-4.500,00	0	0	0	0	0	0
659100	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.451,84	275.620	286.250	286.250	286.250	286.250	286.250
659102	Sponsoring von verbundenen Unternehmen	4.575,00	0	0	0	0	0	0
659103	Sponsoring von privaten Unternehmen	225,00	0	0	0	0	0	0
659105	Versicherungsleistungen	73.214,93	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
659111	Einzahlungen DP Spenden	-37.410,00	0	0	0	0	0	0
659112	Einzahlungen DP Verschiedenes	-633.274,25	0	0	0	0	0	0
659113	Einzahlungen DP Vollkomm Amtshilfeersuchen (AHE)	5.382,92	0	0	0	0	0	0
6591141	Einzahlungen DP Valutensalden Technische Dienste	-1.749.169,62	0	0	0	0	0	0
6591142	Einzahlungen DP Valutensalden Stadtentwässerung	-160.754,97	0	0	0	0	0	0
6591143	Einzahlungen DP Valutensalden Zweckverband VHS	30.197,71	0	0	0	0	0	0
6591144	Einzahlungen DP Valutensalden Wasserbeschaffungsverband Holzen	-138.752,15	0	0	0	0	0	0
6591145	Einzahlungen DP Valutensalden Wasserbeschaffungsverband Arnsberg	-319.438,89	0	0	0	0	0	0
659116	EZ DP Leistungen Ausgleichsabgabe	47.506,17	0	0	0	0	0	0
659130	EZ DP GBA Wasserentgelte Stadtwerke	98,25	0	0	0	0	0	0
659132	Einzahlungen DP GBA Entwässerungsgebühren Stadtwerke (Kanal)	10.711,74	0	0	0	0	0	0
659133	Einzahlungen DP GBA Straßenreinigungsgebühren	101.918,94	0	0	0	0	0	0
659134	Einzahlungen DP GBA Winterdienst	104.532,16	0	0	0	0	0	0
659135	Einzahlungen DP GBA Abfallgebühren	1.735.527,50	0	0	0	0	0	0
659136	Einzahlungen DP JPO / Betreutenkonten	94.133,79	0	0	0	0	0	0
659137	Einzahlungen DP Marktstandsgelder (wfa)	-1.227,68	0	0	0	0	0	0
6591371	Einzahlungen DP Werbekostenpauschale Markt	-358,00	0	0	0	0	0	0
659140	Einzahlungen DP Spenden Feuerwehr	3.828,87	0	0	0	0	0	0
659142	Einzahlungen DP Anteil Stadtwerke Arnsberg an Grundbesitzabgaben	-21.937,55	0	0	0	0	0	0
659143	Einzahlungen DP Vorausleistungen Beiträge FD 4.6	-6.230,51	0	0	0	0	0	0
659144	Einzahlungen DP Beiträge Stadtwerke	-322.059,82	0	0	0	0	0	0
659151	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII	207,74	0	0	0	0	0	0
659152	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4012, 4013, 4014)	550,81	0	0	0	0	0	0
659153	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4015, 4045, 4095)	-624,50	0	0	0	0	0	0
659154	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4011, 4016, 4001)	-2.751,53	0	0	0	0	0	0
659155	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4004, 4005, 4007, 4008, 4017)	-61,20	0	0	0	0	0	0
659157	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4022, 4026, 4034, 4098)	-258,40	0	0	0	0	0	0
659162	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII	-0,98	0	0	0	0	0	0
659167	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII	2.008,02	0	0	0	0	0	0

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
659168	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4037, 4038, 4040)	988,60	0	0	0	0	0	0
659169	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII (4086, 4087, 4088)	-123,29	0	0	0	0	0	0
659170	Einzahlungen DP Jobcenter SGB XII	2.524,90	0	0	0	0	0	0
659173	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7014)	-2.463,15	0	0	0	0	0	0
659174	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7001)	1.176,40	0	0	0	0	0	0
659175	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7015, 7016)	-2.510,82	0	0	0	0	0	0
659177	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7022, 7023)	404,25	0	0	0	0	0	0
659178	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7058, 7059)	-460,60	0	0	0	0	0	0
659179	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7060, 7061)	2.370,01	0	0	0	0	0	0
659180	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7054)	4.690,07	0	0	0	0	0	0
659181	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7048, 7049,7050)	803,74	0	0	0	0	0	0
6591811	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7040)	429,45	0	0	0	0	0	0
659182	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7051)	27.499,24	0	0	0	0	0	0
659183	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7055, 7056)	-3.618,90	0	0	0	0	0	0
659185	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7052, 7053)	-2.432,45	0	0	0	0	0	0
659186	Einzahlungen DP Jobcenter SGB II (7070)	131,88	0	0	0	0	0	0
659187	Einzahlungen DP Abwicklungs Schecks Jobcenter	-28.286,85	0	0	0	0	0	0
6591882	Einzahlungen DP Fundsachen Stadtbüro	-968,76	0	0	0	0	0	0
6591883	EZ Kaution Vermietung Fahrradboxen	-350,00	0	0	0	0	0	0
659191	Einzahlungen DP Jobcenter Bildung und Teilhabe (7030)	315,20	0	0	0	0	0	0
659193	Einzahlungen DP Bildung und Teilhabe	-96,47	0	0	0	0	0	0
659196	Einzahlungen DP Jobcenter Tilgung/Zinsen Darlehen (unter 65 Jahre)	-291,09	0	0	0	0	0	0
659197	Einzahlungen DP Jobcenter Tilgung/Zinsen Darlehen (über 65 Jahre)	-73,79	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen		27.979.135,78	3.540.000	3.045.600	2.846.100	3.313.500	3.437.500	3.565.250
661300	Zinseinzahlungen von Zweckverbänden	95,95	0	0	0	0	0	0
661500	Zinseinzahlungen von verb. Untern., Beteilig., Sondervermög.	2.361.271,67	3.325.000	2.606.100	2.322.000	2.257.000	2.209.000	2.165.000
661502	Zinseinzahlungen SWA	0,00	83.700	0	0	100.000	97.000	94.000
661504	Zinseinzahlungen WFA	71.425,43	19200	174.300	169.800	165.300	160.700	156.100
661506	Zinseinzahlungen vom NASS	63.389,70	108500	241.600	331.100	568.500	548.600	528.500
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	9.652,96	0	0	0	0	0	0
661800	Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	23.583,51	3.050	16.350	16.250	16.150	16.050	15.900
665100	EZ Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	721,55	550	550	550	200.550	400550	600.550
669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	25.457.645,87	0	6.700	6.400	6.000	5.600	5.200
669111	Geldmarktkonto Stiftung Amt Hüsten	-13.852,96	0	0	0	0	0	0
669113	Geldmarktkonto Stiftung Voßwinkel	5.202,10	0	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**251.243.207,90**	**215.286.600**	**238.614.776**	**249.728.112**	**259.957.570**	**266.793.017**	**274.771.265**
10 Personalauszahlungen		54.950.657,53	60.050.600	66.534.400	70.273.500	71.592.900	72.688.600	74.065.700
701100	Dienstbezüge Beamte	10.594.883,65	11.824.600	12.256.000	13.284.100	13.613.500	13.952.800	14.302.100
701200	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	34.243.340,31	36.789.700	41.430.400	43.867.900	44.965.000	45.896.800	47.044.600
701277	Auswirkungen Sanierungsplan	0,00	0	0	-432.600	-879.000	-1.338.000	-1.811.000
701900	Dienstbezüge für sonstige Beschäftigte	1.283,71	0	0	0	0	0	0
701902	AZ Honorarkräfte	69.222,52	143.500	145.500	145.500	145.500	145.500	145.500
702200	AZ Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.640.471,70	2.860.900	3.283.400	3.467.500	3.553.800	3.620.100	3.710.100
703200	AZ Beiträge zur gesetzlichen Sozial-versicherung für tariflich Beschäftigte	7.049.940,20	7.511.900	8.809.100	9.311.100	9.544.100	9.741.400	9.984.400
703900	AZ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	111,46	0	0	0	0	0	0
704100	AZ Beihilfen	351.403,98	920.000	610.000	630.000	650.000	670.000	690.000
11 Versorgungsauszahlungen		7.536.337,99	7.089.500	8.430.000	8.840.000	9.070.000	9.300.000	9.540.000
712100	AZ Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	6.470.337,95	6.239.500	7.210.000	7.580.000	7.770.000	7.960.000	8.160.000
714100	AZ Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.066.000,04	850.000	1.220.000	1.260.000	1.300.000	1.340.000	1.380.000
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen		40.312.991,15	40.500.230	48.640.160	47.532.920	47.304.020	46.414.070	46.790.670
721500	AZ Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.263.473,89	30.000	1.223.000	30.000	32.500	35.000	35.000

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
721501	AZ Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Instandhaltungs-rückstellung)	611.303,85	0	0	0	0	0	0
721600	AZ Instandhaltung Infrastrukturvermögen	1.185.400,54	564.500	553.500	586.500	730.500	594.500	608.500
723000	AZ Erstattungen an den Bund	2.364,74	0	0	0	0	0	0
723100	AZ Erstattungen an das Land	239.904,30	207.500	232.500	207.500	182.500	157.500	157.500
723200	AZ Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.914.171,77	2.100.000	2.650.000	2.830.000	2.940.000	3.000.000	3.060.000
723501	AZ Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Technische Dienste)	112.044,71	0	0	0	0	0	0
723502	AZ Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Stadtwerke GmbH & Co KG)	0,00	6.100	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
723503	AZ Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (NASS GmbH)	10.868,55	0	0	0	0	0	0
723600	AZ Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	37.224,64	0	0	0	0	0	0
723700	AZ Erstattungen an private Unternehmen	26.889,82	49.200	54.600	54.800	55.400	55.900	56.400
723701	AZ Erstattungen an das Klinikum Hochsauerland	172,80	0	0	0	0	0	0
723800	AZ Erstattungen an übrige Bereiche	3.000,00	500	500	500	500	500	500
724101	AZ Strom	816.747,41	1.148.500	1.844.500	1.543.200	1.333.800	1.182.800	1.142.500
724102	AZ Gas / Öl	1.270.557,26	1.451.000	1.674.000	1.585.300	1.500.000	1.330.000	1.287.000
724103	AZ Gebäudeversicherung	218.923,11	222.300	278.000	300.000	311.000	323.000	335.000
724104	AZ Gebäudereinigung	2.069.828,67	2.029.600	2.236.850	2.278.800	2.345.800	2.414.800	2.481.600
724105	AZ Sonstige Leistungen Dritter	544.411,95	573.800	757.500	772.400	445.400	423.400	420.400
724106	AZ Grundsteuer	23.190,64	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
724107	AZ Abwassergebühren	319.946,46	450.000	360.000	368.000	376.000	384.000	392.000
724108	AZ Wasserentgelte	144.043,43	191.000	191.000	191.000	196.000	201.000	206.000
724109	AZ Abfallgebühren	351.346,05	315.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
724110	AZ Winterdienst	10.588,37	10.700	12.500	13.100	13.200	13.200	13.200
724111	AZ Straßenreinigung	12.453,75	14.800	15.300	15.800	15.800	15.800	15.800
724130	AZ Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.032.745,51	2.096.000	2.064.500	1.926.900	1.926.700	1.926.000	1.924.200
724131	AZ Unterhaltung Grundstücke (Instandhaltungsrückstellung)	324.136,43	0	0	0	0	0	0
724132	AZ Wiederkehrende Prüfung Bauunterhaltung	418.228,69	812.000	849.000	880.000	889.000	892.000	940.000
724200	AZ Unterhaltung Infratrukturvermögen	1.083.876,60	1.262.400	1.361.400	1.412.400	1.447.400	1.501.400	1.568.400
724201	AZ Strom Infratrukturvermögen	489.007,75	612.500	1.251.900	849.100	802.300	755.500	709.700
724210	AZ Winterdienst Infrastruktur	27,30	50	50	50	50	50	50
724211	AZ Straßenreinigung Infrastruktur	71,75	100	100	100	100	100	100
725100	AZ Haltung von Fahrzeugen	347.046,53	251.400	374.200	357.200	362.200	362.200	362.200
725500	AZ Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	267.787,88	228.570	385.630	364.130	371.130	372.630	371.130
727100	AZ Lernmittel	225.899,59	338.900	344.200	348.600	348.600	348.600	348.600
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	377.598,27	302.800	319.700	335.300	304.800	311.300	299.800
729100	Auszahlungen für sonstige	9.118.590,50	10.275.200	12.856.020	12.837.770	12.998.220	12.270.570	12.436.170
729101	Auszahlungen Softwarewartungskosten	487.002,50	568.070	671.970	673.420	670.870	674.770	679.870
729102	Schülerbeförderung	2.206.200,65	2.000.000	2.300.000	2.360.000	2.360.000	2.360.000	2.360.000
729103	Dienstleistungen Zweckverband SIT	566.052,59	544.200	733.100	852.100	763.300	849.100	831.100
729104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	167.065,83	112.000	116.500	116.500	96.500	96.500	96.500
729105	Nutzungsentgelte Software	204.425,22	300.150	499.700	501.750	501.450	502.150	506.850
729110	Dienstleistungen Sonstige	509,32	0	0	0	0	0	0
729111	Dienstleistungen der Technischen Dienste	347.794,15	335.000	388200	388200	388200	388200	388200
729112	Dienstleistungen Stadtwerke	847.605,75	980.990	954.540	1.125.400	1.110.300	1.125.700	1.148.900
729113	Dienstleistungen NASS	169.501,65	141.900	173.300	173.300	173.300	173.300	173.300
729114	Dienstleistungen KFZ-Management	137.358,05	255.000	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
729115	Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	6.390.523,86	6.670.000	7.430.000	7.530.000	7.590.000	7.650.000	7.710.000
729116	Dienstleistungen Gesamtanteil Straßenreinigung und Winterdienst	397.731,36	372.000	372.000	372.000	372.000	372.000	372.000
729117	Dienstleistungen Stadtentwässerung	2.513.612,39	2.650.000	2.421.000	2.662.400	2.659.800	2.661.200	2.662.800
729124	Auszahlungen Durchlaufender Posten Handvorschüsse	3.734,32	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	23.577.467,63	3.358.000	4.654.200	6.321.500	9.026.100	10.992.300	12.736.500
751100	Zinsauszahlungen an das Land	8.452,00	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
751300	Zinsauszahlungen an Zweckverbände	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
751500	Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	137.650,71	157.000	706.500	936.500	1.106.500	1.346.500	1.596.500
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.942.443,32	2.896.300	3.864.700	5.306.000	7.843.600	9.571.800	11.068.000

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
751800	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	393.034,70	136.000	0	0	0	0	0
759100	AZ Kreditbeschaffungskosten	4.488,07	700	5000	5000	5000	5000	5000
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	21.091.398,83	150.000	62.000	58.000	55.000	53.000	51.000
14 Transferauszahlungen		91.343.541,17	93.657.500	105.273.800	111.335.500	115.507.200	118.478.800	121.737.300
731000	AZ Zuweisungen für laufende Zwecke an den Bund	7.953,94	0	0	0	0	0	0
731100	AZ Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	332.897,41	0	0	0	0	0	0
731500	AZ Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	3.441.420,42	2.613.700	3.263.700	3.913.700	4.213.700	4.113.700	4.113.700
731700	AZ Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	779.823,55	778.300	1.117.600	746.400	762.200	610.400	590.200
731800	AZ Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	17.937.870,60	18.508.200	19.740.700	21.314.400	22.035.000	22.743.000	23.542.400
732800	AZ Schuldendiensthilfen an übrige	21.731,28	18.500	19.400	22.400	21.600	20.800	20.100
733100	AZ Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.676.047,57	5.629.500	8.042.500	8.435.500	8.684.500	8.938.500	9.196.500
733200	AZ Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	10.737.561,91	10.840.000	14.130.000	14.793.000	14.993.000	15.204.000	15.303.000
733900	AZ Sonstige soziale Leistungen	3.120.336,41	3.792.000	2.541.200	2.541.200	2.541.200	2.541.200	2.541.200
734100	AZ Gewerbesteuerumlage	4.509.748,81	4.491.300	5.047.900	5.383.400	5.642.700	5.818.100	6.001.100
737400	AZ Kreisumlage	43.026.330,96	45.212.000	49.231.000	52.008.000	54.410.000	56.260.000	58.173.000
737900	AZ Umlage Zweckverbände	641.656,31	676.000	874.500	912.200	938.000	963.800	990.800
739901	AZ Krankenhausumlage	1.110.162,00	1.098.000	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300
15 Sonstige Auszahlungen		11.370.909,06	10.941.170	11.437.271	11.591.557	10.465.115	10.431.462	10.541.060
741200	AZ für Aus- und Fortbildung	638.210,16	726.430	900.260	893.810	877.360	846.110	845.860
741201	AZ Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschließlich Reisekosten)	109.827,30	201.871	237.370	236.570	232.970	229.120	228.870
741202	AZ Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	156.624,53	106.330	182.930	182.930	182.180	182.180	182.180
741203	Sonstige Auszahlungen für Beschäftigte	125.053,14	143.100	145.600	145.600	145.600	145.600	145.600
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	826.844,50	835.200	908.200	950.200	905.200	926.200	923.200
742200	AZ Mieten, Pachten	2.241.343,76	1.833.200	2.492.100	2.938.300	1.905.000	1.740.600	1.743.600
742300	AZ Leasing	40.883,66	500	0	0	0	0	0
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.775,43	56.885	56.780	56.780	56.780	56.780	56.780
743100	Geschäftsauszahlungen	1.162.384,64	1.053.120	1.078.350	1.083.650	1.079.450	1.094.150	1.094.850
743101	Auszahlungen für Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	507.989,18	536.449	648.050	728.900	676.000	712.500	721.800
743102	Auszahlungen für Sachverständigen-Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	58.081,02	72.520	103.700	78.700	78.700	78.700	78.700
743105	Auszahlungen GVG	307.406,68	169130	192.230	199.430	182.230	181.030	180.730
743110	Auszahlungen Rücklastschriften	1.649,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
744200	Umsatzsteuer	579.311,46	17.500	88.500	18.500	18.500	18.500	18.500
744500	Sonstige Steuern	1.005.786,28	1.299.725	1.226.271	1.256.057	1.317.165	1.378.512	1.442.610
744600	Schülerversicherung	395.403,84	435.000	438.000	441.400	457.100	457.100	457.100
744601	Inventarversicherung	58.025,77	72.620	70.050	73.550	77.850	80.650	83.550
744602	Sonstige Versicherungen	545.746,58	527.990	588.670	595.970	601.320	601.720	602.120
744800	Schadensfälle	3.108,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
746100	AZ Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	2.254.680,00	2.424.000	2.896.000	2.518.000	2.577.000	2.637.000	2.698.000
748201	AZ Vollverzinsung Gewerbesteuer	82,57	0	0	0	0	0	0
749100	AZ Verfügungsmittel	1.189,00	400	400	400	400	400	400
749200	AZ Fraktionszuwendungen	183.198,08	189.000	193.000	193.000	193.000	193.000	193.000
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.302,97	235.600	225.210	283.210	223.710	222.010	222.010
549977	Zukunftssicherungsmaßnahmen	0,00	0	-1.239.000	-1.288.000	-1.327.000	-1.355.000	-1.383.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**229.091.904,53**	**215.597.000**	**244.969.831**	**255.894.977**	**262.965.335**	**268.305.232**	**275.411.230**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT		**22.151.303,37**	**-310.400**	**-6.355.055**	**-6.166.865**	**-3.007.765**	**-1.512.215**	**-639.965**
18 Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen		17.704.761,31	21.445.400	20.088.750	27.749.310	34.872.750	26.302.900	25.586.500
681000	Investitionszuwendungen vom Bund	441.290,95	927.700	1.352.450	7.927.610	4.072.450	0	1.200.000
681100	Investitionszuwendungen vom Land	9.777.890,16	17.947.700	15.927.600	16.966.500	27.898.100	23.352.700	21.387.300
681101	Investitionszuwendungen Allgemeine Investitionspauschale	4.640.799,23	0	0	0	0	0	0
681102	Investitionszuwendungen Schulpauschale	2.121.371,00	2.131.300	2.323.500	2.370.000	2.417.000	2.465.000	2.514.000
681103	Investitionszuwendungen Sportpauschale	248.772,00	248.700	275.200	275.200	275.200	275.200	275.200
681104	Investitionszuwendungen Feuerschutzpauschale	206.758,43	190.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
681500	Investitionszuwendungen von verb. Untern., Beteilig, Sondervermögen	33.989,50	0	0	0	0	0	0
681700	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	71.482,38	0	0	0	0	0	0
681701	Versicherungsleistungen zu Investitionen	2.407,66	0	0	0	0	0	0
681800	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	160.000,00	0	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Sachanlagen		915.208,85	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	813.875,60	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	96.063,25	0	0	0	0	0	0
683200	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	5.270,00	0	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten		40.460,35	3.531.300	248.000	139.000	479.000	1.116.000	320.000
688100	EZ Beiträge und ähnliche Entgelte	40.460,35	3.531.300	248.000	139.000	479.000	1.116.000	320.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen		398.335,21	631.070	1.251.300	1.366.400	1.377.400	1.818.500	1.830.200
686500	Rückflüsse v. Ausleihungen a.verb. Unternehmen, Beteilig., Sonderverm.	387.147,07	626800	1.251.300	1.366.400	1.377.400	1.818.500	1.830.200
686810	Rückflüsse Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	0,00	70	0	0	0	0	0
686820	Rückflüsse Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	360,00	0	0	0	0	0	0
686830	Rückflüsse Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich mehr als 5 Jahre	10.828,14	4200	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit		**19.058.765,72**	**26.207.770**	**22.188.050**	**29.854.710**	**37.329.150**	**29.837.400**	**28.336.700**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.		253.643,05	200.000	0	50.000	200.000	700.000	300.000
782100	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	253.643,05	200.000	0	50.000	200.000	700.000	300.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen		16.953.036,52	59.530.800	30.441.670	67.898.300	53.035.600	36.797.200	28.275.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.916.073,18	33.050.000	14.144.100	43.376.000	24.547.200	6.559.200	4.270.000
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.320.291,99	17.773.800	10.073.570	15.086.900	21.311.900	25.898.000	21.154.000
785230	Auszahlungen für Leistungen der Stadtwerke Arnsberg für Investitionen	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
785300	Auszahlungen für sonstige	1.716.671,35	8.647.000	6.164.000	9.375.400	7.116.500	4.280.000	2.791.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen		3.786.520,96	2.878.300	2.509.700	3.506.700	3.601.200	3.580.200	4.125.200
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto	3.690.882,12	2.798.300	2.429.700	3.426.700	3.521.200	3.500.200	4.045.200
783201	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen mit Festwertbewertung	95.638,84	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
27 Ausz. Für den Erwerb von Finanzanlagen		1.000,00	0	0	0	0	0	0
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	1.000,00	0	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		219.944,49	150.000	210.000	610.000	60.000	60.000	60.000
781700	Investitionszuweisungen und -zuschüsse an private Unternehmen	219.944,49	150.000	210.000	610.000	60.000	60.000	60.000
29 Sonstige Investitionsauszahlungen		11.007.053,85	4.540.000	5.000.000	10.000.000	0	0	0
786500	Gewährung von Ausleihungen an verb. Unternehmen	11.005.000,00	4.540.000	5.000.000	10.000.000	0	0	0
789100	Rückzahlung Investitionszuwendungen	2.053,85	0	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit		**32.221.198,87**	**67.299.100**	**38.161.370**	**82.065.000**	**56.896.800**	**41.137.400**	**32.760.200**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT		**-13.162.433,15**	**-41.091.330**	**-15.973.320**	**-52.210.290**	**-19.567.650**	**-11.300.000**	**-4.423.500**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG		**8.988.870,22**	**-41.401.730**	**-22.328.375**	**-58.377.155**	**-22.575.415**	**-12.812.215**	**-5.063.465**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		13.252.668,25	50.705.500	38.586.320	80.863.290	41.575.650	36.093.000	26.534.500
692634	Kreditaufnahmen für Investitionen von Sonderrechnungen Laufzeit > 5 Jahre Umschuldungen	0,00	0	2.613.000	6.319.000	2.008.000	4.793.000	2.111.000
692730	Kreditaufnahmen für Investitionen von Kreditinstituten Laufzeit > 5 Jahre Fester	11.005.000,00	46.339.000	35.973.320	72.210.290	39.567.650	31.300.000	24.423.500
692734	Kreditaufnahmen für Investitionen von Kreditinstituten Laufzeit > 5 Jahre Umschuldungen	2.247.668,25	4.366.500	0	2.334.000	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		158.566.000,00	*5.370.830*	*12.824.955*	*12.930.365*	*10.004.165*	*9.353.715*	*9.032.365*
693710	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	10.000.000,00	0	0	0	0	0	0

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Planung		
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
693711	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr Variabler Zins	143.566.000,00	0	0	0	0	0	0
693720	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit 1 bis 5 Jahre Fester Zins	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0
693730	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Fester Zins *)	0,00	5.370.830	*12.824.955*	*12.930.365*	*10.004.165*	*9.353.715*	*9.032.365*
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.182.533,24	11.051.000	9.082.900	15.416.500	9.004.400	12.634.500	10.503.400
792740	Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten (Umschuldungen)	2.247.668,25	4.366.500	2.613.000	8.653.000	2.008.000	4.793.000	2.111.000
792750	Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten (ordentliche Tilgung)	5.934.864,99	6.684.500	6.469.900	6.763.500	6.996.400	7.841.500	8.392.400
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung *)	166.356.000,00	0	0	0	0	0	0
793700	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten / Fester Zins	15.000.000,00	0	0	0	0	0	0
793710	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten / Variabler Zins	141.356.000,00	0	0	0	0	0	*0*
793800	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Fester Zins	10.000.000,00	0	0	0	0	0	*0*
37	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**-2.719.864,99**	**45.025.330**	**42.328.375**	**78.377.155**	**42.575.415**	**32.812.215**	**25.063.465**
38	**ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN**	**6.269.005,23**	**3.623.600**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.837.729,79						
40 a	Fremdmittel (Verwahr)	8.650,86						
40 b	Verwahr, Vorschuss, Sonstiges (Fremdm.)	41.178,33						
41	**LIQUIDE MITTEL**	**9.156.564,21**	**3.623.600**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**	**20.000.000**

*) Angegeben werden die voraussichtlichen Veränderungen bei den Aufnahmen und Tilgung von Liquiditätskrediten, die tatsächlichen Zahlungen werden sich jedoch anders darstellen (s. Ergebnis 2022)

Anlage 3

Personal- und Versorgungsaufwendungen im Ergebnisplan (ohne Honorarkräfte)

Konto	Bezeichnung	Fort-schreibung 2023 €	Haushalts-ansatz 2024 €	Haushalts-ansatz 2025 €	Haushalts-ansatz 2026 €	Haushalts-ansatz 2027 €	Haushalts-ansatz 2028 €
	Dienstbezüge und dgl.						
501100	Beamt:innen (netto)	11.800.000	12.256.000	13.284.100	13.613.500	13.952.800	14.302.100
501200	Tariflich Beschäftigte (netto)	37.223.900	41.430.400	43.867.900	44.965.000	45.896.800	47.044.600
505100	Pensionsrückstellungen	3.172.600	2.867.000	4.027.000	4.027.000	4.027.000	4.027.000
506100	Beihilferückstellungen	957.500	540.000	750.000	540.000	540.000	540.000
501277	Auswirkungen Zukunftssicherungsplan	0	0	-432.600	-879.000	-1.338.000	-1.811.000
	Beiträge zu Versorgungskassen						
512100	Beamt:innen (Versorgungsempfänger:innen) (netto)	4.785.000	5.530.000	7.130.000	7.290.000	7.460.000	7.660.000
502200	Tariflich Beschäftigte	2.916.300	3.283.400	3.467.500	3.553.800	3.620.100	3.710.100
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung						
503200	Tariflich Beschäftigte	7.658.500	8.809.100	9.311.100	9.544.100	9.741.400	9.984.400
	Beihilfen,Unterstützungen u. dgl.						
504100	Beihilfen für aktive Beamt:innen	920.000	610.000	630.000	650.000	670.000	690.000
514100	Beihilfen für Pensionär:innen (netto)	774.000	890.000	1.200.000	970.000	1.010.000	1.050.000
	Personalaufwand Insgesamt	**70.207.800**	**76.215.900**	**83.235.000**	**84.274.400**	**85.580.100**	**87.197.200**
Erträge	**davon Personalkosten-erstattungen Dritter/ Aktivierung von Eigenleistungen**	**-19.575.400**	**-21.753.300**	**-23.279.400**	**-23.683.451**	**-23.865.900**	**-24.388.700**
	Personalaufwand Stadt	**50.632.400**	**54.462.600**	**59.955.600**	**60.590.949**	**61.714.200**	**62.808.500**
darin	**Entnahmen aus der Rückstellung Altersteilzeit**						
	für Beamte	24.600	28.900	24.100	20.000	20.000	20.000
	für tariflich Beschäftigte	275.200	52.500	20.000	20.000	20.000	20.000
		299.800	81.400	44.100	40.000	40.000	40.000

Personalauszahlungen im Finanzplan (ohne Honorarkräfte)

	Bezeichnung	Fort-schreibung 2023 €	Haushalts-ansatz 2024 €	Haushalts-ansatz 2025 €	Haushalts-ansatz 2026 €	Haushalts-ansatz 2027 €	Haushalts-ansatz 2028 €
	Dienstbezüge und dgl.						
701100	Beamt:innen (netto)	11.824.600	12.256.000	13.284.100	13.613.500	13.952.800	14.302.100
701200	Tariflich Beschäftigte	36.948.700	41.430.400	43.867.900	44.965.000	45.896.800	47.044.600
701277	Auswirkungen Zukunftssicherungsplan	0	0	-432.600	-879.000	-1.338.000	-1.811.000
	Beiträge zu Versorgungskassen						
712100	Beamt:innen (Versorgungsempfänger:innen) (netto)	6.239.500	7.210.000	7.580.000	7.770.000	7.960.000	8.160.000
702200	Tariflich Beschäftigte	2.916.300	3.283.400	3.467.500	3.553.800	3.620.100	3.710.100
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung						
703200	Tariflich Beschäftigte	7.658.500	8.809.100	9.311.100	9.544.100	9.741.400	9.984.400
	Beihilfen,Unterstützungen u. dgl.						
704100	Beihilfen für aktive Beamt:innen	920.000	610.000	630.000	650.000	670.000	690.000
714100	Beihilfen für Pensionär:innen	850.000	1.220.000	1.260.000	1.300.000	1.340.000	1.380.000
	Personalauszahlungen Insgesamt	**67.357.600**	**74.818.900**	**78.968.000**	**80.517.400**	**81.843.100**	**83.460.200**
Einzahl-ungen	**davon Personalkosten-erstattungen Dritter**	**-18.825.400**	**-20.943.300**	**-22.379.400**	**-22.783.451**	**-22.965.900**	**-23.488.700**
	Personalauszahlungen Stadt	**48.532.200**	**53.875.600**	**56.588.600**	**57.733.949**	**58.877.200**	**59.971.500**

Allgemeine Erläuterungen zu den Personalaufwendungen

Die Aufwendungen für das städtische Personal (ohne Honorarkräfte) zeigen seit der Einführung des „Neuen Kommunalen Finanzmanagements“ in 2008 folgende Entwicklung:

	Haushaltsjahr	Ergebnis / Ansatz €	Veränderung zum Vorjahr %
Ergebnis	2008	38.276.358	
Ergebnis	2009	41.676.651	+ 8,88 (3,30) 1)
Ergebnis	2010	41.043.228	- 1,52
Ergebnis	2011	42.749.237	+ 4,16
Ergebnis	2012	41.831.447	- 2,15
Ergebnis	2013	43.003.154	+ 2,80
Ergebnis	2014	44.666.757	+ 3,87
Ergebnis	2015	47.535.395	+ 6,42
Ergebnis	2016	47.339.625	- 0,41
Ergebnis	2017	51.033.563	+ 7,80
Ergebnis	2018	56.968.359	+ 11,63
Ergebnis	2019	57.526.626	+ 0,97
Ergebnis	2020	61.465.023	+ 6,84
Ergebnis	2021	65.102.589	+ 5,92
Ergebnis	2022	67.981.751	+ 4,42
Fortschreibung	2023	70.207.800	+ 3,27
Ansatz	**2024**	**76.215.900**	**+ 8,56**
Ansatz	**2025**	**83.235.000**	**+ 9,21**

1) In 2009 führte die Änderung der Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellung durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse gegenüber 2008 bei den aktiven Beamten zu Entnahmen aus den Rücklagen i.H.v. 887.547 €. Dem standen zusätzlich Zuführungen zu den Rückstellungen für die Versorgungsempfänger i. H. v. 2.957.917 € gegenüber. Insgesamt entstanden somit Personalmehraufwendungen von 2.070.370 €. Blieben die Mehraufwendungen für diesen Sondereffekt unberücksichtigt, ist von einer Personalkostensteigung i.H.v. 3,30 % auszugehen.

Die Personalveranschlagungen teilen sich in reine Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen auf:

HH-Jahr	Personal-aufwendungen	Veränderung zum Vorjahr in %	Versorgungs-aufwendungen	Veränderung zum Vorjahr in %
2023	64.648.800 €		5.559.000 €	
2024	69.795.900 €	+7,96	6.420.000 €	+15,49
2025	74.905.000 €	+7,32	8.330.000 €	+29,75

Die im Ergebnisplan ausgewiesenen Brutto-Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten werden durch anteilige Entnahmen für die Versorgungsempfänger und Altersteilzeit wie folgt auf eine Netto-Belastung reduziert:

	2024	2025
Zuführung zur Pensionsrückstellung	2.867.000 €	4.027.000 €
Zuführung zur Beihilferückstellung	540.000 €	750.000 €
Gesamtzuführungen Brutto:	*3.407.000 €*	*4.777.000 €*
Entnahme aus Pensionsrückstellung	1.680.000 €	450.000 €
Entnahme aus Beihilferückstellung	330.000 €	60.000 €
Entnahme aus Rückstellung Altersteilzeit	81.400 €	44.100 €
Summe Rückstellungsentnahmen:	*2.091.400 €*	*554.100 €*
Gesamtzuführungen Netto:	***1.315.600 €***	***4.222.900 €***

Die Entnahmen aus der Pensionsrückstellung entwickeln sich entsprechend der Besoldungsanpassungen. In 2024 erfolgen keine prozentualen Anpassungen, sondern Inflationsausgleichszahlungen. Diese führen zwar zu höheren Versorgungsbezügen und entsprechend höheren Versorgungskassenbeiträgen, die Entnahmen fallen aber zeitgleich höher aus. In 2025 erfolgt eine Besoldungsanpassung über einen Grundbetrag in Höhe von 200 € zzgl. 5,5 % Erhöhung. Dies führt zu der oben dargestellten Erhöhung der Pensionsrückstellungen. Die Erhöhung ist dabei so massiv, das erstmals die zeitliche Streckung der Zuführung nach § 37 Abs. 2 KomHVO über mehrere Jahre erfolgt.

Bereits in 2022/2023 sind die Personalkosten aufgrund höherer Tarifabschlüsse gestiegen. Zusätzlich spielen zukunftsorientierte Handlungsweisen eine immer größere Rolle und stellen die Kommune, auch in personeller Hinsicht, vor neue Herausforderungen.

Auch der Haushalt 2024/2025 wird durch neue, hohe Tarifabschlüsse belastet. Zusätzlich führen höhere Leistungsstandards, eine zunehmende Nachfrage nach öffentlichen Leistungen sowie neue, zusätzliche Aufgaben und Herausforderungen zu steigenden Personalkosten. Besondere Bedarfe ergeben sich dabei in 2024 in den folgenden Bereichen:

a) Integrationsmanagement
b) Gebäudemanagement (Umsetzung Baumaßnahmen und Energiemanagement)
c) Kommunaler Ordnungsdienst
d) Rettungsdienst
e) Digitalisierung/Personalmarketing/E-Government/IT-Service
f) Straßen- und Brückenbau
g) Klima/Nachhaltigkeit
h) Ausbildung für Kindertagesbetreuung, Feuerwehr und Rettungsdienst sowie allgemeine Verwaltung

Das Haushaltsjahr 2025 beinhaltet die Tarif- und Besoldungserhöhungen, darüber hinaus werden die im Haushaltsjahr 2024 entstandenen Mehrbelastungen berücksichtigt. Zusätzlich wirken sich die Erfahrungsstufensteigerungen, Höhergruppierungen und Beförderungen auf die Personalkostenansätze aus, die in den pauschalen Steigerungen der bisherigen mittelfristigen Planung nicht enthalten waren. Zudem beeinflussen die geplanten unterjährigen Einstellungen die Planung ab 2025 in voller Höhe. Im Haushaltsjahr 2024 sind diese nur anteilig berücksichtigt, da die Planstellen erst im Laufe des Jahres besetzt werden.

Daraus ergeben sich in 2024 Personal- und Versorgungsaufwendungen von 76.215.900 € und in 2025 von 83.235.000 €.

Den Personalkostensteigerungen stehen Steigerungen aus Zuwendungen zu den Personalkosten und Deckungen aus korrespondierenden Erträgen gegenüber (2024: +2.177.900 € = 11,13 %; 2025: +1.526.100 € =7,02 %). So werden in mehreren Bereichen zusätzliche Personalkosten durch zusätzliche Erträge finanziert, z.B. Ausländerbehörde und Einbürgerungen, Überwachung ruhender Verkehr, Hoch- und Tiefbauingenieure und Kindertagesbetreuung.

Weitere Ausführungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind im Vorbericht unter Punkt 3.2.8 zu finden.

Die von den Personalaufwendungen bereinigten Personalkostenerstattungen Dritter oder zusätzliche Erträge berechnen sich folgendermaßen:

	2023	2024	2025
Personalkostenerstattungen für ausgegliedertes städtisches Personal: Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG, Wirtschaftsförderung Arnsberg, Zweckverband VHS	424.500 €	599.300 €	640.100 €
Personalkostenerstattungen durch Externe in den Bereichen bzw. Projekte: Kindertageseinrichgungen i.R.v. KiBiZ	8.393.900 €	8.385.900 €	8.868.500 €
Jobcenter	4.998.000 €	5.160.000 €	5.434.000 €
Rettungsdienst	2.878.600 €	3.910.100 €	4.343.700 €
Versorgungsanteile für frühere Mitarbeiter	435.000 €	440.000 €	445.000 €
Kindertageseinrichtungen für Integrative Erziehung	280.000 €	300.000 €	300.000 €
Mutterschutz und bei Beschäftigungsverboten	170.000 €	300.000 €	300.000 €
Wendepunkt für Beratungsleistungen	85.400 €	86.400 €	87.400 €
Netzwerk frühe Hilfen und Familienhebammen	-	-	-
Schulsozialarbeit	180.000 €	230.000 €	230.000 €
Ambientetrauungen	10.000 €	16.000 €	16.000 €
Projekterstattungen AKIS	22.600 €	71.000 €	71.000 €
Projektmittel Spachförderung Kita's	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Personalerstattungen im Bereich des Bundesfreiwilligendienstes (BFD)	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Unbegleitete minderjährige Ausländer (umA)	50.500 €	176.000 €	176.000 €
Projekt Smart City	128.600 €	141.000 €	145.200 €
IKZ - Erstattungen Vollstreckung für Dritte	15.000 €	15.000 €	15.000 €
KIM -Förderung des Landes NRW für Personal im Bereich Integration - Einbürgerungen	155.000 €	299.500 €	299.500 €
Digitalisierung und Sachbearbeitung in der Ausländerbehörde	- €	45.600 €	- €
Überwachung ruhender Verkehr	119.300 €	121.700 €	124.100 €
Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse, § 16 i und § 16 e SGB II	145.000 €	100.000 €	102.500 €
Förderung Kita-Einstieg Land NRW	-	-	-
Erstattungen Bereich Bildungsbüro	7.000 €	8.700 €	8.700 €
Erstattung Förderung Sozialplanung	- €	- €	-
Aktivierte Eigenleistungen	750.000 €	810.000 €	900.000 €
2. Stelle Systemadministration Schule	66.000 €	41.800 €	3.500 €
Koordination kommunale Entwicklungspolitik	- €	49.100 €	13.100 €
Erstattungen Kinderschutzgesetz	216.000 €	231.000 €	231.000 €
Fördermittelmanagement	- €	10.000 €	40.000 €
Sachbearbeitung Energiemanagement	- €	- €	66.200 €
Aufbau Energiemanagement	- €	29.900 €	119.600 €
Elektriker im Gebäudemanagement	- €	18.000 €	55.600 €
Teamleitung Straßenunterhaltung	- €	35.700 €	85.700 €
Klimafolgenanpassungsmanagement	- €	25.000 €	59.800 €
Projekt Theadipolis	- €	51.600 €	53.200 €
Summen	**19.575.400 €**	**21.753.300 €**	**23.279.400 €**

Konto 501100 Dienstaufwendungen Beamte (2024: 12.256.000 € / 2025: 13.284.100 €)

Die Haushaltsjahre 2024 und 2025 berücksichtigen die neuesten Entwicklungen der Dienstbezüge für die Beamt*innen des Landes NRW. In die Planungen für das Jahr 2024 wurden die monatlichen Inflationsausgleichszahlungen in Höhe von 120 € für die Monate Januar bis Oktober sowie die Erhöhung der Grundgehälter ab dem 01.11.2024 um 200 € aufgenommen. Das Haushaltsjahr 2025 berücksichtigt wiederum die Erhöhung der Dienstbezüge um weitere 5,5 % ab dem 01.02.2025. Ab 2026 wird eine 2,5 %-ige Anhebung pro Jahr angenommen.

Reduzierend wirkt sich hier die Entnahme aus der Rückstellung für Altersteilzeit aus. Diese Rückstellung wird entsprechend der gesetzlichen Vorgaben gebildet. Hintergrund ist, dass Gehaltszahlungen an Mitarbeiter*innen in der Freistellungsphase der Altersteilzeit keinen Aufwand in der Ergebnisrechnung darstellen. Vielmehr muss in der aktiven Zeit der Altersteilzeit diese Rückstellung angespart werden und ist dann in der Freistellungsphase aufwandsreduzierend aufzulösen. In 2024 werden für Beamt*innen 28.900 € und in 2025 24.100 € der Rücklage entnommen.

Konto 501277 Auswirkungen Zukunftssicherungsplan (2024: 0 € / 2025: -432.600 €)

Die Auswirkungen der Maßnahme 1 – Personalkapazität im Rahmen des Zukunftssicherungsplanes wird, aus Gründen der Übersichtlichkeit und Nachvollziehbarkeit, zentral bei dem Konto 501277 dargestellt. Ab dem Jahr 2025 sollen im Rahmen der Haushaltssicherung 6 Stellen pro Jahr abgebaut werden. Insgesamt sollen so in den Jahren 2025 bis 2028 insgesamt 24 Stellen abgebaut werden. Neben der natürlichen Fluktuation sollen hierzu die demographische Entwicklung, die Digitalisierung und die aufgezeigten Potentiale der Aufgabenkritik der gpa genutzt werden. Die Reduzierung der Personalkapazität führt aufgrund abzusehender Tariferhöhungen und extern veranlasster Personalvermehrung durch Bund und Land nicht zu einem insgesamt abnehmenden Personalkostenblock. Dennoch führen die hier aufgezeigten Maßnahmen zu deutlichen, jährlich steigenden Einsparungen bei den Personalaufwendungen, die auf diesem Konto dargestellt werden.

Konto 501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (2024: 41.430.400 € / 2025: 43.867.900 €)

Bei den Planungen der Haushaltsjahre 2024 und 2025 hinsichtlich der Aufwendungen für die tariflich Beschäftigten bei der Stadt Arnsberg wurden ebenfalls die Auswirkungen des neuesten Tarifabschlusses berücksichtigt. Dieser sieht für den Zeitraum Juli 2023 bis Februar 2024 monatliche Inflationsausgleichzahlungen in Höhe von 220 € vor. Ab dem 01.03.2024 erfolgt dann eine Erhöhung des Grundgehaltes um 200 €. Zeitgleich erfolgt eine prozentuale Steigerung um weitere 5,5 %. Für das Jahr 2025 wird eine Erhöhung um 3 % angenommen. Ab 2026 wird eine 2,5 %-ige Anhebung pro Jahr berücksichtigt.

Wie bei den Dienstaufwendungen für Beamt*innen wirkt sich hier die Entnahme aus der Rückstellung für Altersteilzeit reduzierend aus (vgl. Erl. Konto 501100). In 2024 werden für tariflich Beschäftigte 52.500 € und in 2025 20.000 € der Rücklage entnommen.

Konto 502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte
(2024: 3.283.400 € / 2025: 3.467.500 €)

Der Beitrag zur Zusatzversorgung setzt sich zusammen aus der Umlage von 4,5 % sowie 3,2 % Sanierungsgeld vom zusatzversorgungspflichtigem Brutto einschließlich pauschalierter Steuern.

Konto 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte
(2024: 8.809.100 € / 2025: 9.311.100 €)

Die Ansätze der Sozialversicherungsbeiträge ergeben sich aus dem sozialversicherungspflichtigen Bruttoentgelt. Die Beiträge steigen somit analog zu den Dienstaufwendungen für die tariflich Beschäftigten. Einsparungen bei der Sozialversicherung aufgrund von Gehaltsumwandlungen sind berücksichtigt.

Konto 504100 Beihilfen (Personalaufwendungen) (2024: 610.000 € / 2025: 630.000 €)

Für die Beihilfen der Beamt*innen sind 610.000 € in 2024 und 630.000 € in 2025 veranschlagt. In der mittelfristigen Finanzplanung ist eine jährliche Steigerung in Höhe von jeweils 20.000 € berücksichtigt. Davon getrennt sind die Beihilfen der Versorgungsempfänger beim Konto 514100 eingeplant. Die Ansätze sind abhängig vom Krankenstand und den Entwicklungen im Gesundheitswesen. Sie orientieren sich am aktuellen Bedarf zzgl. zu erwartende Mehraufwendungen.

Die Veranschlagung der Beihilfeaufwendungen erfolgt zentral im Produkt 010201 – Personalmanagement.

Konto 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte
(2024: 2.867.000 € / 2025: 4.027.000 €)

Es wird auf die nachfolgenden Erläuterungen zum Konto 506100 verwiesen.

Konto 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte (2024: 540.000 € / 2025: 750.000 €)

Die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für beschäftigte Beamt*innen basieren auf den Berechnungen der Versorgungskasse in Münster. Nach den NKF-Vorschriften sind alle entstandenen Verpflichtungen gegenüber aktiven Beschäftigten, allen Pensionären und allen Hinterbliebenen in der Bilanz darzustellen. Hierzu gehören die Ansprüche dieses Personenkreises auf Versorgungszahlungen und Beihilfe. In 2024 müssen Zuführungen in Höhe von 2.867.000 € an die Pensionsrückstellung und 540.000 € an die Beihilferückstellung veranschlagt werden. In 2025 sind Zuführungen in Höhe von 4.027.000 € an die Pensionsrückstellung und 750.000 € an die Beihilferückstellung eingeplant (vgl. Erläuterung Konto 512100).

Konto 512100 Beiträge zu Versorgungskassen Versorgungsempfänger (Beamte)
(2024: 5.530.000 € / 2025: 7.130.000 €)

Die Stadt zahlt an die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse in Münster Beiträge für die Versorgungsaufwendungen der pensionierten Beamt*innen. Im NKF wird die Auszahlung der Versorgungskassenbeiträge im Finanzplan dargestellt. In der Ergebnisrechnung werden diesem Aufwand die Entnahmen aus der Pensionsrückstellung gegenübergestellt. Daraus ergibt sich folgende Darstellung:

	2024		2025	
	Ergebnisplan	**Finanzplan**	**Ergebnisplan**	**Finanzplan**
Versorgungskassenbeiträge	7.210.000 €	7.210.000 €	7.580.000 €	7.580.000 €
Entnahme aus der Pensionsrückstellung	1.680.000 €	0 €	450.000 €	0 €
Veranschlagung	5.530.000 €	7.210.000 €	7.130.000 €	7.580.000 €

Die gebildete Pensionsrückstellung wird in der Bilanz abgezinst ermittelt, das bedeutet, dass unterstellt wird, dass die Rückstellungen jährlich angespart und verzinst werden. Wäre dies in der Vergangenheit geschehen, müsste die Entnahme aus der Pensionsrückstellung ausreichen, um die Versorgungskassenbeiträge zu decken. Da die Rückstellung erst mit dem NKF, und da auch noch als reine Rechengröße, in der Bilanz gebildet wurde, wird immer eine Differenz bleiben, die den Ergebnisplan und damit den Haushaltsausgleich belastet.

Die Entnahmen aus der Pensionsrückstellung entwickeln sich entsprechend der Besoldungsanpassungen. In 2024 erfolgen keine prozentualen Anpassungen, sondern Inflationsausgleichzahlungen. Diese führen zwar zu höheren Versorgungsbezügen und entsprechend höheren Versorgungskassenbeiträgen, die Entnahmen fallen aber höher aus. In 2025 erfolgt dann die Besoldungsanpassung durch einen Grundbetrag von 200 € zzgl. 5,5 %. Dies führt zu entsprechend notwendigen Erhöhungen der Pensionsrückstellung, die mit den Entnahmen verrechnet werden. Die Erhöhung ist dabei aufgrund der hohen Besoldungsanpassung so massiv, das erstmals die zeitliche Streckung der Zuführung nach § 37 Abs. 2 KomHVO über mehrere Jahre erfolgt.

Die Veranschlagung erfolgt zentral im Produkt 010201 – Personalmanagement.

Konto 514100 Beihilfen (Versorgungsaufwendungen) (2024: 890.000 € / 2025: 1.200.000 €)

Im Haushalt 2024/2025 sind im Finanzplan 100 % der Beihilfen für Versorgungsempfänger*innen eingeplant und im Ergebnisplan die vorgesehenen Mittel des Finanzplanes abzüglich der Entnahme aus der Beihilferückstellung:

	2024		2025	
	Ergebnisplan	**Finanzplan**	**Ergebnisplan**	**Finanzplan**
Beihilfen an Versorgungsempfänger	1.220.000 €	1.220.000 €	1.260.000 €	1.260.000 €
Entnahme aus der Beihilferückstellung	330.000 €	0 €	60.000 €	0 €
Veranschlagung	890.000 €	1.220.000 €	1.200.000 €	1.260.000 €

Hinsichtlich der Beihilferückstellung gelten die Erläuterungen bei Konto 512100 bzgl. der Höhe der Pensionsrückstellung sinngemäß.

Die Veranschlagung erfolgt zentral im Produkt 010201 – Personalmanagement.

Beihilfen der aktiven Beamten vgl. Konto 504100.

Die Haushaltsansätze für die Jahre 2024 und 2025 sind minimal kalkuliert. In die Berechnungen eingeflossen sind zum Zeitpunkt der Hochrechnung mit Personen besetzte Stellen oder bereits bekannte, zukünftige Besetzungen (z.B. Auszubildende, Wiederbesetzungen, Zeitvertragsverhältnisse, Stellenanhebungen). Die Anzahl der besetzbaren Ausbildungsplätze wird mit Blick auf die erkennbar höhere Fluktuation in den kommenden Jahren angehoben. Sie liegt aber immer noch unter der zu erwartenden Fluktuation. Personalwirtschaftliche Risiken (Vertretung bei Erkrankungen, ggf. notwendige Stundenerhöhungen, nicht vorhersehbare Personalbedarfe durch z.B. gesetzliche Änderungen, Mehrbedarfe aufgrund von gesamtgesellschaftlichen Entwicklungen, etc.) sind nicht in die Mittelplanungen eingeflossen. Die restriktive Personalkostenveranschlagung birgt das Risiko, dass bei einer Änderung der Fluktuation oder bei schnelleren Nachbesetzungen die Veranschlagung zu gering ist. Aufgrund der aktuell offenen Stellen ist dieses Risiko jedoch nach heutiger Beurteilung eher gering einzustufen.

Weitere Personalaufwandsentwicklungen sind in 2024 und 2025 gemeinsam berücksichtigt:

- Dienstalterssteigerungen – Beamt*innen –
- Mögliche Stufensteigerungen nach dem TVöD und TV SuE – Tariflich Beschäftigte –
- Überstunden, Zulagen für Dienst zu ungünstigen Zeiten, Rufbereitschaft, Zeitzuschläge, etc. nach bisher bekannten Erfahrungswerten
- Rückkehrerinnen/Rückkehrer aus dem Erziehungsurlaub / Beurlaubung (Teilzeit)
- Berücksichtigung von Altersteilzeit
- Berücksichtigung von zusätzlichem Personal im Bereich IT-Service
- Berücksichtigung von zusätzlichem Personal im Bereich E-Government/Organisation

Folgende Personalaufwandsentwicklungen sind in 2024 berücksichtigt:

- Neueinstellungen:
  - 10 Inspektoranwärter*innen ab 09/2024
  - 2 Brandmeisteranwärter*innen ab 04/2024
  - 7 Auszubildende ab 08/2024 (6 Verwaltungsfachangestellte, 1 Fachangestellte*r für Medien und Informationsdienste – Fachrichtung Archiv)
  - 3 Auszubildende zur/zum Notfallsanitäter*in ab 09/2024
  - 3 Jahrespraktikant*innen in Kindertagesstätten ab 08/2024
  - 10 PIA - Ausbildungsplätze für Erzieher*innen ab 08/2024
  - 2 Ausbildungsplätze im dualen Studium Soziale Arbeit ab 09/2024
- Übernahme von Auszubildenden:
  - 2 Inspektoranwärter*innen ab 09/2024
  - 4 Auszubildende ab 08/2024 (3 Verwaltungsfachangestellte, 1 Verwaltungsfachangestellte für den kommunalen Ordnungsdienst)
  - 3 Notfallsanitäter*innen ab 07/2024
  - 5 befristete Anschlussbeschäftigungen (Erzieher*innen ab 08/2024)
  - 3 Brandmeister*innen ab 10/2024

In 2024 sind folgende besonderen Personalaufwandsentwicklungen nicht berücksichtigt, jedoch zur Abdeckung erkennbarer Fluktuation ebenfalls umzusetzen:

- 1 Fachangestellte*r für Medien und Informationsdienste – Fachrichtung Bibliothek ab 08/2024

Folgende Personalaufwandsentwicklungen sind in 2025 berücksichtigt:

- Neueinstellungen:
  - 10 Inspektoranwärter*innen ab 09/2025
  - 2 Brandmeisteranwärter*innen ab 04/2025
  - 6 Auszubildende ab 08/2025 (6 Verwaltungsfachangestellte)
  - 3 Auszubildende zur/zum Notfallsanitäter*in ab 09/2025
  - 3 Jahrespraktikant*innen Kindertagesstätten ab 08/2025
  - 10 PIA - Ausbildungsplätze für Erzieher*innen ab 08/2025
  - 2 Ausbildungsplätze im dualen Studium Soziale Arbeit ab 09/2025
- Übernahme von Auszubildenden:
  - 5 Inspektoranwärter*innen ab 09/2025
  - 4 Auszubildende ab 08/2025 (4 Verwaltungsfachangestellte)
  - 9 befristete Anschlussbeschäftigungen (8 Erzieher*innen ab 08/2025, 1 Fachangestellte für Medien und Informationsdienste - Fachrichtung Bibliothek)
  - 3 Notfallsanitäter*innen 07/2025
  - 2 Brandmeister*innen ab 04/2025

In 2025 sind folgende besonderen Personalaufwandsentwicklungen nicht berücksichtigt, jedoch zur Abdeckung erkennbarer Fluktuation ebenfalls umzusetzen:

- 1 Fachangestellte*r für Medien und Informationsdienste – Fachrichtung Bibliothek ab 08/2025

Die Hochrechnungen für die Jahre 2026 bis 2028 basieren auf der Annahme linearer Steigerungen i.H.v. rd. 2,5 % pro Jahr, sowohl für Beamt*innen als auch für tariflich Beschäftigte.

Übersichtsliste Investitionsmaßnahmen 2024/2025 sortiert nach Produkten

V-Objekt	Bezeichnung der Investitionsmaßnehme	Prio	Gesamt AZ 2024/25	Eigenanteil 2024/25	Auszahlung 2024	Einzahlunge 2024	Eigenanteil 2024	Auszahlung 2025	Einzahlung 2025	Eigenanteil 2025
Innere Verwaltung 01										
V010104000	Investitionen unter Wertgrenze GSB	1	2.000	2.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
V010402000	Investitionen unter Wertgrenze - Beteiligungen	1	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V010501000	Investitionen unter Wertgrenze - IT-Service	1	1.730.000	1.730.000	790.000	0	790.000	940.000	0	940.000
V010501002	SUW Rathaus Arnsberg - Rechenzentrum	1	630.000	630.000	150.000	0	150.000	480.000	0	480.000
V010701001	Erlöse aus Grundstücksverkäufen	5	0	-1.200.000	0	600.000	-600.000	0	600.000	-600.000
V010801000	Investitionen unter Wertgren-ze - Gebäudemanagement	1	201.000	201.000	106.000	0	106.000	95.000	0	95.000
V010801003	Brandschutz -allgemein-	2	800.000	800.000	400.000	0	400.000	400.000	0	400.000
V010801015	SUW Rathaus Arnsberg Hochtrakt	1/3	14.210.000	7.902.000	4.740.000	788.000	3.952.000	9.470.000	5.520.000	3.950.000
V010801023	Pauschale Planungen/Investitionen	2/3	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V010801024	SUW Rathaus Arnsberg - Flachtrakt	1/3	10.039.000	6.790.000	3.569.000	1.745.000	1.824.000	6.470.000	1.504.000	4.966.000
V010801030	Fenstersanierung Peter-Prinz-Haus	3	155.000	54.500	155.000	0	155.000	0	100.500	-100.500
V010801032	Sanierung Parkhaus Goethestraße	3	400.000	400.000	400.000	0	400.000	0	0	0
V010901001	Prozess- u. Dokumenten-managementsystem	2	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
Zwischensumme Innere Verwaltung 01			**28.447.000**	**17.589.500**	**10.451.000**	**3.133.000**	**7.318.000**	**17.996.000**	**7.724.500**	**10.271.500**
Sicherheit und Ordnung 02										
V020101000	Investitionen unter Wertgren-ze - Allgemeine Sicherheit	1	11.000	11.000	11.000	0	11.000	0	0	0
V020201003	Digitalisierung Stadtbüro	2	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V020202001	Digitalisierung Standesamt	2	35.000	35.000	35.000	0	35.000	0	0	0
V020401000	Investitionen unter Wertgrenze - Feuerwehr	2	626.000	626.000	406.000	0	406.000	220.000	0	220.000
V020401001	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	2	600.000	180.000	0	210.000	-210.000	600.000	210.000	390.000
V020401005	Digitalfunk/Digitalisierung	2	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V020401007	Sanierung Feuerwehrgebäude	2/3	400.000	400.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000
V020401010	Feuerwehrgerätehaus Hüsten	2/3	300.000	300.000	0	0	0	300.000	0	300.000
V020401015	Sanierungsmaßnahme Feuerwehr Neheim	2	500.000	500.000	170.000	0	170.000	330.000	0	330.000
V020402000	Investitionen unter Wertgrenze - Rettungsdienst	2/5	130.000	130.000	85.000	0	85.000	45.000	0	45.000
V020402001	Anschaffung Krankenkraftwagen	2/5	300.000	300.000	300.000	0	300.000	0	0	0
Zwischensumme Sicherheit und Ordnung 02			**2.982.000**	**2.562.000**	**1.247.000**	**210.000**	**1.037.000**	**1.735.000**	**210.000**	**1.525.000**
Schulträgeraufgaben 03										
V030101005	Investitionen unter Wertgrenze - Grundschule	1	242.000	242.000	116.000	0	116.000	126.000	0	126.000
V030101006	Investitionen unter Wertgrenze - Hauptschule	1	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V030101007	Investitionen unter Wertgrenze - Realschule	1	40.000	40.000	25.000	0	25.000	15.000	0	15.000
V030101008	Investitionen unter Wertgrenze - Gymnasium	1	38.000	38.000	19.000	0	19.000	19.000	0	19.000
V030101009	Investitionen unter Wertgrenze - Förderschule	1	20.000	20.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
V030101010	Investitionen unter Wertgrenze - Weiterb.kolleg	1	4.000	4.000	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
V030101011	Digitalisierung in/an Schulen	2	1.100.000	650.000	300.000	0	300.000	800.000	450.000	350.000
V030101020	Investitionen Sekundarschule	1	50.000	50.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
V030101024	Belastungsausgleich G8/G9	2	800.000	0	400.000	400.000	0	400.000	400.000	0
V030101068	Infrastrukturausbau OGS	2	1.243.600	186.600	435.100	369.800	65.300	808.500	687.200	121.300
V030101070	Neubau GS Dinschede Oeventrop	2/3	7.300.000	7.300.000	0	0	0	7.300.000	0	7.300.000
V030101071	Umbau GS Mühlenberg	2/3	3.000.000	3.000.000	0	0	0	3.000.000	0	3.000.000
V030101072	GS-Standort Zentrum Neheim	2/3	1.000.000	1.000.000	100.000	0	100.000	900.000	0	900.000
V030101158	Herrichtung Goethestraße HS Grimme	2/3	6.000.000	6.000.000	1.000.000	0	1.000.000	5.000.000	0	5.000.000

V030101257	Ausbau Realschule Hüsten	2	600.000	600.000	0	0	0	600.000	0	600.000
V030101374	Rückbau Großbühne KuZ	4/5	70.000	70.000	10.000	0	10.000	60.000	0	60.000
V030101507	Umbau/Sanierung Fröbelschule	2/3	700.000	700.000	50.000	0	50.000	650.000	0	650.000
V030101651	Agnes-Wenke-Sekundarschule Neheim	3	80.000	80.000	80.000	0	80.000	0	0	0
Zwischensumme Schulträgeraufgaben 03			**22.327.600**	**20.020.600**	**2.592.100**	**769.800**	**1.822.300**	**19.735.500**	**1.537.200**	**18.198.300**
Kultur und Wissenschaft 04										
V040102000	Investitionen unter Wertgrenze - Kulturbüro-	1	20.000	20.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
V040201000	Investitionen unter Wertgrenze - Büchereien-	4	166.000	166.000	83.000	0	83.000	83.000	0	83.000
V040301000	Investitionen unter Wertgrenze - Stadtarchiv	1	3.400	3.400	1.700	0	1.700	1.700	0	1.700
Zwischensumme Kultur und Wissenschaft (			**189.400**	**189.400**	**94.700**	**0**	**94.700**	**94.700**	**0**	**94.700**
Kinder-, Jugend-, Familienhilfe 06										
V060102007	Ausbau städtische Kitas	2	100.000	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
V060102024	Aussengelände Kita Herdringen	2/3	155.000	155.000	0	0	0	155.000	0	155.000
V060201001	Spielgeräte vorhandene Spielplätze	3/4	100.000	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
V060201021	Spielplatz Jägerkaserne	3/4	150.000	150.000	0	0	0	150.000	0	150.000
V060301001	EDV-Software FD 3.4_3.5	4	20.000	20.000	20.000	0	20.000	0	0	0
Zischensumme Kinder-, Jugend-, Familienhilfe 06			**525.000**	**525.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**505.000**	**0**	**505.000**
Sportförderung 08										
V080102001	Investitionen unter Wertgrenze - Sportplätze	1	50.000	50.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
V080102002	Investitionen unter Wertgrenze - Turn-/Sporthalle	1	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V080102003	Investitionen unter Wertgrenze - Schwimmzentren	1	15.000	15.000	15.000	0	15.000	0	0	0
V080102022	Sanierung von Kunstrasenplätzen	4	300.000	300.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
V080102024	Maßnahmen Masterplan Sport	4	120.000	120.000	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
V080102027	Neubau Sportheim Eichholz	2/3/4	200.000	200.000	0	0	0	200.000	0	200.000
V080102028	Erneuerung Ballzaun + Zufahrt Sportplatz Holzen	4	48.000	48.000	0	0	0	48.000	0	48.000
V080102067	Ersatzneubau Sporthalle Hüsten	2/4	50.000	50.000	0	0	0	50.000	0	50.000
V080102167	Neubau Lehrschwimm-becken + Turnhalle Herdringen	2/3/4	3.826.000	633.200	0	535.100	-535.100	3.826.000	2.657.700	1.168.300
V080102169	Entwicklung Lehrschwimm-becken Voßwinkel	4	400.000	400.000	0	0	0	400.000	0	400.000
V080102170	Erneuerung Filteranlage FB Storchennest	4	400.000	400.000	0	0	0	400.000	0	400.000
V080102171	Sanierung Technik Freibad Neheim	3/4	950.000	950.000	950.000	0	950.000	0	0	0
Zwischensumme Sportförderung 08			**6.399.000**	**3.206.200**	**1.220.000**	**535.100**	**684.900**	**5.179.000**	**2.657.700**	**2.521.300**
Räumliche Planung und Entwicklung 09										
V090101310	Umgestaltung Domumfeld Neheim	4	200.000	200.000	0	0	0	200.000	0	200.000
V090101506	SUW P+R am Bahnhof Neheim-Hüsten	2	0	-1.300.000	0	1.300.000	-1.300.000	0	0	0
V090101510	Campus Berliner Platz	4	2.550.000	1.589.000	0	0	0	2.550.000	961.000	1.589.000
V090101513	Freiraumg. Campus Schulhof FSG	2/3	730.000	597.100	0	0	0	730.000	132.900	597.100
V090101515	Rathausumfeld Umgestaltung	1/3	2.900.000	2.492.000	970.000	0	970.000	1.930.000	408.000	1.522.000
V090101516	Lichtprojekte Hüsten	4	17.500	5.300	17.500	12.200	5.300	0	0	0
V090101525	SUW Sport- u.Solepark Große Wiese	3/4	2.100.000	-178.300	1.000.000	1.139.150	-139.150	1.100.000	1.139.150	-39.150
V090101527	SUW FG u. Sanierung Gleisharfe Bahnhof	3/4	856.500	256.900	30.000	0	30.000	826.500	599.600	226.900
V090101528	Kneippanlage Sport- & Solepark	3/4	120.000	120.000	0	0	0	120.000	0	120.000
V090101614	IKEK Straßenbaum. In den Oeren	3/4	153.000	153.000	0	0	0	153.000	0	153.000
V090101911	StD Steinweg Umgestaltung	2/3/4	450.000	450.000	0	0	0	450.000	0	450.000
V090101917	StD Tillmanns Gäßchen Umgestal	4	50.000	50.000	0	0	0	50.000	0	50.000
V090101924	StD Vollausbau Eichholzstraße	2/3/4	302.000	278.500	30.000	3.900	26.100	272.000	19.600	252.400

V090101928	StD Schlossstraße	2/3/4	60.000	60.000	60.000	0	60.000	0	0	0
V090103000	Investitionen unter Wertgrenze - Verkehrsplanung	1	40.000	12.000	20.000	14.000	6.000	20.000	14.000	6.000
V090103104	Neugestaltung Busbahnho f Neheim	2/3/4	2.687.900	2.687.900	0	0	0	2.687.900	0	2.687.900
V090103105	Barrierefreie Bushaltestellen	2	0	-520.000	0	520.000	-520.000	0	0	0
V090103150	KuN-Betr. Mobilitätsmanagement	2	800.000	250.000	300.000	200.000	100.000	500.000	350.000	150.000
V090103300	KuN-Radverkehrskonzept	2	1.000.000	250.000	500.000	375.000	125.000	500.000	375.000	125.000
V090104001	Smart City	4	401.400	40.140	237.000	213.300	23.700	164.400	147.960	16.440
V090105001	Leader-Projekte (ab 2021)	4	60.000	60.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
V090105004	Struktur- und Dorfentwicklung	4	100.000	100.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
V090105005	Struktur- und Dorfentwicklung	4	90.000	90.000	30.000	0	30.000	60.000	0	60.000
V090201001	GIS Weiterentwicklung	1	85.000	85.000	25.000	0	25.000	60.000	0	60.000
Ziwschensumme Räumliche Planung und Entwicklu			**15.753.300**	**7.828.540**	**3.299.500**	**3.777.550**	**-478.050**	**12.453.800**	**4.147.210**	**8.306.590**
Bauen und Wohnen 10										
V100101000	Investitionen unter Wertgrenze Bauen u. Wohnen	1	8.000	8.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
Zwischensumme Bauen und Wohnen 10			**8.000**	**8.000**	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**0**	**4.000**
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 12										
V120101021	Erschließung BG Stadtbruch	4	110.000	110.000	40.000	0	40.000	70.000	0	70.000
V120101103	Ausbau Bahnhofstraße 2. Bauabschnitt	3	1.000.000	700.000	0	0	0	1.000.000	300.000	700.000
V120101106	Ausbau Binnerfeld	3	370.000	370.000	370.000	0	370.000	0	0	0
V120101107	Sanierung u. Gestaltung öffentlicher Raum	2/3	3.734.000	2.117.000	1.593.000	379.000	1.214.000	2.141.000	1.238.000	903.000
V120101125	Ausbau Kampstraße, Hüsten	3	0	-360.000	0	0	0	0	360.000	-360.000
V120101126	Ausbau Röhrstraße, Hüsten	3	0	-300.000	0	0	0	0	300.000	-300.000
V120101129	Ausbau Am Alten Kloster	3	0	-347.600	0	174.000	-174.000	0	173.600	-173.600
V120101136	Umbau Clemens-August-Straße	3	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V120101137	Erneuerung östliche Innenstadt	3	7.464.000	6.422.000	4.800.000	1.042.000	3.758.000	2.664.000	0	2.664.000
V120101141	Erneuerung diverser Straßen - Voßwinkel	3	60.000	60.000	60.000	0	60.000	0	0	0
V120101150	Erneuerung Neheimer Straße	3	494.000	494.000	80.000	0	80.000	414.000	0	414.000
V120101152	Ausbau Gewerkschaftsstraße	3	480.000	480.000	0	0	0	480.000	0	480.000
V120101154	Ausbau Auf der Ümcke	2/3	764.000	764.000	764.000	0	764.000	0	0	0
V120101155	Ausbau Ringstraße	3	100.000	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
V120101156	Ausbau WG Hüsten	3	1.071.000	1.071.000	0	0	0	1.071.000	0	1.071.000
V120101157	Erneuerung Obereimer Unterm Römberge	3	986.000	986.000	0	0	0	986.000	0	986.000
V120101158	Erneuerung WG Arnsberg - Neustadt	3	140.000	140.000	0	0	0	140.000	0	140.000
V120101159	Erneuerung WG Müggenberg - Rusch	3	1.002.000	1.002.000	0	0	0	1.002.000	0	1.002.000
V120101304	Investition Marienbrücke	2/3	1.700.000	928.500	700.000	21.500	678.500	1.000.000	750.000	250.000
V120101313	Neubau Dinscheder Brücke	2/3	622.070	-59.530	622.070	681.600	-59.530	0	0	0
V120101400	Leerrohrverlegung für IT	4	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V120101401	Erneuerung Wirtschaftswege	3	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V120101518	Straßenbeleuchtung	2	424.000	399.000	187.000	0	187.000	237.000	25.000	212.000
V120101526	Endausbau diverse Wohnwege	3	449.000	122.000	80.000	218.000	-138.000	369.000	109.000	260.000
V120101528	RXA Im Ohl bis Rumbecker Holz	2/3/4	420.000	-268.000	420.000	0	420.000	0	688.000	-688.000
V120101533	Zustandsbewertung und digitale Erfassung	1	100.000	100.000	100.000	0	100.000	0	0	0
V120101535	Ersatzbeschaffung Fußgängersignalanlage	2	100.000	100.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
ensumme Verkehrsflächen und -anlagen, Ö			**22.190.070**	**15.730.370**	**10.166.070**	**2.516.100**	**7.649.970**	**12.024.000**	**3.943.600**	**8.080.400**

Natur und Landschaftspflege 13										
V130101100	Hochwasserschutzmaßnahme Ruhr	2	3.483.000	696.600	2.850.000	2.280.000	570.000	633.000	506.400	126.600
V130101224	Ausgleich u. Ersatzmaßnahme Stadtbruch	2	12.000	12.000	12.000	0	12.000	0	0	0
V130101226	Ausgleich u. Ersatzmaß-nahme Gut Nierhof	2	60.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
Zwischensumme Natur und Landschaftpflege 13			**3.555.000**	**708.600**	**2.892.000**	**2.310.000**	**582.000**	**663.000**	**536.400**	**126.600**
Umweltschutz 14										
V140101001	Grundwasserreinigungsanlage SUW	2	1.100.000	1.100.000	300.000	0	300.000	800.000	0	800.000
V140102001	Fahrplan Nachhaltigkeit/Klima	2/5	1.750.000	1.750.000	875.000	0	875.000	875.000	0	875.000
Zwischensumme Umweltschutz 14			**2.850.000**	**2.850.000**	**1.175.000**	**0**	**1.175.000**	**1.675.000**	**0**	**1.675.000**
Gesamtsumme Investitionen			**105.226.370**	**71.218.210**	**33.161.370**	**13.251.550**	**19.909.820**	**72.065.000**	**20.756.610**	**51.308.390**

1 Laufende Maßnahmen
2 Gesetzliche Verpflichtung/Verkehrssicherungspflicht
3 Sanierung/Instandhaltung/Ersatzneubau
4 Freiwillige Maßnahme
5 Rentierlich

Übersichtsliste Maßnahmen 2024/25 sortiert nach Investitionsschwerpunkten

V-Objekt	Bezeichnung der Investitionsmaßnehme	Gesamt AZ 2024/25	Eigenanteil 2024/25	Auszahlung 2024	Einzahlunge 2024	Eigenanteil 2024	Auszahlung 2025	Einzahlung 2025	Eigenanteil 2025
1. Bildung									
V030101070	Neubau Grundschule Dinschede Oeventrop	7.300.000	7.300.000	0	0	0	7.300.000	0	7.300.000
V030101158	Herricht. Goethestraße HS Grimmeschule	6.000.000	6.000.000	1.000.000	0	1.000.000	5.000.000	0	5.000.000
V080102167	Neubau Lehrschwimmbecken und Turnhalle Herdringen	3.826.000	633.200	0	535.100	-535.100	3.826.000	2.657.700	1.168.300
V030101071	Umbau Grundschule Mühlenberg	3.000.000	3.000.000	0	0	0	3.000.000	0	3.000.000
V090101510	Campus Berliner Platz	2.550.000	1.589.000	0	0	0	2.550.000	961.000	1.589.000
V030101068	Infrastrukturausbau OGS	1.243.600	186.600	435.100	369.800	65.300	808.500	687.200	121.300
V030101072	GS-Standort Zentrum Neheim	1.000.000	1.000.000	100.000	0	100.000	900.000	0	900.000
V080102171	Sanierung Technik Freibad Neheim	950.000	950.000	950.000	0	950.000	0	0	0
V030101024	Belastungsausgleich G8/G9	800.000	0	400.000	400.000	0	400.000	400.000	0
V090101513	Freiraumg. Campus Schulhof FSG	730.000	597.100	0	0	0	730.000	132.900	597.100
V030101507	Umbau/Sanierung Fröbelschule	700.000	700.000	50.000	0	50.000	650.000	0	650.000
V030101257	Ausbau Realschule Hüsten	600.000	600.000	0	0	0	600.000	0	600.000
V080102169	Entwicklung LSB Voßwinkel	400.000	400.000	0	0	0	400.000	0	400.000
V080102170	Erneuerung Filteranlage Freibad Storchennest	400.000	400.000	0	0	0	400.000	0	400.000
V080102022	Sanierung v. Kunstrasenplätzen	300.000	300.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
V030101005	Investitionen unter der Wertgrenze Grundschule	242.000	242.000	116.000	0	116.000	126.000	0	126.000
V080102027	Neubau Sportheim Eichholz	200.000	200.000	0	0	0	200.000	0	200.000
V040201000	Investitionen unter der Wertgrenze -Büchereien-	166.000	166.000	83.000	0	83.000	83.000	0	83.000
V060102024	Aussengelände Kita Herdringen	155.000	155.000	0	0	0	155.000	0	155.000
V060201021	Spielplatz Jägerkaserne	150.000	150.000	0	0	0	150.000	0	150.000
V080102024	Maßnahmen Masterplan Sport	120.000	120.000	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
V060102007	Ausbau städtische Kitas	100.000	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
V060201001	Spielgeräte vorhandene Spielplätze	100.000	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
V030101651	Agnes-Wenke-Sekundars. Neheim	80.000	80.000	80.000	0	80.000	0	0	0
V030101374	Rückbau Großbühne KuZ	70.000	70.000	10.000	0	10.000	60.000	0	60.000
V030101020	Investitionen Sekundarschule	50.000	50.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
V080102001			0	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
V080102067	Ersatzneubau Sporthalle Hüsten	50.000	50.000	0	0	0	50.000	0	50.000
V080102028	Ern.Ballzaun+Zufahrt SP Holzen	48.000	48.000	0	0	0	48.000	0	48.000
V030101006	Investitionen unter der Wertgrenze Hauptschule	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V030101007	Investitionen unter der Wertgrenze Realschule	40.000	40.000	25.000	0	25.000	15.000	0	15.000
V080102002	Investitionen unter der Wertgrenze Turn-/Sporthalle	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V030101008	Investitionen unter der Wertgrenze Gymnasium	38.000	38.000	19.000	0	19.000	19.000	0	19.000
V030101009	Investitionen unter der Wertgrenze Förderschule	20.000	20.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
V040102000	Investitionen unter der Wertgrenze -Kulturbüro-	20.000	20.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
V080102003	Investitionen unter der Wertgrenze Schwimmzentren	15.000	15.000	15.000	0	15.000	0	0	0
V030101010	Investitionen unter der Wertgrenze Weiterb.kolleg	4.000	4.000	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
V040301000	Investitionen unter der Wertgrenze Stadtarchiv	3.400	3.400	1.700	0	1.700	1.700	0	1.700
Zwischensumme		**31.551.000**	**25.407.300**	**3.606.800**	**1.304.900**	**2.301.900**	**27.994.200**	**4.838.800**	**23.155.400**

2. Nachhaltigkeit, Resilienz und Klima									
V010801015	SUW Rathaus Arnsberg Hochtrakt	14.210.000	7.902.000	4.740.000	788.000	3.952.000	9.470.000	5.520.000	3.950.000
V010801024	SUW Rath. Arnsberg - Flachtrakt	10.039.000	6.790.000	3.569.000	1.745.000	1.824.000	6.470.000	1.504.000	4.966.000
V130101100	Hochwasserschutzmaßn. Ruhr	3.483.000	696.600	2.850.000	2.280.000	570.000	633.000	506.400	126.600
V090101515	Rathausumfeld Umgestaltung	2.900.000	2.492.000	970.000	0	970.000	1.930.000	408.000	1.522.000
V090103104	Neugestaltung Busbahnhof Neheim	2.687.900	2.687.900	0	0	0	2.687.900	0	2.687.900
V090101525	SUW Sport- u.Solepark Große Wiese	2.100.000	-178.300	1.000.000	1.139.150	-139.150	1.100.000	1.139.150	-39.150
V140102001	Fahrplan Nachhaltigkeit/Klima	1.750.000	1.750.000	875.000	0	875.000	875.000	0	875.000
V140101001	Grundwasserreinigungsanlage Stadtumbau Hüsten	1.100.000	1.100.000	300.000	0	300.000	800.000	0	800.000
V090103300	KuN-Radverkehrskonzept	1.000.000	250.000	500.000	375.000	125.000	500.000	375.000	125.000
V090103150	KuN-Betr. Mobilitätsmanagement	800.000	250.000	300.000	200.000	100.000	500.000	350.000	150.000
V020401000	Investitionen unter der Wertgrenze Feuerwehr	626.000	626.000	406.000	0	406.000	220.000	0	220.000
V020401001	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	600.000	180.000	0	210.000	-210.000	600.000	210.000	390.000
V020401015	Sanierungsmaßnahme Feuerwehr Neheim	500.000	500.000	170.000	0	170.000	330.000	0	330.000
V020401007	Sanierung Feuerwehrgebäude	400.000	400.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000
V020401010	Feuerwehrgerätehaus Hüsten	300.000	300.000	0	0	0	300.000	0	300.000
V020402001	Anschaffung Krankenkraftwagen	300.000	300.000	300.000	0	300.000	0	0	0
V090101310	Umgestaltung Domumfeld Neheim	200.000	200.000	0	0	0	200.000	0	200.000
V010801030	Fenstersanierung Peter-Prinz-Haus	155.000	54.500	155.000	0	155.000	0	100.500	-100.500
V020402000	Investitionen unter der Wertgrenze Rettungsdienst	130.000	130.000	85.000	0	85.000	45.000	0	45.000
V090101528	Kneippanlage Sport- & Solepark	120.000	120.000	0	0	0	120.000	0	120.000
V090105004	Struktur- und Dorfentwicklung	100.000	100.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
V090105005	Struktur- und Dorfentwicklung	90.000	90.000	30.000	0	30.000	60.000	0	60.000
V090201001	GIS Weiterentwicklung	85.000	85.000	25.000	0	25.000	60.000	0	60.000
V090105001	Leader-Projekte (ab 2021)	60.000	60.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
V130101226	Ausgl.-u. Ersatzm. Gut Nierhof	60.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
V010402000	Investitionen unter der Wertgrenze Beteiligungen	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V090101516	Lichtprojekte Hüsten	17.500	5.300	17.500	12.200	5.300	0	0	0
V130101224	Ausgl.-u. Ersatzm. Stadtbruch	12.000	12.000	12.000	0	12.000	0	0	0
V020101000	Investitionen unter der Wertgrenze Allg. Sicherheit	11.000	11.000	11.000	0	11.000	0	0	0
V100101000	Investitionen unter der Wertgrenze Bauen u. Wohnen	8.000	8.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
V010104000	Investitionen unter der Wertgrenze GSB	2.000	2.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
V090101506	SUW P+R am Bhf. Neheim-Hüsten	0	-1.300.000	0	1.300.000	-1.300.000	0	0	0
V090103105	Barrierefreie Bushaltestellen	0	-520.000	0	520.000	-520.000	0	0	0
Zwischensumme		**43.886.400**	**25.144.000**	**16.650.500**	**8.599.350**	**8.051.150**	**27.235.900**	**10.143.050**	**17.092.850**

3. Infrastruktur									
V120101137	Erneuerung östliche Innenstadt	7.464.000	6.422.000	4.800.000	1.042.000	3.758.000	2.664.000	0	2.664.000
V120101107	Sanierung u. Gestaltung öffentlicher Raum	3.734.000	2.117.000	1.593.000	379.000	1.214.000	2.141.000	1.238.000	903.000
V120101304	Investition Marienbrücke	1.700.000	928.500	700.000	21.500	678.500	1.000.000	750.000	250.000
V120101156	Ausbau WG Hüsten	1.071.000	1.071.000	0	0	0	1.071.000	0	1.071.000
V120101159	Erneuerung WG Müggenberg - Rusch	1.002.000	1.002.000	0	0	0	1.002.000	0	1.002.000
V120101103	Ausbau Bahnhofstraße 2. BA	1.000.000	700.000	0	0	0	1.000.000	300.000	700.000

V120101157	Erneuerung Obereimer Unterm Römberge	986.000	986.000	0	0	0	986.000	0	986.000
V090101527	SUW FG und Sanierung Gleisharfe Bahnhof	856.500	256.900	30.000	0	30.000	826.500	599.600	226.900
V010801003	Brandschutz -allgemein-	800.000	800.000	400.000	0	400.000	400.000	0	400.000
V120101154	Ausbau Auf der Ümcke	764.000	764.000	764.000	0	764.000	0	0	0
V120101313	Neubau Dinscheder Brücke	622.070	-59.530	622.070	681.600	-59.530	0	0	0
V120101150	Erneuerung Neheimer Straße	494.000	494.000	80.000	0	80.000	414.000	0	414.000
V120101152	Ausbau Gewerkschaftsstraße	480.000	480.000	0	0	0	480.000	0	480.000
V090101911	StD Steinweg Umgestaltung	450.000	450.000	0	0	0	450.000	0	450.000
V120101526	Endausbau diverse Wohnwege	449.000	122.000	80.000	218.000	-138.000	369.000	109.000	260.000
V120101518	Straßenbeleuchtung	424.000	399.000	187.000	0	187.000	237.000	25.000	212.000
V120101528	RXA Im Ohl bis Rumbecker Holz	420.000	-268.000	420.000	0	420.000	0	688.000	-688.000
V010801032	Sanierung Parkhaus Goethestraße	400.000	400.000	400.000	0	400.000	0	0	0
V120101106	Ausbau Binnerfeld	370.000	370.000	370.000	0	370.000	0	0	0
V090101924	StD Vollausbau Eichholzstraße	302.000	278.500	30.000	3.900	26.100	272.000	19.600	252.400
V010801000	Investitionen unter der Wertgrenze Gebäudemanagement	201.000	201.000	106.000	0	106.000	95.000	0	95.000
V010801023	Pauschale Planungen/Investitionen	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V120101136	Umbau Clemens-August-Straße	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V120101401	Erneuerung Wirtschaftswege	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V090101614	IKEK Straßenbaum. In den Oeren	153.000	153.000	0	0	0	153.000	0	153.000
V120101158	Erneuerung WG Arnsberg - Neustadt	140.000	140.000	0	0	0	140.000	0	140.000
V120101021	Erschließung BG Stadtbruch	110.000	110.000	40.000	0	40.000	70.000	0	70.000
V120101155	Ausbau Ringstraße	100.000	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
V120101535	Ersatzbeschaffung Fußgängersignalanlage	100.000	100.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
V090101928	StD Schlossstraße	60.000	60.000	60.000	0	60.000	0	0	0
V120101141	Erneuerung div. Str. Voßwinkel	60.000	60.000	60.000	0	60.000	0	0	0
V090101917	StD Tillmanns Gäßchen Umgestal	50.000	50.000	0	0	0	50.000	0	50.000
V090103000	Investitionen unter der Wertgrenze Verkehrsplanung	40.000	12.000	20.000	14.000	6.000	20.000	14.000	6.000
V0107001	Erlöse aus Grundstücksverkäufen	0	-1.200.000	0	600.000	-600.000	0	600.000	-600.000
V120101125	Ausbau Kampstraße,Hüsten	0	-360.000	0	0	0	0	360.000	-360.000
V120101126	Ausbau Röhrstraße, Hüsten	0	-300.000	0	0	0	0	300.000	-300.000
V120101129	Ausbau Am Alten Kloster	0	-347.600	0	174.000	-174.000	0	173.600	-173.600
Zwischensumme		**25.402.570**	**17.091.770**	**11.112.070**	**3.134.000**	**7.978.070**	**14.290.500**	**5.176.800**	**9.113.700**
4. Digitalisierung									
V010501000	Investitionen unter der Wertgrenze IT-Service	1.730.000	1.730.000	790.000	0	790.000	940.000	0	940.000
V030101011	Digitalisierung in/an Schulen	1.100.000	650.000	300.000	0	300.000	800.000	450.000	350.000
V010501002	SUW Rathaus Arnsberg-Rechenzentrum	630.000	630.000	150.000	0	150.000	480.000	0	480.000
V090104001	Smart City	401.400	40.140	237.000	213.300	23.700	164.400	147.960	16.440
V120101400	Leerrohrverlegung für IT	200.000	200.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
V120101533	Zustandsbewertung und digitale Erfassung	100.000	100.000	100.000	0	100.000	0	0	0
V010901001	Prozess- u. Dokumentenm.system	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V020201003	Digitalisierung Stadtbüro	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000

V020401005	Digitalfunk/Digitalisierung	40.000	40.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
V020202001	Digitalisierung Standesamt	35.000	35.000	35.000	0	35.000	0	0	0
V060301001	EDV-Software FD 3.4_3.5	20.000	20.000	20.000	0	20.000	0	0	0
Zwischensumme		**4.336.400**	**3.525.140**	**1.792.000**	**213.300**	**1.578.700**	**2.544.400**	**597.960**	**1.946.440**
Gesamtsumme		**105.176.370**	**71.168.210**	**33.161.370**	**13.251.550**	**19.909.820**	**72.065.000**	**20.756.610**	**51.308.390**

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Zukunftssicherungsmaßnahmen

Anlage 5

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Aufwendungen										
	Personalwirtschaft									
1	Personalkapazität	7.1	X			- €	432.600 €	879.000 €	1.338.000 €	1.811.000 €
	Ab dem Jahr 2025 sollen 6 Stellen pro Jahr abgebaut werden. Das bedeutet einen Stellenabbau im Zeitraum von 2025-2028 von 24 Stellen und dass jede vierte regulär freiwerdende Stelle nicht wieder besetzt wird. Die Reduzierung der Personalkapazitäten erfolgt unter Nutzung der normalen Fluktuation. Eine Fluktuationsanalyse liegt vor. Neben der natürlichen Fluktuation sollen hierzu die demographische Entwicklung, die Digitalisierung/KI, und die aufgezeigten Potentiale der Aufgabenkritik der gpa genutzt werden. Hierzu gehören z.B. Optimierungsmöglichkeiten in den Stadtbüros, der Stadtbibliothek, der Rentenstelle und dem Wendepunkt. Die Reduzierung der Personalkapazität führt aufgrund abzusehender Tariferhöhungen und extern veranlasster Personalvermehrung durch Bund und Land nicht zu einem insgesamt abnehmenden Personalkostenblock.									
	Gebäudewirtschaft									
2	Reduzierung der Aufwendungen für Strom und Gas durch Einführung eines Energiemanagements	4.4		X			115.000 €	230.000 €	470.000 €	470.000 €
	Durch die Einführung eines Energiemanagementsystems lassen sich erfahrungsgemäß 15 % des Energieverbrauchs einsparen.									
3	Energetische Ertüchtigung der städtischen Immobilien, Nutzung regenerativer Energien und Senkung der Stromkosten durch Beteiligung an Projekten zur Erzeugung von regenerativen Energien	4.4		X			40.500 €	81.000 €	162.000 €	243.000 €
	Durch Maßnahmen der energetischen Ertüchtigung der städt. Gebäude und durch Umstellungen auf Wärmepumpen sollen Energiekosten gesenkt werden. Weitere Einsparungen sollen durch den Ausbau der Photovoltaikanlagen erreicht werden. Ebenfalls sollen Kostensenkungen durch die Beteiligung an Windkraft- oder Photovoltaik-Anlagen geprüft werden.									
4	Optimale Ausnutzung bestehender Raumkapazitäten im Rahmen des Rechtsanspruchs auf eine Ganztagsbetreuung an Grundschulen	2.5/4.4	X	X			k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
	Der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in den Grundschulen ab 2026 stellt die Schulträger vor neue Herausforderungen. Zusätzliche Raumkapzitäten, die nur nachmittags für wenige Stunden genutzt vwerden, stellen dabei ein zusätzlichliches Kostenpotential durch Mieten, Bewirtschaftung und Unterhaltung dar. Im Rahmen der Konzeption wird dabei auf auf eine funktionale Nutzung, sowohl für den Unterrichts- und den OGS-Betrieb geachtet, soweit pädagogische Gründe dem nicht entgegenstehen.									

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Zukunftssicherungsmaßnahmen

Anlage 5

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
5	Festschreibung der Gebäudeunterhaltung auf dem bisherigen Niveau	4.4		X		540.000 €	540.000 €	540.000 €	540.000 €	540.000 €
	Aufgrund der hohen Inflation im Baubereich müssten die Unterhaltungsmittel für ein gleiches Leistungsvolumen um 540.000 € angehoben werden. Der Ansatz wird zur Ausgabenreduzierung auf dem Niveau 2023 fortgeschieben. Dadurch ist mit Einschränkungen in der Unterhaltung der Gebäude zu rechnen. Hierdurch wird auch der Schwerpunkt auf den Abbau der erheblichen Instandhaltungsrückstellungen und der Umsetzung der Investitionen gelegt.									
	Beteiligungen									
6	Technische Dienste - Optimierung und Einhaltung der Betriebsführungentgelte	6.1		X		150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
	Im Rahmen der Ausgabenreduzierungen werden die Leistungsverrechnungen mit den Technsichen Diensten um 150.000 € reduziert. Dies stellt somit eine Einsparvorgabe und damit die Einhaltung der geplanten Betriebsführungsentgalte dar.									
7	Reduzierung der Verlustzuweisungen NASS	11		X			100.000 €	200.000 €	300.000 €	300.000 €
	Die Verlustzuweisungen an die Neues Freizeitbad GMBH sollen ab 2025 schrittweise reduziert werden.									
	Sonstiges									
8	Gründung eines BGA Sportstätten	2.4		X		30.000 €	120.000 €	150.000 €	180.000 €	200.000 €
	Prüfung der Gründung eines Betriebes gewerblicher Art für die Nutzung der städtischen Sportstätten.									
9	Begrenzung der Straßenunterhaltung	9.3		X		280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
	Aufgrund der hohen Inflation im Baubereich müssten die Unterhaltungsmittel für eine gleiches Leistungsvolumen um 280.000 € angehoben werden. Der Ansatz wird zur Ausgabenreduzierung auf dem Niveau 2023 fortgeschieben. Dadurch ist mit Einschränkungen in der Unterhaltung der Straßen zu rechnen. Hierdurch wird auch der Schwerpunkt auf den Abbau der erheblichen Instandhaltungsrückstellungen und der Umsetzung der Investitionen gelegt.									
10	Reduzierung der freiwilligen Unterstützung der Tagespflege	3.2		X			25.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
	Die temporären freiwilligen Unterstützungsleistungen in der Startphase zur Schaffung neuer zusätzlicher Tagespflegeplätze laufen in den Jahren 2025 und 2026 schrittweise aus.									

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
11	Hilfen zur Erziehung	3.4		X			250.000 €	500.000 €	750.000 €	1.125.000 €
	Im Bereich der Hilfen zur Erziehung nach dem SGB VIII wurden in der Vergangenheit mit Unterstützung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) bereits Optimierungsmaßnahmen durchgeführt. Die gesellschaftlichen Entwicklungen, verstärkt durch die Folgen der Corona-Pandemie, führen jedoch zu weiter steigenden Fallzahlen und Hilfesuchenden. Hinzu kommen die Inflationskosten und die tariflichen Entgelterhöhungen, die die Kosten pro Fall deutlich ansteigen lassen. Es wird deshalb eine Reduzierung der stationären Fälle angestrebt. Dafür sollen auch neue Konzeptionen im Sinne einer Sozialraumorientierung geprüft werden.									
12	Kostenbeteiligung des Hochsauerlandkreises an der "Selbsthilfekontaktstelle im HSK"	3.9	X	X			100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
	Entsprechend der Empfehlungen der gpa soll versucht werden, für diese kreisweite Aufgabenwahrnehmung eine angemessene Kostenbeteiligung des Hochsauerlandkreises zu erreichen.									
13	Reduzierung der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft an den Hochsauerlandkreis	8.1					436.000 €	436.000 €	436.000 €	436.000 €
	Die Stadt Arnsberg hat 2020 Klage vor dem Verwaltungsgericht erhoben, damit die Bundesmittel im Bereich der Kosten der Unterkunft gesetztkonform verbucht werden. Hierdurch würden sich Einsparungen für die Kostenbeteiligung der Stadt an den Kosten der Unterkunft ergeben. Mit einem Urteil wird in 2025 gerechnet.									
14	Erlass eine Sportförderrichtlinie (Förderrichtlinie für Baumaßnahmen, lfd. Betrieb)	2.4		X		n. b.	n. b.	n. b.	n. b.	n. b.
	Der Sport wird im Stadtgebiet durch vielfältige Maßnahmen gefördert. Ein Schwerpunkt bildet dabei auch die Förderung der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Infrastruktur. Zur Erreichung von ökonomischen und ökologischen Zielen ist es daher sinnvoll für die Vereine, aber auch für die Stadt, verlässliche Regelungen aufzustellen. Die Verwaltung soll daher den Erlass einer Sportförderrichtlinie prüfen.									

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
15	Weiterentwicklung Leistungen Stadtbüro	5.2 / 4.4	X	X			6.600 €	6.600 €	6.600 €	6.600 €
	Die Stadtbüros stehen seit Jahren vor neuen und großen Herausforderungen, die es positiv zu gestalten gilt. Die Digitalisierung aller Lebensbereiche hat die Voraussetzung geschaffen rechtssichere und verlässliche Verwaltungsprozesse von zu Hause aus bzw. über das Smartphone abzuwickeln und zu erledigen. Die Nachfrage aus allen Bevölkerungskreisen nach digitalen Bürgerservices und die sich daraus ergebende Vielfalt der Möglichkeiten wird von einem immer größeren Nutzer*innenkreis in Anspruch genommen. Diese Entwicklung zeigt, die Bürger*innen sind für online-Erledigungen bereit, Mitarbeiter*innen gehen neue Wege. Alte Selbstverständlichkeiten werden abgelegt und neue Entwicklungen eingeleitet und akzeptiert. Was noch vor Jahren undenkbar erschien, gehört inzwischen zum Verwaltungsalltag. Dies nicht nur innerhalb unserer eigenen Möglichkeiten, auch von außerhalb hat es viele neue technische Möglichkeiten gegeben, die vorher nicht denkbar waren. Die zunehmende Einführung von online ePayment-Lösungen und neue melderechtliche Regelungen schaffen u.a. diverse Möglichkeiten bis hin zu flexibleren Kontakten. Zusätzlich sind die folgenden Aufgaben in den letzten Jahren weggefallen: Gelbe Säcke mit einem hohen Kundenstrompotential, die Sprechstunde des Finanzamtes im Stadtbüro Neheim und die Lohnsteuerkarten und alle damit in den Stadtbüros angesiedelten Aufgaben; der Verkauf der Fahrkarten der RLG und der Theaterkarten wurden ebenfalls durch Online-Lösungen abgelöst. Dies führt schon seit Jahren zu einem weiteren Abbau der örtlich erbrachten Leistungen in den Stadtbüros. Mit dem Aufgabenrückgang ist auch ein Rückgang der Kundenkontakte verbunden. Dieser Entwicklung folgend hat auch die gpa empfohlen die Stadtbüro-Standorte zu überprüfen. Durch die Aufgabe der Standorte Hüsten und Oeventrop und der Reduzierung der Öffnungszeit auf samstags 14-tägig bei den beiden verbleibenden Standorten könnten jährliche Einsparungen von 190.000 € erzielt werden. Der überweigende Teil fällt hierbei in die Personalkosten (Maßnahme 1). Die hier dargestellte Summe bezieht sich auf die Gebäudekosten in Oeventrop, da die Weiternutzung der Fläche in Hüsten direkt an der Bücherei noch geprüft wird.									

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
16	Aufbau Fördermittelmanagement	8.1		X	X	10.000 €	40.000 €	60.000 €	80.000 €	100.000 €
	Die Fördermittelakquise, aber auch die Umsetzung und der Nachweis der Mittelverwendung sind in den letzten Jahren umfangreich und komplizierter geworden. Darüber hinaus ist das Angebot an Fördermitteln unübersichtlicher geworden. Es soll daher eine Fördermittelmanagment aufgebaut werden, um die Abläufe zu optimieren, Fördermittel zu akquiriren und die Umsetzung zu controllen. Dafür werden eine zentrale Stelle und halbe dezentrale Stelle eingerichtet. Die Erfahrungen aus anderen Kommunen zeigen, dass diese Stellen sich innerhalb von wenigen Jahren selber tragen, da z.B. Fördermittel im Baubereich Entlastungen über Jahrzehnte bedeuten. Gerade unter Berücksichtigung der Maßnahmen des Fahrplans #arnsberg2030 und der aktuellen Haushaltssituation ist das Beantragen von Fördermitteln eine Plicht. Durch die Einrichtung der Stellen können auch die technischen Mitarbeiter*innen entlastet werden.									
17	Festschreibung der freiwilligen Leistungen auf dem Stand Haushalt 2024/2025	Alle		X		n. b.	n. b.	n. b.	n. b.	n. b.
	Die veranschlagten freiwilligen Leistungen sollen zur Vermeidung weiter steigender Kosten auf dem Stand des Haushalts 2024/2025 festgeschrieben werden.									
18	Einführung eines unterstützenden externen Schuldenmanagements	8.1		X		10.000 €	40.000 €	60.000 €	80.000 €	100.000 €
	Aufgrund der erheblichen Kreditaufnahmen in den nächsten Jahren soll das Beratungsangebot der nrw.Bank in Anspruch genommen werden. Ziel ist es insbesondere die Kreditaufnahmen, Umschuldungen und die Nutzung von Förderkrediten zu optimieren.									
19	Begrenzung der langfristigen Kreditaufnahmen für die unrentierlichen Investitionsmaßnahme auf die ordentliche Tilgung ab 2027 (keine unrentierliche Neuverschuldung ab 2027)	Alle		X		n. b.	n. b.	n. b.	n. b.	n. b.
	Die Festlegung der Kreditobergrenzen führt neben der Begrenzung der langfristigen und kurzfristigen Schulden zu einer Reduzierung der jährlichen Zinsaufwendungen und Tilgungszahlungen. Die Begrenzung soll nach Umsetzung der aktuell schon beschlossenen und und der Umsetzung bzw. Planung befindlichen Maßnahmen ab 2027 erfolgen. Eine Bezifferung der Auswirkungen kann nach Planungen zum nächsten Doppelhaushalt 2026/2027 erfolgen. Grundsätzlich muss dabei berücksichtigt werden, dass nicht planbare Investitionsbedarfe in pflichtigen Aufgabenbereichen zusätzliche Kreditbedarfe über die Kreditobergrenze erfordern.									

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Zukunftssicherungsmaßnahmen

Anlage 5

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
20	Organisatorische Neuordnung FD Straßen und Brückenbau	9.3		X		50.000 €	100.000 €	103.000 €	107.000 €	111.000 €
	Die strategsichen und operativen Prozesse des Fachdienstes Straßen und Brückbau sollen optimiert werden und in der Verwaltung dem Dezernat 4 Planen, Bauen und Wohnen zugeordnet werden. Die örtliche Nähe zu den weiteren Tiefbaubereichen Stadtentwässerung und Wasserversorgung soll dabei erhalten bleiben. Durch die Prozessoptimierungen können Kosten reduziert und die steuerlichen Belastungen gesenkt werden. Hierfür ist es erforderlich, eine Stelle im Stellenplan einzurichten. Diese Stelle fällt entsprechend bei den Stadtwerken weg und die reinen Personalkosten sind damit kostenneutral für den städtischen Haushalt.									
21	Ausnutzung der Möglichkeiten der Aktivierung von personallen Leistungen zu Investitionen	8.1/4.4		X		500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €
	Neue Regelungen zur Abrenzung von Aufwands- und Investitionskosten erlauben eine verstärkte Aktivierung von personellen Leistungen. Diese sollen insbesondere in den größeren Projekten genutzt werden, um die Ergebnisrechnung zu entlasten.									
22	Ausnutzung der Möglichkeiten der Aktivierung von Zinsen bis zur Aktivierung der Investitionen	8.1		X		500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €
	Neue Regelungen zur Abrenzung von Aufwands- und Investitionskosten erlauben eine Aktivierung von den Zinsaufwendungen bis zur Fertigstellung des Vermögenswertes. Diese sollen insbesondere in den größeren Projekten genutzt werden, um die Ergebnisrechnung zu entlasten.									
23	Zinseinsparungen durch Haushaltskonsolidierung	8.1		X		65.700 €	186.900 €	259.200 €	340.500 €	428.600 €
	Durch Umsetzung der Maßnahmen des Zukunftssicherungsplanes werden die jährlichen Zinsaufwendungen reduziert.									

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
24	Prüfauftrag zur Optimierung der Organisation und der Prozesse im Bereich des Stadtmarketings und des Tourismus	1.6				n. b.	n. b.	n. b.	n. b.	n. b.
	Im Kontext der polyzentrischen Stadtstruktur mit unterschiedlichen Stärken und Schwächen der ein-zelnen Stadtteile steigen die Herausforderungen, die Stadt Arnsberg im Wettbewerb mit anderen Standorten optimal zu entwickeln und zu vermarkten. Wichtige Leuchtturmprojekte in den Berei-chen Stadtentwicklung, Stadtmarketing und Tourismus gewinnen dabei an Bedeutung. Um eine bestmögliche Bearbeitung der Aufgaben in den Themenfeldern Stadtmarketing und Tou-rismus zu gewährleisten und die Voraussetzungen dafür langfristig zu sichern, ist mittelfristig die Einrichtung einer schlagkräftigen, eigenständigen Organisationseinheit Marketing I Tourismus zu prüfen. Die Organisationseinheit umfasst mehrere Themenschwerpunkte, die entweder konkrete Aufgaben-felder abdecken oder wichtige Einzelprojekte entwerfen und umsetzen. Diese Themenschwerpunkte sind durch eine gemeinsame Strategie- und Zielausrichtung sowie operativ durch Querschnittsthemen wie Öffentlichkeitsarbeit, Nachhaltigkeitsmanagement oder gemeinsame Projektierungen (z. B. Kooperationen von Handel und Gastgeberschaft, zielgruppenoffene Events oder gemeinsame Angebotsentwicklung) miteinander verbunden und stehen im engen Austausch. Von besonderer Wichtigkeit ist die intensive Zusammenarbeit zwischen der zu entwickelnden Orga-nisationseinheit und den Fachabteilungen der Stadtverwaltung, beispielhaft seien hier Dezernat 4 Planen I Bauen I Umwelt und Geschäftsbereich 5 Sicherheit I Ordnung genannt. Der Prüfauftrag steht auch im Kontext zum Antrag der FDP-Fraktion "Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung Arnsberg" zum Haushalt 2022/2023, da sich im Rahmen der Prüfung die engen und wichtigen Verflechtungen des Bereiches Marketing I Tourismus in die Stadtverwaltung gezeigt haben.									
25	Prüfauftrag zur Optimierung der Technischen Leitung des zukünftigen LSB Herdringen und des Freibades Neheim	2.4	X	X		n. b.	n. b.	n. b.	n. b.	n. b.
	Nach dem beschlossenen Neubau eines LSB am NASS und den geplanten Neubau einen LSB in Alt-Arnsberg durch die Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH verbleiben das in Planung befindliche LSB Herdringen und das Freibad Neheim in städtischer technischer Betreuung. Hier soll die Verwaltung prüfen, ob eine technsiche Leitung aller LSB und des NASS in einer Organisationseinheit Synergien und Einsparpotentiale bieten kann.									

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Zukunftssicherungsmaßnahmen

Anlage 5

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
26	Geschäftsprozessoptimierung i.R.d. Digitalisierung	7.2				n. b.	n. b.	n. b.	n. b.	n. b.
	Die Digitalisierung von Geschäftprozessen bietet Chancen der Optimierung und damit kostengünstigeren Aufgabenerfüllung. Hierzu gehören insbesondere die Arbeitsabläufe, die Kommunikation aber auch die Archivierung. Die Verwaltung ist schon in vielfältigen Prozessen zur Digitalisierung eingebunden. Diese zu optimieren und auszuweiten wird Aufgabe der neuen Organisationseinheit 7.0 Digitale Verwaltung sein. Die finanziellen Auswirkungen nach den Umstellungsprozessen können heute nicht beziffert werden.									
27	Reduzierung der Stromkosten der Straßenbeleuchtung	9.3		X		- €	10.000 €	60.000 €	110.000 €	160.000 €
	Die Straßenbeleuchtung soll verstärkt auf LED umgerüstet werden. So sollen innerhalb von 4 Jahren die Stromkosten um 30 % reduziert werden.									
28	Begrenzung der Inflationskosten im Bereich der allgemeinen Geschäftsaufwendungen	Alle		X		218.000 €	218.000 €	218.000 €	218.000 €	218.000 €
	Aufgrund der hohen Inflation müssten die allgemeinen Geschäftsaufwendungen (inkl. Anschaffungen geringwertigen Wirtschaftsgüter und sonstiger Aufwendungen) für ein gleiches Leistungsvolumen erheblich angehoben werden. Der Ansatz wird zur Ausgabenreduzierung um 218.000 € reduziert.									
42	Weitere Einspar- und Ertragsmaßnahmen auf Basis der Beratungen der Haushaltskommission	Alle	X	X	X	1.239.000 €	1.288.000 €	1.327.000 €	1.355.000 €	1.383.000 €
	Der Rat hat am 27.06.2024 beschlossen, die Hebesatzerhöhung gem. der Maßnahme 29 um 1/3 für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer zu verringern. Die Reduzierung der Hebesatzerhöhungen muss sicher gegenfinanziert werden. Insofern wird eine Haushaltskommission aus den Fraktionen und Einzelratsmitglieder unter Begleitung des Stadtkämmerers einzurichten. Dabei haben die Einzelratsmitglieder -analog Haupt- und Finanzausschuss- lediglich beratende Funktion. Die zahlenmäßige Zusammensetzung soll sich an der Sitzverteilung der Fraktionen im Haupt- und Finanzausschuss orientieren. Die Haushaltskommission befasst sich mit weiteren, über den Haushaltsentwurf und die Maßnahmen des Zukunftssicherungsplanes (z.B. Reduzierung von 24 Stellen, Energiekosten, etc.) hinausgehenden Einsparungen oder Einnahmesteigerungen, um weitere Entlastungen in Höhe von mindestens 1,3 Mio. € vorzuschlagen. Als Basis können hierbei die Untersuchungen der gpaNRW (Aufgabenkritik, überörtliche Prüfung) genutzt werden. Die Vorschläge werden dem Haupt- und Finanzausschuss und dem Rat zur Beratung bzw. Beschlussfassung vorgelegt. Sollte die Haushaltskommission keine ausreichenden Vorschläge entwickeln oder diese politisch nicht beschlossen werden, wird als Ultima-Ratio-Maßnahme im Sinne des Vorschlages der Antragsstellenden die verbleibende Finanzlücke im Jahr 2026 mit entsprechender Erhöhung der Hebesätze ausgeglichen.									

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Zukunftssicherungsmaßnahmen

Anlage 5

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Erträge										
29	Erhöhung der Realsteuerhebesätze	8.2			X	2.497.000 €	2.592.000 €	2.669.000 €	2.726.000 €	2.785.000 €
	Die letzte Steuererhöhung erfolgte zum 1.1.2013 und ist damit 11 Jahre her. Aufgrund der erheblich verschlechterten Haushaltslage ist nach 11 Jahren ein deutlicher Beitrag zur Haushaltskonsolidierung und zum Erhalt der kommunalen Handlungsfähigkeit erforderlich. Deshalb ist eine Anhebung sowohl der Grundsteuern A und B und der Gewerbesteuer wie folgt erforderlich: Grundsteuer A um 50 Hebesatzpunkte (+20 %, +15.200 €) Grundsteuer B um 50 Hebesatzpunkte (+9,6 %, +1,3 Mio. €) Gewerbesteuer um 10 Hebesatzpunkte (+2,2 %, +1,2 Mio. €)									
30	Anhebung der Steuersätze der Hundesteuer	8.2			X		48.000 €	48.000 €	48.000 €	48.000 €
	Die Gebühren wurden zuletzt im Rahmen des Stärkungspaktes in 2012 angehoben. Zum Jahr 2025 soll eine Erhöhung um 10 % erfolgen.									
31	Erhöhung der allgemeinen Entgelte	1.1			X	5.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	Nach dem Kostenanstieg u.a. durch die Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst ist eine Entgeltanpassung notwendig. Hieraus werden ca. 10.000 € jährlich erwartet.									
32	Erhöhung der Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke	SWA			X			200.000 €	400.000 €	600.000 €
	Die Stadtwerke Arnsberg haben in den letzten Jahren keine Gewinnausschüttungen an die Stadt getätigt. Aufgrund der aktuellen Geschäftsentwicklung und geplanten Maßnahmen im Bereich der regenerativen Energieerzeugung werden ab 2026 jährlich Gewinnausschüttungen ansteigend um jeweils 200.000 € wieder eingeplant.									
33	Erhebung der Finanziellen Beteiligung der Kommunen an Windkraftanlagen im Stadtgebiet	4.5			X	20.000 €	30.000 €	90.000 €	110.000 €	130.000 €
	Gemeinden, in denen eine Windenergieanlage errichtet wird, und Gemeinden, die von der Errichtung unmittelbar betroffen sind, können nach § 6 EEG 2023 finanziell beteiligt werden. Als betroffen gelten Gemeinden, deren Gebiet sich zumindest teilweise innerhalb eines 2,5 Kilometer-Umkreises um ein Windrad befindet. Sind mehrere Gemeinden betroffen, ist die Zahlung anhand des Flächenanteils der Gemeinden innerhalb des 2,5 Kilometer-Umkreises aufzuteilen. In 2024 wurde die erste Vereinbarung über eine Bestandanlage geschlossen. Mit Inbetriebnahmen bis 2028 ist aufgrund der langwierigen Planungs- und Genehmigungsprozesse im geringen Maße zu rechnen. Die Beteilung liegt bei bis zu 0,2 Cent pro kwh.									

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
34	Steigerung der Erträge aus der Geschwindigkeitsüberwachung oder Überprüfung der eigenständigen Durchführung der Geschwindigkeitsüberwachung	5.1			X		50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
	Im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes wurde die Beteiligung an den Erträgen aus der Geschwindigkeitsüberwachung mit dem Hochsauerlandkreis vereinbart. Die Vereinbarung bedarf der vereinbarten Überprüfung und Aktualisierung. Danach soll mit Mehrerträgen gerechnet werden.									
35	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - OGS	2.5/3.5			X	27.500 €	66.000 €	67.000 €	68.000 €	69.000 €
	Die Stadt Arnsberg erhebt derzeit als Höchstbetrag 165 €. Gesetzlich sind Beiträge in Höhe von 221 € pro Monat pro Kind vorgesehen. Aufgrund der erheblichen Tarif- und Besoldungsanpassungen soll die satzungsmäßige Erhöhung in 2024 einmalig um 8,5 % auf 10 % erhöht werden.									
36	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - Feuerwehr	5.3			X	- €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	Aufgrund der erheblichen Besoldungsanpassungen muss die Gebührenkalkulation der Feuerwehr angepasst werden. Es wird mit entsprechenden Mehreinnahmen gerechnet.									
37	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - Anwohnerparken	5.1			X	- €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
	Seit Oktober 2020 haben die Bundesländer die Gebührenhoheit beim Anwohnerparken. Die bis dahin geltende bundesweite Obergrenze für Anwohnerparkausweise von 30,70 Euro pro Jahr ist abgeschafft worden. In vielen Ländern, so auch in NRW, dürfen inzwischen auch die Kommunen eigene Gebühren festsetzen, die sich neben dem Verwaltungsaufwand am wirtschaftlichen Wert des öffentlichen Raums orientieren. Inzwischen haben viel Kommunen Gebühren angepasst oder planen diese anzupassen. Dabei sind Gebühren bis zu mehreren 100 Euro in einigen größeren Städten vorgesehen. So liegt Münster bei 260 € oder Mühlheim a.d. Ruhr bei 150 €. Es ist beabsichtigt die Gebühren auf 10 € im Monat festzulegen. Diesen Wert haben z.B. auch die Städte Neuss und Heidelberg. Im Vergelich zu der privaten Anmietung von Stellplätzen ist dies immer noch niedrig.									
38	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - Stadtbibilothek	2.2			X		12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
	Die Gebühren wurden zuletzt im Rahmen des Stärkungspaktes angehoben. Aufgrund der Kostensteigerungen und des verbesserten räumlichen und inhaltlichen Angebotes sollen die Gebühren moderat, z.B. die Jahreskarte von 21 € auf 25 € angehoben werden. Die Nutzung für für Personen unter 18 Jahre ist weiter kostenlos.									

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Zukunftssicherungsmaßnahmen

Anlage 5

			Reduzierung		Erhöhung	Haushaltsjahr				
Nr.	**Maßnahmen**	**FD**	**Personal-ausgaben**	**Sachaus-gaben**	**Einnahmen**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
39	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - Freibad	2.4			X		10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	Die Gebühren wurden zuletzt im Rahmen des Stärkungspaktes in 2012 angehoben. Aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen soll ein Mehrertrag i.H.v. 10.000 € pro Jahr erzielt werden. Die konkrete Preisgestaltung wird die Verwaltung erarbeiten.									
40	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - Friedhofsbereich	6.1			X		250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
	Die Friedhofsgebühren werden nicht kostendeckend erhoben. Die jährlichen Zuschüsse sind in den letzten Jahren weiter angestiegen. Ziel soll es sein, die Friedhofsgebühren zumindest in der Liquidität kostendeckend zu erheben. Im Ergebnisplan würde der Friedhofsbereich weiterhin , wenn auch geringere Defizite ausweisen. Die Verwaltung wird hierzu für die Gebührenstruktur erarbeiten.									
41	Erhöhung der Gebühreneinnahmen - Parkgebühren	SWA			X		100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
	Die Parkgebühren wurden zuletzt zum 1.1.2022 angehoben. Die Kosten sind auch in diesen Bereich gestiegen, insbesondere die Tiefbaukosten und die Unterhaltung. Es soll daher zum 1.1.2025 eine Anpassung der Gebühren/Gebührenstruktur erfolgen um das Konsolidierungsziel von 100.000 € zu erreichen. Die Verwaltung wird hierzu einen Vorschlag erarbeiten.									
	Konsolidierungsvolumen insgesamt					**6.142.200 €**	**8.726.600 €**	**10.275.800 €**	**11.917.100 €**	**13.356.200 €**
	davon Aufwandsreduzierung					*3.592.700 €*	*5.478.600 €*	*6.689.800 €*	*8.053.100 €*	*9.212.200 €*
	davon Ertragssteigerung					*2.549.500 €*	*3.248.000 €*	*3.586.000 €*	*3.864.000 €*	*4.144.000 €*

Übersicht der Anlagen zum Haushaltsplan

Anlage A	Stellenplan	A-123 – A-129
Anlage B	Haushaltsquerschnitt	A-130 – A-138
Anlage C	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	A-139
Anlage D	Entwicklung des Eigenkapitals	A-140
Anlage E	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	A-141
Anlage F	Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz des Vorvorjahres	A-142 – A-145
Anlage G	Zuwendungen an Fraktionen	A-146

Die folgenden Anlagen (Teil B) werden digital zur Verfügung gestellt!
Der komplette Haushaltsentwurf ist im Internet auf der Homepage der Stadt Arnsberg https://www.arnsberg.de/finanzen/ abrufbar.

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Sondervermögen und Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an der die Stadt Arnsberg unmittelbar oder mittelbar mit mehr als 20 % beteiligt ist gem. § 1 Absatz 2 Nr. 8 und 9 KomHVO:

- Technische Dienste Arnsberg: Wirtschaftsplan 2024	B 3 – B 67
- Technische Dienste Arnsberg: Jahresabschluss 2022	B 68 – B 158
- Stadtentwässerung: Wirtschaftsplan 2024	B 159 – B 190
- Stadtentwässerung: Jahresabschluss 2022	B 191 – B 262
- Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH	B 263 – B 271
- Stadtwerke Arnsberg GmbH (SWA GmbH)	B 272 – B 280
- Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH	B 281 – B 287
- Zweckverband Volkshochschule Arnsberg-Sundern	B 288 – B 299
- Wasserkraftanlage Möhnebogen GmbH (über SWA GmbH)	B 300 – B 305
- Stadtwerke Arnsberg Vertriebs und Energiedienstleistungs GmbH (über SWA GmbH)	B 306 – B 315
- Servicewerke Westfalen Verwaltungs-GmbH (über SWA GmbH)	B 316 – B 320
- Servicewerke Westfalen GmbH & Co. KG (über SWA GmbH)	B 321 – B 326

Stellenpläne
für die Haushaltsjahre
2024 und 2025

Stellenplan - Stadt Arnsberg

Teil A: Beamte

-Gemeindeverwaltung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 01.01.2024		Zahl der Stellen 01.01.2023	besetzte Stellen 30.06.2023	Vermerke Erläuterungen kw/ku -Vermerke
		insgesamt	davon ausgesondert			
Wahlbeamte	B7	1,00000		1,00000	1,00000	
	B4	1,00000		1,00000	1,00000	
	B3	1,00000		0,00000	0,00000	
	B2	0,00000		0,00000	1,00000	
Laufbahngruppe 2	A9	12,14103		15,64103	6,64103	
	Al0	82,96349		75,79277	71,61649	3,0 kw
	All	51,35357		43,02475	40,89084	1,0 ku
	Al2	31,03170		24,53170	23,40970	
	A13	13,00000		14,00000	13,82051	
	A14	5,50000		5,23200	5,12200	
	A15	5,00000		3,87800	3,87800	
	A16	1,00000		2,00000	1,00000	
Laufbahngruppe 1	A7	24,00000		24,00000	18,69200	
	A8	25,61779		26,45170	24,75879	1,0 kw ab 31.10.2025
	A9	25,65400		24,15400	22,52951	
Insgesamt		**280,26158**		**260,70595**	**235,35887**	**4,00**

Stellenplan - Stadt Arnsberg
Teil A: Beamte
-Sondervermögen-

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 01.01.2024		Zahl der Stellen 01.01.2023	besetzte Stellen 30.06.2023	Vermerke Erläuterungen kw/ ku -Vermerke
		insgesamt	davon ausgesondert			
Laufbahngruppe 2	AI0	2,00		2,00	2,00	
	AI2	0,73		1,73	1,73	
	A15	0,00		1,00	1,00	
Insgesamt		**2,73**		**4,73**	**4,73**	**0,00**

Stellenplan Stadt Arnsberg
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
15	4,00000	6,00000	5,50000	
14	3,40000	2,40000	2,40000	
13	10,00000	9,00000	7,64100	
12	30,67949	23,64100	19,41023	
11	41,37925	36,87925	32,60212	
10	34,07667	22,78200	20,14077	
09c	41,92859	42,10765	37,53808	
09b	8,00000	10,00000	6,00000	
09a	51,32700	44,82700	45,67316	
N	44,50000	30,00000	24,60000	
8	46,55613	46,70992	42,07445	
7	20,11423	33,69120	32,53635	
6	65,40923	51,50523	45,30010	
5	24,57615	27,23012	24,07517	
4	16,91027	9,41027	8,51027	
2	0,12972	0,31172	0,12972	
S18	2,00000	1,80000	1,79487	
S17	5,58200	5,78200	5,78200	
S16	4,00000	3,00000	2,00000	
S15	21,89744	15,89744	15,70544	
S14	18,75023	21,75023	19,93577	
S13	7,89700	9,89700	7,51273	
S12	12,02559	10,28200	10,03864	
S11b	16,11003	11,96900	9,97530	
S10	1,00000	1,00000	0,00000	
S09	5,30700	5,30700	2,87100	
S08b	2,51300	2,51300	2,51300	
S08a	125,37000	135,74000	98,40317	
S04	13,13500	13,13500	8,82123	
Insgesamt	**678,57402**	**634,56803**	**539,48457**	

Stellenübersicht Stadt Arnsberg
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

Unterabschnitte		Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt				
Produkt	Bezeichnung	B7	B4	B3	A9	A10	All	Al2	A13	A14	A15	A16	A7	A8	A9	Summe	Vermerke
01	Innere Verwaltung	1,000	1,000	1,000	11,141	17,232	21,213	13,782	4,600	3,500	4,000	1,000	2,000	5,036	7,403	93,906	1,00 ku; 1,00 kw
02	Sicherheit und Ordnung				1,000	22,536	10,000	7,000	2,000		1,000		21,000	15,000	13,251	92,787	3,00 kw
03	Schulträgeraufgaben						4,000	0,100	1,000							5,100	
04	Kultur und Wissenschaft								1,000					0,732		1,732	
05	Soziale Leistungen					32,705	2,000	5,000	2,000	1,000			1,000	3,000	5,000	51,705	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					8,722	4,610	1,900	2,000							17,232	
08	Sportförderung					1,000										1,000	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						0,500	0,250	0,400					1,000		2,150	
10	Bauen und Wohnen						4,031	2,000		1,000				0,850		7,881	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN						5,000	1,000								6,000	
13	Natur und Landschaftspflege					0,092										0,092	
14	Umweltschutz					0,677										0,677	
	Insgesamt	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**12,141**	**82,963**	**51,354**	**31,032**	**13,000**	**5,500**	**5,000**	**1,000**	**24,000**	**25,618**	**25,654**	**280,262**	**5,00**

Stellenübersicht Stadt Arnsberg
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Produkt	Bezeichnung	N	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	8	7	6	5	4	2	S-18	S-17	S-16	S-15	S-14	S-13	S-12	S- IIb	S-10	S-09	S- 08b	S- 08a	S-04	Summe	Vermerke
01	Innere Verwaltung		3,00	2,50	7,00	4,27	24,00	21,23	7,45	7,00	12,70	18,79	6,35	40,41	3,86			0,12	1,13	0,00	0,27		1,00						1,26		162,34	
02	Sicherheit und Ordnung	44,50				0,80	1,00	4,95	6,57		14,62	6,50	6,68	5,03	11,49	13,50	0,13								3,50					0,87	120,14	
03	Schulträgeraufgaben						1,00	1,00		1,00	0,64	1,08	2,95	5,96	7,46																21,09	
04	Kultur und Wissenschaft					1,00	1,77	0,90	0,78		4,00	4,66	2,14	7,00																	22,25	
05	Soziale Leistungen					0,20	1,00	0,00	21,46		6,60	6,54	1,00	2,08	0,77				1,00		1,50				9,12						51,27	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						1,70		1,76		4,03	3,82		0,86		2,90		1,00	2,80	4,00	16,50	18,75	6,90	12,03	2,00	1,00	5,31	2,51	124,11	12,26	224,23	
07	Gesundheitsdienste										0,77			0,06				0,88	0,66		3,62				0,64						6,63	
08	Sportförderung						1,00		1,00		1,00	1,00		1,00	1,00																6,00	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		1,00		1,00	12,41	0,56	1,00			3,97	2,17																			22,11	
10	Bauen und Wohnen				1,00	3,00	1,00	2,00	1,91							0,51														9,42	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			0,90		7,00	4,85	2,00	1,00		3,00	2,00	1,00	3,00											0,85						25,59	
13	Natur und Landschaftspflege					0,75	0,60																								1,35	
14	Umweltschutz				1,00	1,25	2,90																								5,15	
15	Wirtschaft und Tourismus							1,00																							1,00	
	Insgesamt	**44,50**	**4,00**	**3,40**	**10,00**	**30,68**	**41,38**	**34,08**	**41,93**	**8,00**	**51,33**	**46,56**	**20,11**	**65,41**	**24,58**	**16,91**	**0,13**	**2,00**	**5,58**	**4,00**	**21,90**	**18,75**	**7,90**	**12,03**	**16,11**	**1,00**	**5,31**	**2,51**	**125,37**	**13,14**	**678,57**	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

-Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte-

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	vorgesehen für 2025	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
1	2	3	3	4	5
Inspektoranwärter*innen	Anwärterbezüge	5	10	10	
Brandmeisteranwärter*innen	Anwärterbezüge	2	2	3	
Azubi -Verwaltungsfachangestellte-	Ausbildungsvergütung	5	6	13	
Azubi -Verwaltungsfachangestellte- Kommunaler Ordnungsdienst	Ausbildungsvergütung	0	0	1	
Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste (Archiv und Bibliothek)	Ausbildungsvergütung	2	1	4	
Praxisorientierte Ausbildung Erzieher*innen	Ausbildungsvergütung	10	10	16	
Fachinformatiker, FR Systemintegration	Ausbildungsvergütung	0	0	1	
Notfallsanitäter		3	3	10	
Fachkraft für Veranstaltungstechnik	Ausbildungsvergütung	0	0	1	
Azubi -Forstwirt-	Ausbildungsvergütung	1	0	4	
Kfz-Mechatroniker (Fachrichtung Nutzfahrzeugtechnik)	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Verwaltungsinformatik	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Bauoberinspektoranwärter*innen	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	2	2	2	
Praktikant*innen	Praktikumsvergütung	3	3	0	
Insgesamt:		34	38	66	

Anlage B

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2024
Teil 2: Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2024

Teil 1: Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2025
Teil 2: Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2025

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2024

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge Euro	ordentliche Aufwendungen Euro	ordentliches Jahresergebnis Euro	Finanzergebnis Euro	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit Euro	Außerordentliches Ergebnis Euro	Ergebnis des Teilhaushaltes [1] Euro
01		**Innere Verwaltung**	**8.883.890**	**-52.462.530**	**-43.578.640**	**2.211.200**	**-41.367.440**	**0**	**-41.367.440**
	0101	Politik und Verwaltungsführung	33.900	-4.384.460	-4.350.560	0	-4.350.560	0	-4.350.560
	0102	Personalmanagement	2.486.796	-12.733.546	-10.246.750	0	-10.246.750	0	-10.246.750
	0103	Örtliche Rechnungsprüfung	0	-525.950	-525.950	0	-525.950	0	-525.950
	0104	Recht / Beteiligungen	693.200	-4.485.215	-3.792.015	2.196.600	-1.595.415	0	-1.595.415
	0105	Informations- und Kommunikationstechnologien	589.300	-3.887.900	-3.298.600	0	-3.298.600	0	-3.298.600
	0106	Finanzdienste	74.494	-3.456.069	-3.381.575	14.600	-3.366.975	0	-3.366.975
	0107	Grundstücksmanagement	402.500	-502.000	-99.500	0	-99.500	0	-99.500
	0108	Gebäudemanagement	4.602.700	-21.420.690	-16.817.990	0	-16.817.990	0	-16.817.990
	0109	Organisation	0	-913.400	-913.400	0	-913.400	0	-913.400
	0110	Verwaltungsdigitalisierung	1.000	-153.300	-152.300	0	-152.300	0	-152.300
02		**Sicherheit und Ordnung**	**11.152.130**	**-19.929.240**	**-8.777.110**	**0**	**-8.777.110**	**0**	**-8.777.110**
	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.329.400	-2.233.630	-904.230	0	-904.230	0	-904.230
	0202	Ordnungsangelegenheiten	781.100	-2.253.800	-1.472.700	0	-1.472.700	0	-1.472.700
	0203	Zuwanderung und Integration	1.562.230	-2.562.810	-1.000.580	0	-1.000.580	0	-1.000.580
	0204	Brandschutz und Rettungsdienst	7.479.400	-12.879.000	-5.399.600	0	-5.399.600	0	-5.399.600
03		**Schulträgeraufgaben**	**7.455.080**	**-15.895.890**	**-8.440.810**	**0**	**-8.440.810**	**0**	**-8.440.810**
	0301	Schulträgeraufgaben	7.455.080	-15.895.890	-8.440.810	0	-8.440.810	0	-8.440.810
04		**Kultur und Wissenschaft**	**876.800**	**-3.090.290**	**-2.213.490**	**0**	**-2.213.490**	**0**	**-2.213.490**
	0401	Kulturförderung und Veranstaltungen	465.750	-1.382.610	-916.860	0	-916.860	0	-916.860
	0402	Stadtbibliothek	194.100	-1.133.580	-939.480	0	-939.480	0	-939.480
	0403	Stadt- und Landständearchiv	216.950	-574.100	-357.150	0	-357.150	0	-357.150
05		**Soziale Leistungen**	**10.672.500**	**-14.060.760**	**-3.388.260**	**0**	**-3.388.260**	**0**	**-3.388.260**
	0501	Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen	8.003.500	-10.439.550	-2.436.050	0	-2.436.050	0	-2.436.050
	0502	Grundsicherung n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	2.502.700	-2.638.450	-135.750	0	-135.750	0	-135.750
	0503	Zukunft Alter	56.100	-255.300	-199.200	0	-199.200	0	-199.200
	0504	Behindertenhilfe und Erwachsenenbetreuung	91.800	-431.250	-339.450	0	-339.450	0	-339.450
	0505	Engagementförderung	18.400	-296.210	-277.810	0	-277.810	0	-277.810
06		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**25.241.200**	**-63.943.510**	**-38.702.310**	**0**	**-38.702.310**	**0**	**-38.702.310**
	0601	Kindertagesbetreuung und -einrichtungen	20.821.200	-35.221.180	-14.399.980	0	-14.399.980	0	-14.399.980
	0602	Kinder- und Jugendförderung	443.600	-3.254.730	-2.811.130	0	-2.811.130	0	-2.811.130
	0603	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	3.976.400	-25.467.600	-21.491.200	0	-21.491.200	0	-21.491.200
07		**Gesundheitsdienste**	**200.200**	**-692.050**	**-491.850**	**0**	**-491.850**	**0**	**-491.850**
	0701	Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	200.200	-692.050	-491.850	0	-491.850	0	-491.850

[1] Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge Euro	ordentliche Aufwendungen Euro	ordentliches Jahresergebnis Euro	Finanzergebnis Euro	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit Euro	Außerordentliches Ergebnis Euro	Ergebnis des Teilhaushaltes [1] Euro
08		**Sportförderung**	**873.300**	**-2.216.750**	**-1.343.450**	**0**	**-1.343.450**	**0**	**-1.343.450**
	0801	Sportförderung und Sportstättenmanagement	873.300	-2.216.750	-1.343.450	0	-1.343.450	0	-1.343.450
09		**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**1.469.550**	**-4.184.510**	**-2.714.960**	**0**	**-2.714.960**	**0**	**-2.714.960**
	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.408.050	-3.583.900	-2.175.850	0	-2.175.850	0	-2.175.850
	0902	Immobilienbewertung und Geodatenservice	61.500	-600.610	-539.110	0	-539.110	0	-539.110
10		**Bauen und Wohnen**	**689.550**	**-1.856.000**	**-1.166.450**	**0**	**-1.166.450**	**0**	**-1.166.450**
	1001	Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	689.550	-1.856.000	-1.166.450	0	-1.166.450	0	-1.166.450
12		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**4.797.600**	**-15.140.730**	**-10.343.130**	**0**	**-10.343.130**	**0**	**-10.343.130**
	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	4.797.600	-15.140.730	-10.343.130	0	-10.343.130	0	-10.343.130
13		**Natur- und Landschaftpflege**	**2.498.600**	**-4.696.750**	**-2.198.150**	**0**	**-2.198.150**	**0**	**-2.198.150**
	1301	Natur- und Landschaft	518.400	-1.985.250	-1.466.850	0	-1.466.850	0	-1.466.850
	1302	Forst	676.700	-1.000.000	-323.300	0	-323.300	0	-323.300
	1303	Friedhöfe	1.303.500	-1.711.500	-408.000	0	-408.000	0	-408.000
14		**Umweltschutz**	**185.600**	**-1.363.350**	**-1.177.750**	**0**	**-1.177.750**	**0**	**-1.177.750**
	1401	Umweltschutz	185.600	-1.363.350	-1.177.750	0	-1.177.750	0	-1.177.750
15		**Wirtschaft und Tourismus**	**63.900**	**-479.040**	**-415.140**	**0**	**-415.140**	**0**	**-415.140**
	1501	Wirtschaft und Tourismus	63.900	-479.040	-415.140	0	-415.140	0	-415.140
16		**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**174.518.100**	**-59.469.600**	**115.048.500**	**-3.820.200**	**111.228.300**	**0**	**111.228.300**
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	174.518.100	-59.469.600	115.048.500	-3.820.200	111.228.300	0	111.228.300
16		**Stiftungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1701	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0

[1] Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2024

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
01		**Innere Verwaltung**	**8.691.646**	**50.782.761**	**-42.091.115**	**3.133.000**	**10.451.000**	**-7.318.000**	**-49.409.115**	**0**	**0**	**0**	**16.440.000**
	0101	Politik und Verwaltungsführung	2.500	4.027.060	-4.024.560	0	1.000	-1.000	-4.025.560	0	0	0	0
	0102	Personalmanagement	2.485.146	14.463.246	-11.978.100	0	0	0	-11.978.100	0	0	0	0
	0103	Örtliche Rechnungsprüfung	0	463.250	-463.250	0	0	0	-463.250	0	0	0	0
	0104	Recht / Beteiligungen	2.885.100	4.416.515	-1.531.415	0	20.000	-20.000	-1.551.415	0	0	0	20.000
	0105	Informations- und Kommunikationstechnologien	14.200	3.248.800	-3.234.600	0	940.000	-940.000	-4.174.600	0	0	0	480.000
	0106	Finanzdienste	88.800	2.593.600	-2.504.800	0	0	0	-2.504.800	0	0	0	0
	0107	Grundstücksmanagement	402.500	482.800	-80.300	600.000	0	600.000	519.700	0	0	0	0
	0108	Gebäudemanagement	2.813.400	20.065.190	-17.251.790	2.533.000	9.470.000	-6.937.000	-24.188.790	0	0	0	15.940.000
	0109	Organisation	0	869.000	-869.000	0	20.000	-20.000	-889.000	0	0	0	0
	0110	Verwaltungsdigitalisierung	0	153.300	-153.300	0	0	0	-153.300	0	0	0	0
02		**Sicherheit und Ordnung**	**10.356.400**	**17.376.140**	**-7.019.740**	**210.000**	**1.247.000**	**-1.037.000**	**-8.056.740**	**0**	**0**	**0**	**600.000**
	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.323.500	2.125.330	-801.830	0	11.000	-11.000	-812.830	0	0	0	0
	0202	Ordnungsangelegenheiten	770.600	2.145.300	-1.374.700	0	55.000	-55.000	-1.429.700	0	0	0	0
	0203	Zuwanderung und Integration	1.485.600	2.348.810	-863.210	0	0	0	-863.210	0	0	0	0
	0204	Brandschutz und Rettungsdienst	6.776.700	10.756.700	-3.980.000	210.000	1.181.000	-971.000	-4.951.000	0	0	0	600.000
03		**Schulträgeraufgaben**	**3.983.980**	**11.080.190**	**-7.096.210**	**769.800**	**2.592.100**	**-1.822.300**	**-8.918.510**	**0**	**0**	**0**	**12.218.500**
	0301	Schulträgeraufgaben	3.983.980	11.080.190	-7.096.210	769.800	2.592.100	-1.822.300	-8.918.510	0	0	0	12.218.500
04		**Kultur und Wissenschaft**	**523.350**	**2.593.790**	**-2.070.440**	**0**	**94.700**	**-94.700**	**-2.165.140**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0401	Kulturförderung und Veranstaltungen	304.700	1.141.210	-836.510	0	10.000	-10.000	-846.510	0	0	0	0
	0402	Stadtbibliothek	65.000	981.480	-916.480	0	83.000	-83.000	-999.480	0	0	0	0
	0403	Stadt- und Landständearchiv	153.650	471.100	-317.450	0	1.700	-1.700	-319.150	0	0	0	0
05		**Soziale Leistungen**	**10.662.400**	**13.671.060**	**-3.008.660**	**0**	**0**	**0**	**-3.008.660**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0501	Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen	8.001.200	10.103.450	-2.102.250	0	0	0	-2.102.250	0	0	0	0
	0502	Grundsicherung n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	2.502.500	2.620.850	-118.350	0	0	0	-118.350	0	0	0	0
	0503	Zukunft Alter	55.500	249.700	-194.200	0	0	0	-194.200	0	0	0	0
	0504	Behindertenhilfe und Erwachsenenbetreuung	91.500	424.250	-332.750	0	0	0	-332.750	0	0	0	0
	0505	Engagementförderung	11.700	272.810	-261.110	0	0	0	-261.110	0	0	0	0
06		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**24.711.500**	**62.914.210**	**-38.202.710**	**0**	**20.000**	**-20.000**	**-38.222.710**	**0**	**0**	**0**	**305.000**
	0601	Kindertagesbetreuung und -einrichtungen	20.387.700	34.498.680	-14.110.980	0	0	0	-14.110.980	0	0	0	155.000
	0602	Kinder- und Jugendförderung	368.000	3.137.130	-2.769.130	0	0	0	-2.769.130	0	0	0	150.000
	0603	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	3.955.800	25.278.400	-21.322.600	0	20.000	-20.000	-21.342.600	0	0	0	0
07		**Gesundheitsdienste**	**193.400**	**687.850**	**-494.450**	**0**	**0**	**0**	**-494.450**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0701	Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	193.400	687.850	-494.450	0	0	0	-494.450	0	0	0	0

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
08		**Sportförderung**	**284.300**	**1.370.250**	**-1.085.950**	**535.100**	**1.220.000**	**-684.900**	**-1.770.850**	**0**	**0**	**0**	**4.924.000**
	0801	Sportförderung und Sportstättenmanagement	284.300	1.370.250	-1.085.950	535.100	1.220.000	-684.900	-1.770.850	0	0	0	4.924.000
09		**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**1.412.950**	**4.087.710**	**-2.674.760**	**3.777.550**	**3.299.500**	**478.050**	**-2.196.710**	**0**	**0**	**0**	**3.053.500**
	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.370.650	3.506.800	-2.136.150	3.777.550	3.274.500	503.050	-1.633.100	0	0	0	3.053.500
	0902	Immobilienbewertung und Geodatenservice	42.300	580.910	-538.610	0	25.000	-25.000	-563.610	0	0	0	0
10		**Bauen und Wohnen**	**689.150**	**1.733.200**	**-1.044.050**	**0**	**4.000**	**-4.000**	**-1.048.050**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1001	Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	689.150	1.733.200	-1.044.050	0	4.000	-4.000	-1.048.050	0	0	0	0
12		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**146.000**	**8.928.230**	**-8.782.230**	**2.516.100**	**10.166.070**	**-7.649.970**	**-16.432.200**	**0**	**0**	**0**	**17.220.000**
	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	146.000	8.928.230	-8.782.230	2.516.100	10.166.070	-7.649.970	-16.432.200	0	0	0	17.220.000
13		**Natur- und Landschaftpflege**	**1.986.200**	**3.871.950**	**-1.885.750**	**2.310.000**	**2.892.000**	**-582.000**	**-2.467.750**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1301	Natur- und Landschaft	9.500	1.324.950	-1.315.450	2.310.000	2.892.000	-582.000	-1.897.450	0	0	0	0
	1302	Forst	676.700	1.000.000	-323.300	0	0	0	-323.300	0	0	0	0
	1303	Friedhöfe	1.300.000	1.547.000	-247.000	0	0	0	-247.000	0	0	0	0
14		**Umweltschutz**	**124.900**	**1.294.050**	**-1.169.150**	**0**	**1.175.000**	**-1.175.000**	**-2.344.150**	**0**	**0**	**0**	**800.000**
	1401	Umweltschutz	124.900	1.294.050	-1.169.150	0	1.175.000	-1.175.000	-2.344.150	0	0	0	800.000
15		**Wirtschaft und Tourismus**	**36.000**	**449.640**	**-413.640**	**0**	**0**	**0**	**-413.640**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1501	Wirtschaft und Tourismus	36.000	449.640	-413.640	0	0	0	-413.640	0	0	0	0
16		**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**174.812.600**	**64.128.800**	**110.683.800**	**8.936.500**	**5.000.000**	**3.936.500**	**114.620.300**	**38.586.320**	**9.082.900**	**29.503.420**	**0**
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	174.812.600	64.128.800	110.683.800	8.936.500	5.000.000	3.936.500	114.620.300	38.586.320	9.082.900	29.503.420	0
16		**Stiftungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1701	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2025

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge Euro	ordentliche Aufwendungen Euro	ordentliches Jahresergebnis Euro	Finanzergebnis Euro	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit Euro	Außerordentliches Ergebnis Euro	Ergebnis des Teilhaushaltes [1] Euro
01		**Innere Verwaltung**	**8.412.840**	**-55.787.370**	**-47.374.530**	**1.927.900**	**-45.446.630**	**0**	**-45.446.630**
	0101	Politik und Verwaltungsführung	33.500	-4.634.460	-4.600.960	0	-4.600.960	0	-4.600.960
	0102	Personalmanagement	2.565.382	-14.564.732	-11.999.350	0	-11.999.350	0	-11.999.350
	0103	Örtliche Rechnungsprüfung	0	-578.750	-578.750	0	-578.750	0	-578.750
	0104	Recht / Beteiligungen	923.200	-5.329.415	-4.406.215	1.912.500	-2.493.715	0	-2.493.715
	0105	Informations- und Kommunikationstechnologien	769.000	-4.389.600	-3.620.600	0	-3.620.600	0	-3.620.600
	0106	Finanzdienste	79.558	-3.724.123	-3.644.565	15.400	-3.629.165	0	-3.629.165
	0107	Grundstücksmanagement	442.500	-518.800	-76.300	0	-76.300	0	-76.300
	0108	Gebäudemanagement	3.598.700	-20.851.490	-17.252.790	0	-17.252.790	0	-17.252.790
	0109	Organisation	0	-1.005.700	-1.005.700	0	-1.005.700	0	-1.005.700
	0110	Verwaltungsdigitalisierung	1.000	-190.300	-189.300	0	-189.300	0	-189.300
02		**Sicherheit und Ordnung**	**11.935.730**	**-21.740.390**	**-9.804.660**	**0**	**-9.804.660**	**0**	**-9.804.660**
	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.457.400	-2.425.930	-968.530	0	-968.530	0	-968.530
	0202	Ordnungsangelegenheiten	813.600	-2.472.550	-1.658.950	0	-1.658.950	0	-1.658.950
	0203	Zuwanderung und Integration	1.562.130	-2.725.210	-1.163.080	0	-1.163.080	0	-1.163.080
	0204	Brandschutz und Rettungsdienst	8.102.600	-14.116.700	-6.014.100	0	-6.014.100	0	-6.014.100
03		**Schulträgeraufgaben**	**7.641.280**	**-16.156.740**	**-8.515.460**	**0**	**-8.515.460**	**0**	**-8.515.460**
	0301	Schulträgeraufgaben	7.641.280	-16.156.740	-8.515.460	0	-8.515.460	0	-8.515.460
04		**Kultur und Wissenschaft**	**838.900**	**-3.104.490**	**-2.265.590**	**0**	**-2.265.590**	**0**	**-2.265.590**
	0401	Kulturförderung und Veranstaltungen	440.150	-1.397.710	-957.560	0	-957.560	0	-957.560
	0402	Stadtbibliothek	201.300	-1.150.680	-949.380	0	-949.380	0	-949.380
	0403	Stadt- und Landständearchiv	197.450	-556.100	-358.650	0	-358.650	0	-358.650
05		**Soziale Leistungen**	**10.967.500**	**-14.570.360**	**-3.602.860**	**0**	**-3.602.860**	**0**	**-3.602.860**
	0501	Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen	8.297.400	-10.902.050	-2.604.650	0	-2.604.650	0	-2.604.650
	0502	Grundsicherung n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	2.502.700	-2.651.250	-148.550	0	-148.550	0	-148.550
	0503	Zukunft Alter	57.800	-263.900	-206.100	0	-206.100	0	-206.100
	0504	Behindertenhilfe und Erwachsenenbetreuung	91.800	-441.050	-349.250	0	-349.250	0	-349.250
	0505	Engagementförderung	17.800	-312.110	-294.310	0	-294.310	0	-294.310
06		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**26.230.100**	**-67.296.910**	**-41.066.810**	**0**	**-41.066.810**	**0**	**-41.066.810**
	0601	Kindertagesbetreuung und -einrichtungen	21.585.300	-37.210.380	-15.625.080	0	-15.625.080	0	-15.625.080
	0602	Kinder- und Jugendförderung	443.500	-3.311.930	-2.868.430	0	-2.868.430	0	-2.868.430
	0603	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	4.201.300	-26.774.600	-22.573.300	0	-22.573.300	0	-22.573.300
07		**Gesundheitsdienste**	**299.900**	**-709.950**	**-410.050**	**0**	**-410.050**	**0**	**-410.050**
	0701	Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	299.900	-709.950	-410.050	0	-410.050	0	-410.050

[1] Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge Euro	ordentliche Aufwendungen Euro	ordentliches Jahresergebnis Euro	Finanzergebnis Euro	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit Euro	Außerordentliches Ergebnis Euro	Ergebnis des Teilhaushaltes [1] Euro
08		**Sportförderung**	**904.600**	**-2.251.500**	**-1.346.900**	**0**	**-1.346.900**	**0**	**-1.346.900**
	0801	Sportförderung und Sportstättenmanagement	904.600	-2.251.500	-1.346.900	0	-1.346.900	0	-1.346.900
09		**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**1.438.700**	**-4.401.610**	**-2.962.910**	**0**	**-2.962.910**	**0**	**-2.962.910**
	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.378.800	-3.783.200	-2.404.400	0	-2.404.400	0	-2.404.400
	0902	Immobilienbewertung und Geodatenservice	59.900	-618.410	-558.510	0	-558.510	0	-558.510
10		**Bauen und Wohnen**	**689.550**	**-1.976.450**	**-1.286.900**	**0**	**-1.286.900**	**0**	**-1.286.900**
	1001	Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	689.550	-1.976.450	-1.286.900	0	-1.286.900	0	-1.286.900
12		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**4.931.200**	**-15.416.430**	**-10.485.230**	**0**	**-10.485.230**	**0**	**-10.485.230**
	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	4.931.200	-15.416.430	-10.485.230	0	-10.485.230	0	-10.485.230
13		**Natur- und Landschaftpflege**	**2.805.400**	**-4.822.450**	**-2.017.050**	**0**	**-2.017.050**	**0**	**-2.017.050**
	1301	Natur- und Landschaft	575.200	-2.086.950	-1.511.750	0	-1.511.750	0	-1.511.750
	1302	Forst	676.700	-1.000.000	-323.300	0	-323.300	0	-323.300
	1303	Friedhöfe	1.553.500	-1.735.500	-182.000	0	-182.000	0	-182.000
14		**Umweltschutz**	**180.600**	**-1.561.050**	**-1.380.450**	**0**	**-1.380.450**	**0**	**-1.380.450**
	1401	Umweltschutz	180.600	-1.561.050	-1.380.450	0	-1.380.450	0	-1.380.450
15		**Wirtschaft und Tourismus**	**95.900**	**-561.200**	**-465.300**	**0**	**-465.300**	**0**	**-465.300**
	1501	Wirtschaft und Tourismus	95.900	-561.200	-465.300	0	-465.300	0	-465.300
16		**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**184.225.800**	**-62.381.100**	**121.844.700**	**-5.402.900**	**116.441.800**	**0**	**116.441.800**
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	184.225.800	-62.381.100	121.844.700	-5.402.900	116.441.800	0	116.441.800
16		**Stiftungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1701	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0

[1] Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Haushaltsquerschnitt

Teil 2: Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2025

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
01		**Innere Verwaltung**	**7.657.832**	**51.860.647**	**-44.202.815**	**7.724.500**	**17.996.000**	**-10.271.500**	**-54.474.315**	**0**	**0**	**0**	**223.000**
	0101	Politik und Verwaltungsführung	2.500	4.146.760	-4.144.260	0	1.000	-1.000	-4.145.260	0	0	0	0
	0102	Personalmanagement	2.563.732	14.682.232	-12.118.500	0	0	0	-12.118.500	0	0	0	0
	0103	Örtliche Rechnungsprüfung	0	490.850	-490.850	0	0	0	-490.850	0	0	0	0
	0104	Recht / Beteiligungen	2.831.000	5.241.615	-2.410.615	0	20.000	-20.000	-2.430.615	0	0	0	23.000
	0105	Informations- und Kommunikationstechnologien	14.200	3.529.200	-3.515.000	0	1.420.000	-1.420.000	-4.935.000	0	0	0	200.000
	0106	Finanzdienste	93.800	2.714.600	-2.620.800	0	0	0	-2.620.800	0	0	0	0
	0107	Grundstücksmanagement	442.500	492.800	-50.300	600.000	0	600.000	549.700	0	0	0	0
	0108	Gebäudemanagement	1.710.100	19.428.890	-17.718.790	7.124.500	16.535.000	-9.410.500	-27.129.290	0	0	0	0
	0109	Organisation	0	943.400	-943.400	0	20.000	-20.000	-963.400	0	0	0	0
	0110	Verwaltungsdigitalisierung	0	190.300	-190.300	0	0	0	-190.300	0	0	0	0
02		**Sicherheit und Ordnung**	**11.139.800**	**18.448.290**	**-7.308.490**	**210.000**	**1.735.000**	**-1.525.000**	**-8.833.490**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.443.500	2.275.230	-831.730	0	0	0	-831.730	0	0	0	0
	0202	Ordnungsangelegenheiten	800.600	2.323.550	-1.522.950	0	20.000	-20.000	-1.542.950	0	0	0	0
	0203	Zuwanderung und Integration	1.485.600	2.472.110	-986.510	0	0	0	-986.510	0	0	0	0
	0204	Brandschutz und Rettungsdienst	7.410.100	11.377.400	-3.967.300	210.000	1.715.000	-1.505.000	-5.472.300	0	0	0	0
					0			0	0				
03		**Schulträgeraufgaben**	**4.092.680**	**11.295.540**	**-7.202.860**	**1.537.200**	**19.735.500**	**-18.198.300**	**-25.401.160**	**0**	**0**	**0**	**24.660.200**
	0301	Schulträgeraufgaben	4.092.680	11.295.540	-7.202.860	1.537.200	19.735.500	-18.198.300	-25.401.160	0	0	0	24.660.200
04		**Kultur und Wissenschaft**	**491.850**	**2.600.690**	**-2.108.840**	**0**	**94.700**	**-94.700**	**-2.203.540**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0401	Kulturförderung und Veranstaltungen	280.700	1.142.010	-861.310	0	10.000	-10.000	-871.310	0	0	0	0
	0402	Stadtbibliothek	77.000	1.006.480	-929.480	0	83.000	-83.000	-1.012.480	0	0	0	0
	0403	Stadt- und Landständearchiv	134.150	452.200	-318.050	0	1.700	-1.700	-319.750	0	0	0	0
05		**Soziale Leistungen**	**10.958.100**	**14.029.560**	**-3.071.460**	**0**	**0**	**0**	**-3.071.460**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0501	Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen	8.295.200	10.431.250	-2.136.050	0	0	0	-2.136.050	0	0	0	0
	0502	Grundsicherung n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	2.502.500	2.626.650	-124.150	0	0	0	-124.150	0	0	0	0
	0503	Zukunft Alter	57.200	258.300	-201.100	0	0	0	-201.100	0	0	0	0
	0504	Behindertenhilfe und Erwachsenenbetreuung	91.500	431.250	-339.750	0	0	0	-339.750	0	0	0	0
	0505	Engagementförderung	11.700	282.110	-270.410	0	0	0	-270.410	0	0	0	0
06		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**25.705.500**	**66.152.910**	**-40.447.410**	**0**	**505.000**	**-505.000**	**-40.952.410**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0601	Kindertagesbetreuung und -einrichtungen	21.154.700	36.443.880	-15.289.180	0	255.000	-255.000	-15.544.180	0	0	0	0
	0602	Kinder- und Jugendförderung	370.000	3.192.730	-2.822.730	0	250.000	-250.000	-3.072.730	0	0	0	0
	0603	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	4.180.800	26.516.300	-22.335.500	0	0	0	-22.335.500	0	0	0	0
07		**Gesundheitsdienste**	**294.400**	**707.150**	**-412.750**	**0**	**0**	**0**	**-412.750**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0701	Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	294.400	707.150	-412.750	0	0	0	-412.750	0	0	0	0

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
08		**Sportförderung**	**294.300**	**1.390.300**	**-1.096.000**	**2.657.700**	**5.179.000**	**-2.521.300**	**-3.617.300**	**0**	**0**	**0**	**6.106.000**
	0801	Sportförderung und Sportstättenmanagement	294.300	1.390.300	-1.096.000	2.657.700	5.179.000	-2.521.300	-3.617.300	0	0	0	6.106.000
09		**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**1.371.000**	**4.281.110**	**-2.910.110**	**4.147.210**	**12.453.800**	**-8.306.590**	**-11.216.700**	**0**	**0**	**0**	**9.950.900**
	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.328.700	3.680.900	-2.352.200	4.147.210	12.393.800	-8.246.590	-10.598.790	0	0	0	9.950.900
	0902	Immobilienbewertung und Geodatenservice	42.300	600.210	-557.910	0	60.000	-60.000	-617.910	0	0	0	0
10		**Bauen und Wohnen**	**689.150**	**1.804.350**	**-1.115.200**	**0**	**4.000**	**-4.000**	**-1.119.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1001	Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	689.150	1.804.350	-1.115.200	0	4.000	-4.000	-1.119.200	0	0	0	0
12		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**146.000**	**8.742.030**	**-8.596.030**	**3.943.600**	**12.024.000**	**-8.080.400**	**-16.676.430**	**0**	**0**	**0**	**10.743.000**
	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	146.000	8.742.030	-8.596.030	3.943.600	12.024.000	-8.080.400	-16.676.430	0	0	0	10.743.000
13		**Natur- und Landschaftpflege**	**2.236.200**	**3.915.550**	**-1.679.350**	**536.400**	**663.000**	**-126.600**	**-1.805.950**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1301	Natur- und Landschaft	9.500	1.344.550	-1.335.050	536.400	663.000	-126.600	-1.461.650	0	0	0	0
	1302	Forst	676.700	1.000.000	-323.300	0	0	0	-323.300	0	0	0	0
	1303	Friedhöfe	1.550.000	1.571.000	-21.000	0	0	0	-21.000	0	0	0	0
14		**Umweltschutz**	**119.900**	**1.412.450**	**-1.292.550**	**0**	**1.675.000**	**-1.675.000**	**-2.967.550**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1401	Umweltschutz	119.900	1.412.450	-1.292.550	0	1.675.000	-1.675.000	-2.967.550	0	0	0	0
15		**Wirtschaft und Tourismus**	**68.000**	**531.800**	**-463.800**	**0**	**0**	**0**	**-463.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1501	Wirtschaft und Tourismus	68.000	531.800	-463.800	0	0	0	-463.800	0	0	0	0
16		**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**184.463.400**	**68.722.600**	**115.740.800**	**9.098.100**	**10.000.000**	**-901.900**	**114.838.900**	**80.863.290**	**15.416.500**	**65.446.790**	**0**
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	184.463.400	68.722.600	115.740.800	9.098.100	10.000.000	-901.900	114.838.900	80.863.290	15.416.500	65.446.790	0
16		**Stiftungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1701	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Der Stand zum 31.12.2022 beruht auf den Werten des Jahresabschlusses 2022. Der Stand zu Beginn 01.01.2024 beruht auf dem aktuellen Stand vor dem Jahresabschluss 2023.

Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2024 und 31.12.2025 wurde berechnet/geschätzt.

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022 €	Voraussicht-licher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024 €	Voraussicht-licher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024 €	Voraussicht-licher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025 €
	1	2	3	4
1. Anleihen	0	0	0	0
1.1 für Investitionen				
1.2 zur Liquiditätsplanung				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich				
2.5 von Kreditinstituten	**85.345.606**	**80.082.537**	**109.600.000**	**175.000.000**
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	85.345.606	80.082.537	109.600.000	175.000.000
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**76.722.644**	**107.360.000**	**112.000.000**	**125.000.000**
3.1 vom öffentlichen Bereich	2.412.360	0	2.000.000	2.000.000
3.2 vom privaten Kreditmarkt	74.310.315	107.360.000	110.000.000	123.000.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit-aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.391.575	1) 7.691.021	6.500.000	6.500.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.190.751	3.036.607	3.000.000	3.000.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	17.023.301	21.908.770	15.500.000	15.500.000
8. Erhaltene Anzahlungen	15.078.896	2) 32.987.551	20.000.000	22.000.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**204.752.773**	**253.066.487**	**266.600.000**	**347.000.000**

Nachrichtlich:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:				
Bürgschaften	90.716.198	93.516.198	96.316.198	99.116.198
Patronatserklärungen	1.948.735	1.748.735	1.548.735	1.348.735

1) Hoher Stand der Verbindlichkeiten aus LL aufgrund des Cyberangriffes auf die SIT.
2) Es ist noch eine Reduzierung der Erhaltenen Anzahlungen durch Jahresabschlussbuchungen zu erwarten.

Anlage D

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals in den Jahren 2008 - 2028

	Eigenkapital am jeweiligen Jahresanfang				**Jahresergebnis und falls negativ, die Deckung**					
Haushalts-jahr	Vorauss. Eigenkapital am Jahresanfang	davon Allgemeine Rücklage	davon Ausgleichs-rücklage	davon Verlust-vortrag	erwarteter Haushalts-fehlbedarf / -überschuss	Abdeckung durch Ausgleichs-rücklage	Abdeckung durch Allgemeine Rücklage	Abdeckung durch Verlust-vortrag	Veränderung des Eigenkapitals	**Vorauss. Eigenkapital am Jahresende**
	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €	T €	**T €**
2008	95.565	64.485	31.080		7.283	0	0		0	**102.848**
2009	[1] 103.137	72.057	31.080		-29.531	29.531	0		0	**73.606**
2010	73.606	72.057	1.549		-29.097	1.549	27.548		0	**44.509**
2011	44.509	44.509	0		-11.089	0	11.089		0	**33.420**
2012	33.420	27.864	0		-10.761	0	10.761		[2] -5.556	**17.103**
2013	17.103	17.103	0		240	0	0		[3] -7.232	**10.111**
2014	10.111	9.871	240		-3.456	240	3.216		[3] -6.078	**577**
2015	577	577	0		381	0	0		-20	**938**
2016	938	625	313		2.679	0	0		-304	**3.312**
2017	3.312	2.208	1.104		15.137	0	0		-197	**18.252**
2018	18.252	12.168	6.084		6.407		0		-407	**24.252**
2019	24.252	16.169	8.083		4.442	0	0		-913	**27.781**
2020	27.781	19.329	8.452		[4] 7.357	0	0		-310	**34.828**
2021	34.828	19.160	15.668		13.662	0	0		-4.043	**44.447**
2022	44.447	19.206	25.241		3.353	0	0		308	**48.108**
2023	48.108	19.755	28.353	0	-3.193	3.193	0	0	0	**44.915**
2024	44.915	19.755	25.160	0	-10.202	10.202	0	0	0	**34.713**
2025	34.713	19.755	14.958	0	-11.845	11.845	0	0	0	**22.868**
2026	22.868	19.755	3.113	0	-6.799	3.111	0	3.688	0	**16.069**
2027	16.069	19.755	0	3.688	-5.570	0	0	5.570	0	**10.499**
2028	10.499	19.755	0	9.258	-5.008	0	0	5.008	0	**5.491**

1) inkl. Eröffnungsbilanzkorrektur in 2009
2) Schlussbilanzkorrektur 2012
3) Eigenkapitalverlust aus Vermögensabgängen durch Sanierungsmaßnahmen
4) Bis zum Jahr 2022 einschließlich handelt es sich um Ist-Ergebnisse

Hinweis zur neuen rechtlichen Regelung des § 75 III GO NRW ab 01.01.2019 und des § 79 II IGO NRW (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 31.12.2023)

"In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist."

Der allgemeine Mindestbestand der Allgemeinen Rücklage muss derzeit mindestens rd. 19,75 Mio. € betragen, da im Jahresabschluss 2022 die Bilanzsumme bei 658.507.836,28 € lag. Da die Allgemeine Rücklage im Jahresabschluss 2022 nur rd. 19,51 Mio. € beträgt, müssen rd. 249.000 € des Jahresüberschusses aus 2022 der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden, bevor die Ausgleichsrücklage aufgestockt werden kann. In den Jahren 2023 bis 2025 ist aufgrund des vorauss. Jahresfehlbetrages eine Entnahme der Ausgleichrücklage zur Erzielung eines ausgeglichenen Haushalts erforderlich.

Im Jahr 2026 können noch 3,11 Mio. € mit der Ausgleichsrücklage verrechnet werden. Der verbleibende Jahresfehlbetrag in Höhe von 3,69 Mio. € wird gemäß § 79 Abs. 3 GO NRW (3. NKF Weiterentwicklungsgesetz) für drei Jahre vorgetragen. Dasselbe gilt für die Jahresfehlbeträge in den Jahren 2027 und 2028.

Anlage E

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2024	2025	2026	2027	2028	Folgejahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	2	3	4	5	6
2022	330,0					
2023	43.981,4	6.231,0	800,0			
2024		45.817,0	6.744,0	3.000,0		
2025			37.400,1	12.283,0	2.000,0	
Summe	**44.311,4**	**52.048,0**	**44.944,1**	**15.283,0**	**2.000,0**	**0,0**

Gesamtergebnisrechnung 2022

	Ergebnis des Vorjahres 2021 €	Ansatz 2022 €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022 €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 €	Vergleich Ansatz / Ist 2022 €
	1		2	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	121.444.957,28	118.147.000,00	121.597.951,41	132.921.520,66	14.774.520,66
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.668.610,50	60.002.165,00	62.682.077,88	64.037.147,45	4.034.982,45
3 Sonstige Transfererträge	2.616.578,32	2.342.500,00	2.342.500,00	2.758.492,48	415.992,48
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.034.947,81	16.509.852,00	16.524.122,24	16.782.159,79	272.307,79
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	3.221.570,01	1.964.730,00	2.044.942,49	3.110.104,57	1.145.374,57
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.478.862,35	11.053.873,00	12.515.452,60	14.996.113,76	3.942.240,76
7 Sonstige ordentliche Erträge	6.111.737,54	4.773.480,00	5.986.344,49	7.200.813,04	2.427.333,04
8 Aktivierte Eigenleistungen	684.667,17	750.000,00	750.000,00	470.120,02	-279.879,98
9 Bestandsveränderungen	64.238,24	0,00	0,00	122.055,55	122.055,55
10 Ordentliche Erträge	**215.326.169,22**	**215.543.600,00**	**224.443.391,11**	**242.398.527,32**	**26.854.927,32**
11 Personalaufwendungen	58.950.311,41	61.580.800,00	61.914.617,12	61.181.332,16	-399.467,84
12 Versorgungsaufwendungen	6.275.836,83	5.250.000,00	5.250.000,00	6.869.130,90	1.619.130,90
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	40.975.597,65	40.501.190,00	43.613.204,46	43.908.071,96	3.406.881,96
14 Bilanzielle Abschreibungen	16.837.366,55	17.080.500,00	17.080.500,00	17.368.473,57	287.973,57
15 Transferaufwendungen	89.162.494,69	90.031.950,00	94.606.395,74	95.725.783,07	5.693.833,07
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.090.498,19	12.126.560,00	13.385.317,58	14.250.369,51	2.123.809,51
17 Ordentliche Aufwendungen	**223.292.105,32**	**226.571.000,00**	**235.850.034,90**	**239.303.161,17**	**12.732.161,17**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-7.965.936,10**	**-11.027.400,00**	**-11.406.643,79**	**3.095.366,15**	**14.122.766,15**
19 Finanzerträge	3.785.129,31	5.068.000,00	5.068.000,00	2.604.814,59	-2.463.185,41
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.902.816,03	2.999.000,00	2.999.000,00	2.725.583,11	-273.416,89
21 FINANZERGEBNIS	**882.313,28**	**2.069.000,00**	**2.069.000,00**	**-120.768,52**	**-2.189.768,52**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-7.083.622,82**	**-8.958.400,00**	**-9.337.643,79**	**2.974.597,63**	**11.932.997,63**
23 Außerordentliche Erträge	22.745.363,31	8.997.300,00	0,00	2.678.887,09	-6.318.412,91
24 Außerordentliche Aufwendungen	2.000.000,00	0,00	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**20.745.363,31**	**8.997.300,00**	**0,00**	**378.887,09**	**-8.618.412,91**
26 JAHRESERGEBNIS	**13.661.740,49**	**38.900,00**	**-9.337.643,79**	**3.353.484,72**	**3.314.584,72**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.568.398,70	0,00	0,00	893.545,09	893.545,09
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	325.996,19	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögengegenständen	8.937.851,04	0,00	0,00	586.091,60	586.091,60
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 VERRECHNUNGSSALDO	**-4.043.456,15**	**0,00**	**0,00**	**307.453,49**	**307.453,49**

Gesamtfinanzrechnung 2022

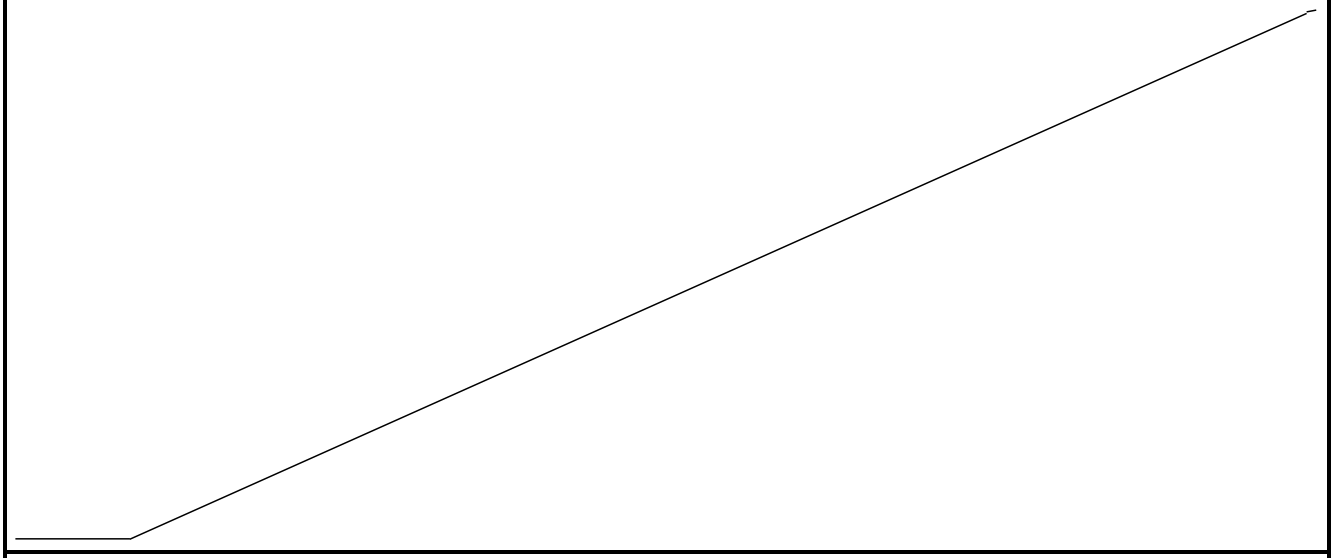
	Ergebnis des Vorjahres 2021 €	Ansatz 2022 €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022 €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 €	Vergleich Ansatz / Ist 2022 €
	1		2	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	119.620.535,12	118.158.000	121.608.951,41	130.160.430,97	12.002.430,97
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.966.478,67	50.524.635	53.334.291,88	53.811.447,10	3.286.812,10
3 Sonstige Transfereinzahlungen	1.987.679,38	2.342.500	2.342.500,00	2.749.011,05	406.511,05
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.358.065,40	13.711.742	13.726.012,24	14.296.671,38	584.929,38
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.634.371,53	1.964.730	2.044.942,49	3.289.007,27	1.324.277,27
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.826.123,04	11.053.873	12.461.682,46	14.428.359,26	3.374.486,26
7 Sonstige Einzahlungen	9.055.847,44	4.773.120	4.832.907,14	4.529.145,09	-243.974,91
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	19.205.491,83	5.068.000	5.068.000,00	27.979.135,78	22.911.135,78
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**222.654.592,41**	**207.596.600**	**215.419.287,62**	**251.243.207,90**	**43.646.607,90**
10 Personalauszahlungen	52.777.164,92	57.892.800	59.322.830,03	54.950.657,53	-2.942.142,47
11 Versorgungsauszahlungen	6.398.121,56	6.735.300	6.735.300,00	7.536.337,99	801.037,99
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	37.284.370,79	40.526.380	60.030.815,20	40.312.991,15	-213.388,85
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	17.959.387,78	2.999.000	3.417.140,48	23.577.467,63	20.578.467,63
14 Transferauszahlungen	88.764.483,53	90.031.950	100.207.683,50	91.343.541,17	1.311.591,17
15 Sonstige Auszahlungen	9.565.684,00	11.283.570	13.505.273,93	11.370.909,06	87.339,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**212.749.212,58**	**209.469.000**	**243.219.043,14**	**229.091.904,53**	**19.622.904,53**
17 SALDO AUS LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**9.905.379,83**	**-1.872.400**	**-27.799.755,52**	**22.151.303,37**	**24.023.703,37**
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.592.001,66	16.930.900	18.209.242,56	17.704.761,31	773.861,31
19 Einz. a. d. Veräuß. von Sachanlagen	2.402.457,05	600.000	853.077,35	915.208,85	315.208,85
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u.ä. Entgelten	1.491.969,11	1.591.700	1.591.700,00	40.460,35	-1.551.239,65
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	461.971,90	480.060	480.060,00	398.335,21	-81.724,79
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**20.948.399,72**	**19.602.660**	**21.134.079,91**	**19.058.765,72**	**-543.894,28**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	409.197,12	230.000	2.391.481,60	253.643,05	23.643,05
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	15.735.417,81	30.747.400	109.978.658,84	16.953.036,52	-13.794.363,48
26 Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	4.185.689,28	4.710.700	10.895.164,09	3.786.520,96	-924.179,04
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	1.000,00	1.000,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	1.944.453,03	1.150.000	2.329.382,73	219.944,49	-930.055,51
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	68.222,57	10.420.000	10.420.000,00	11.007.053,85	587.053,85
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**22.342.979,81**	**47.258.100**	**136.014.687,26**	**32.221.198,87**	**-15.036.901,13**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-1.394.580,09**	**-27.655.440**	**-114.880.607,35**	**-13.162.433,15**	**14.493.006,85**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG	**8.510.799,74**	**-29.527.840**	**-142.680.362,87**	**8.988.870,22**	**38.516.710,22**
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	3.430.132,61	35.306.700	71.434.700,00	13.252.668,25	-22.054.031,75
34 Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.	209.127.000,00	0	0,00	158.566.000,00	158.566.000,00
35 Tilgung und Gewährung v. Darlehen	8.393.873,34	8.906.100,00	8.906.100,00	8.182.533,24	-723.566,76
36 Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.	211.523.000,00	0	0,00	166.356.000,00	166.356.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-7.359.740,73**	**26.400.600,00**	**62.528.600,00**	**-2.719.864,99**	**-29.120.464,99**
38 ÄND. D. BEST. A EIG FINANZMITTEL	**1.151.059,01**	**-3.127.240,00**	**-80.151.762,87**	**6.269.005,23**	**9.396.245,23**
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.591.655,60	2.837.730	2.837.729,79	2.837.729,79	0,00
40a Sonderkonten (Geldmarktkonten)	13.559,63	0	0,00	8.650,86	8.650,86
40b Verwahr / Vorschuss / Sonstiges	81.455,55	0	0,00	41.178,33	41.178,33
41 LIQUIDE MITTEL	**2.837.729,79**	**-289.510**	**-77.314.033,08**	**9.156.564,21**	**9.446.074,42**

A K T I V A

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
0 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	**14.762.526,07**	**12.083.638,98**
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**739.232,00**	**551.207,14**
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	52.769.335,95	53.210.913,77
1.2.1.2 Ackerland	389.053,49	389.053,49
1.2.1.3 Wald, Forsten	24.699.467,82	24.699.467,82
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.063.151,42	8.072.539,42
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	16.784.235,98	17.290.042,98
1.2.2.2 Schulen	104.251.488,64	106.036.865,64
1.2.2.3 Wohnbauten	1.031.453,00	1.049.982,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	52.360.571,91	53.777.759,91
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	42.404.629,88	42.271.913,79
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	23.702.978,00	24.437.744,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	235.154,00	243.864,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	131.515.045,47	131.482.917,47
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.789.049,00	11.043.223,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.343.901,00	1.396.380,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.785.820,95	2.793.739,45
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.853.726,00	6.064.768,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.134.879,56	10.347.011,23
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.588.379,13	12.287.688,37
	510.702.321,20	**506.895.874,34**
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.620.504,18	14.620.504,18
1.3.2 Beteiligungen	1.009.465,21	1.008.465,21
1.3.3 Sondervermögen	46.291.673,37	46.291.673,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.040.215,73	1.046.710,35
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	19.474.654,86	8.921.450,02
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	374.898,84	386.086,98
	82.811.412,19	**72.274.890,11**
	594.252.965,39	**579.721.971,59**
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.381.202,08	3.737.400,17
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	3.381.202,08	**3.737.400,17**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	16.443.944,82	16.321.184,18
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	14.920.675,89	19.581.244,38
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	30.570,97	3.100,00
	31.395.191,68	**35.905.528,56**
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	9.156.564,21	2.837.729,79
	43.932.957,97	**42.480.658,52**
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	**5.559.386,85**	**5.876.475,56**
Summe Aktiva	**658.507.836,28**	**640.162.744,65**

P A S S I V A

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	19.512.335,83	15.116.288,44
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	25.242.297,70	15.669.151,11
1.4 Jahresüberschuss	3.353.484,72	13.661.740,49
	48.108.118,25	**44.447.180,04**
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	170.681.572,76	168.762.169,43
2.2 für Beiträge	59.362.526,42	61.181.012,49
2.3 für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	5.357.988,98	5.385.107,74
	235.402.088,16	**235.328.289,66**
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	115.100.356,26	110.045.331,26
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	3.301.033,40	2.000.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	13.263.073,36	11.955.452,04
3.4 Sonstige Rückstellungen	19.889.332,74	16.965.160,64
	151.553.795,76	**140.965.943,94**
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
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	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	85.345.605,54	80.730.681,03
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	76.722.644,39	86.543.777,81
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	2.985,31
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.391.575,42	3.977.163,30
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.190.750,75	2.199.914,64
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	17.023.300,96	15.845.624,18
4.8 Erhaltene Anzahlungen	15.078.896,29	10.898.030,32
	204.752.773,35	**200.198.176,59**
5 Passive Rechnungsabgrenzung	**18.691.060,76**	**19.223.154,42**
Summe Passiva	**658.507.836,28**	**640.162.744,65**



Anlage G

Zuwendungen an Fraktionen 2024 / 2025

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten			Ergebnis aus Jahresabschluss 2022 Euro	Erläuterungen
		2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro		
1	2	3		4	5	6
1	SPD	48.790,00	48.960,00	48.960,00	48.769,49	
2	CDU	68.700,00	68.700,00	68.700,00	68.700,00	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	22.080,00	22.080,00	22.080,00	22.042,33	
4	FDP	21.570,00	21.570,00	21.570,00	13.899,27	
6	DIE FRAKTION	13.850,00	13.850,00	13.850,00	10.291,71	
7	AfD	13.850,00	13.850,00	13.850,00	13.841,73	
8	DIE LINKE	./.	./.	./.	./.	
9	Gerd Stüttgen (fraktionslos)	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
10	Felix Werker (fraktionslos)	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
11	Werner Ruhnert (fraktionslos bis 16.01.2024)	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	

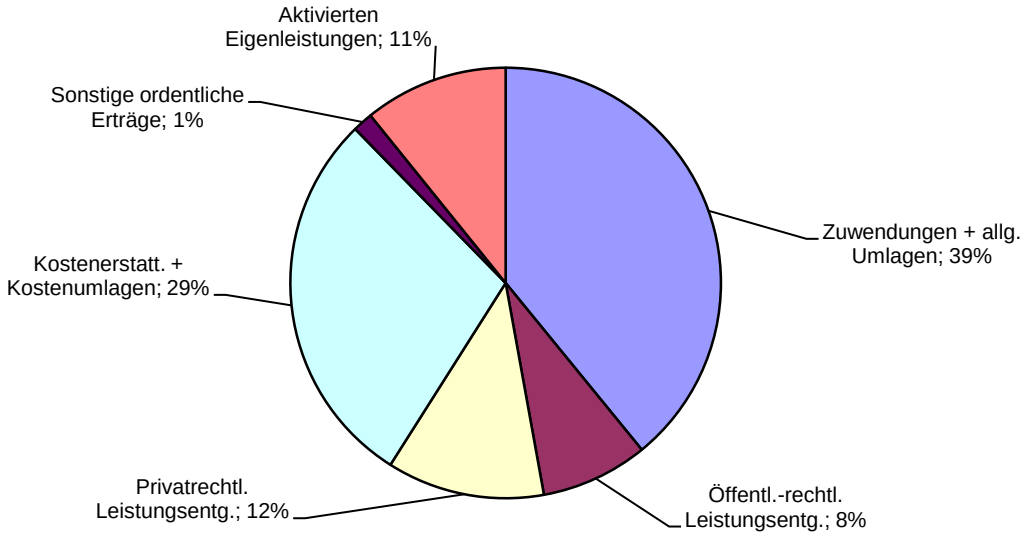
Teil B: Geldwerte Leistungen

Die Fraktionen erhalten keine weiteren geldwerten Leistungen.

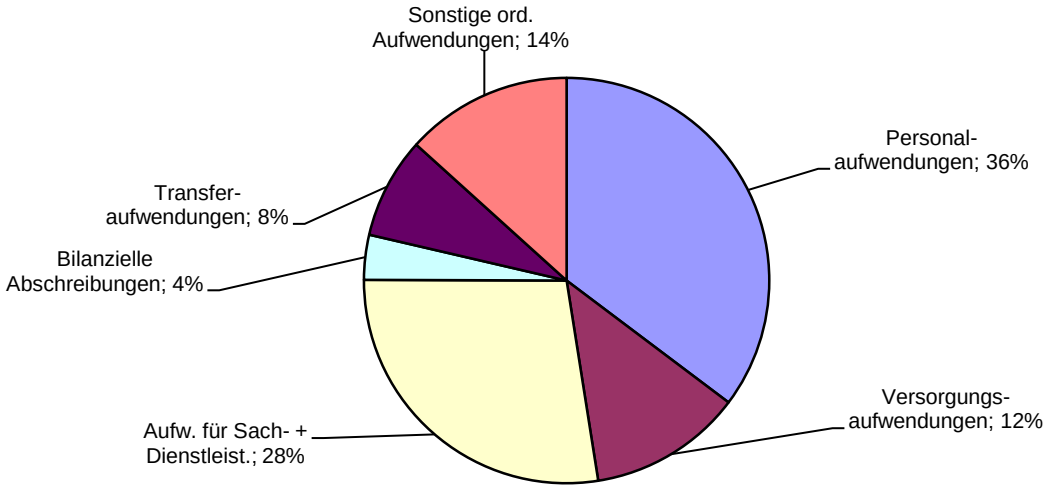
Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	18.502.100 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	3.473.650 €	12	Versorgungsaufwendungen	6.420.000 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	14.452.860 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	715.300 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	1.879.100 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.052.000 €	15	Transferaufwendungen	4.229.100 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	2.548.846 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	6.979.370 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	134.094 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	960.000 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**8.883.890 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**52.462.530 €**
Ordentliches Ergebnis: -43.578.640 €					

Ordentliche Erträge 2024



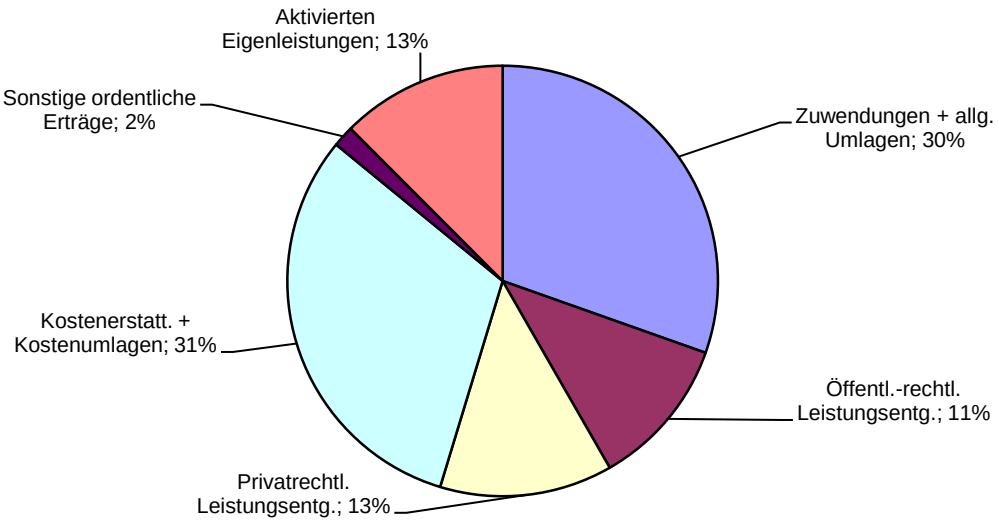
Ordentliche Aufwendungen 2024



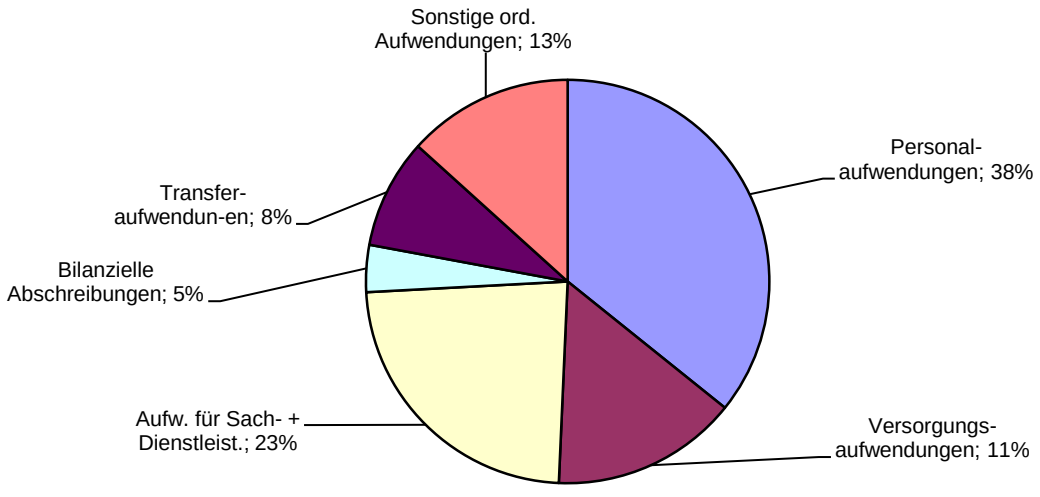
Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	19.952.600 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	2.558.950 €	12	Versorgungsaufwendungen	8.330.000 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	13.085.960 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	950.300 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	2.102.200 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.092.000 €	15	Transferaufwendungen	4.895.600 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	2.627.432 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	7.421.010 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	134.158 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	1.050.000 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**8.412.840 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**55.787.370 €**
Ordentliches Ergebnis: -47.374.530 €					

Ordentliche Erträge 2025



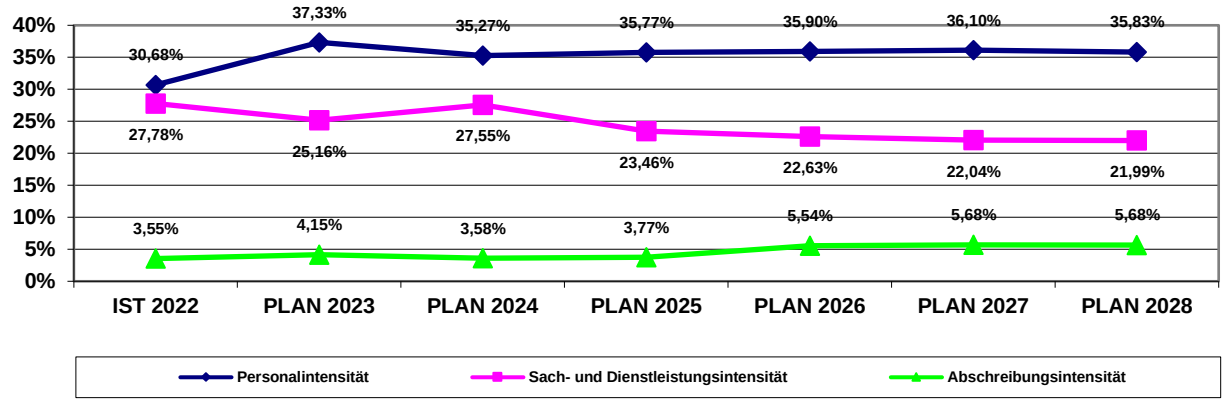
Ordentliche Aufwendungen 2025



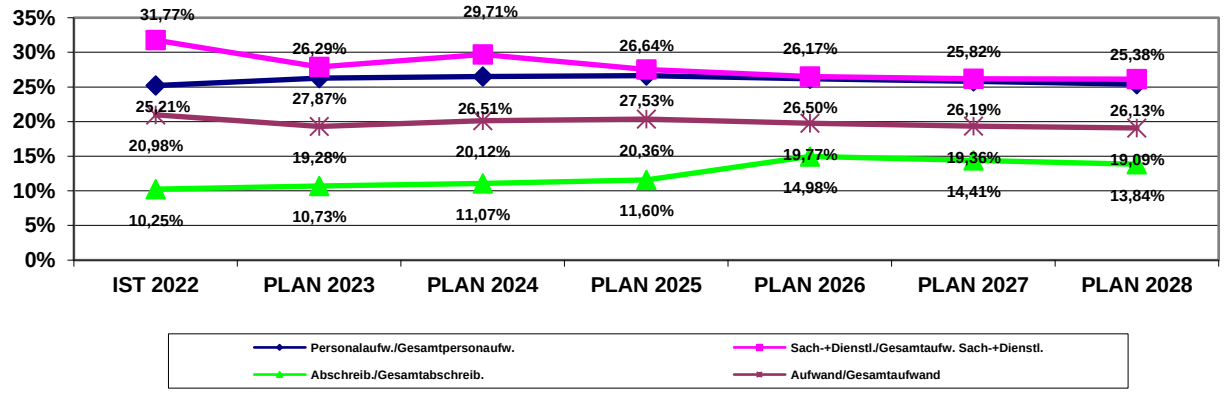
Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Allgemeine Finanzkennzahlen:

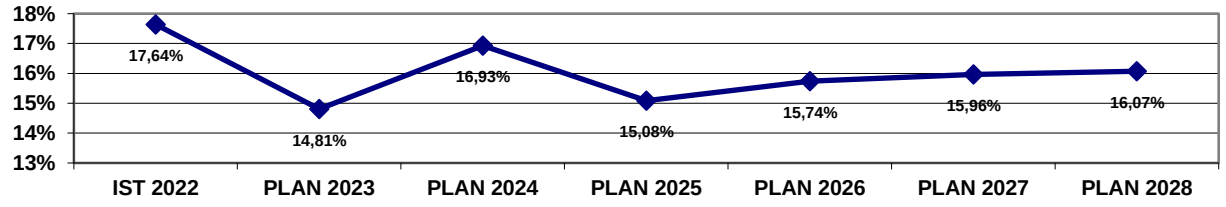
Interne Finanzkennzahlen



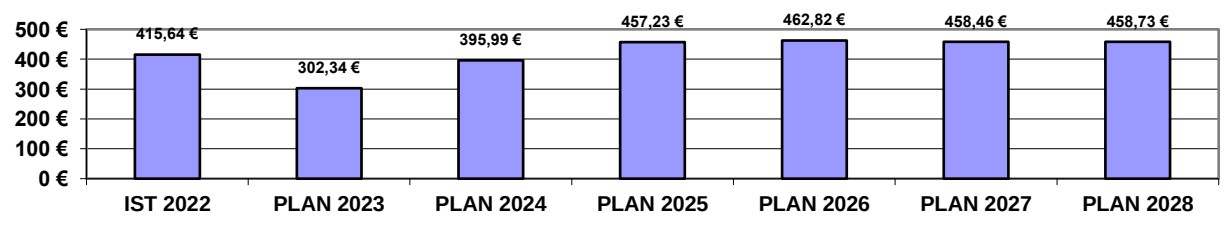
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



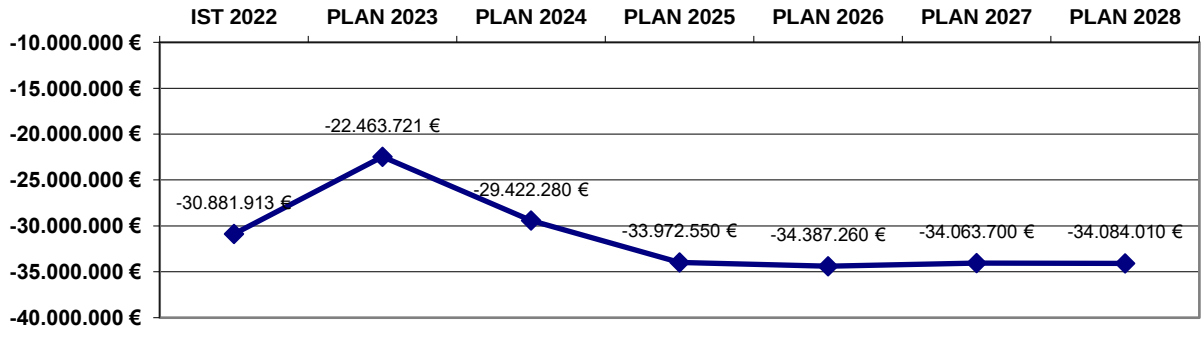
Zuschussbedarf/Einwohner



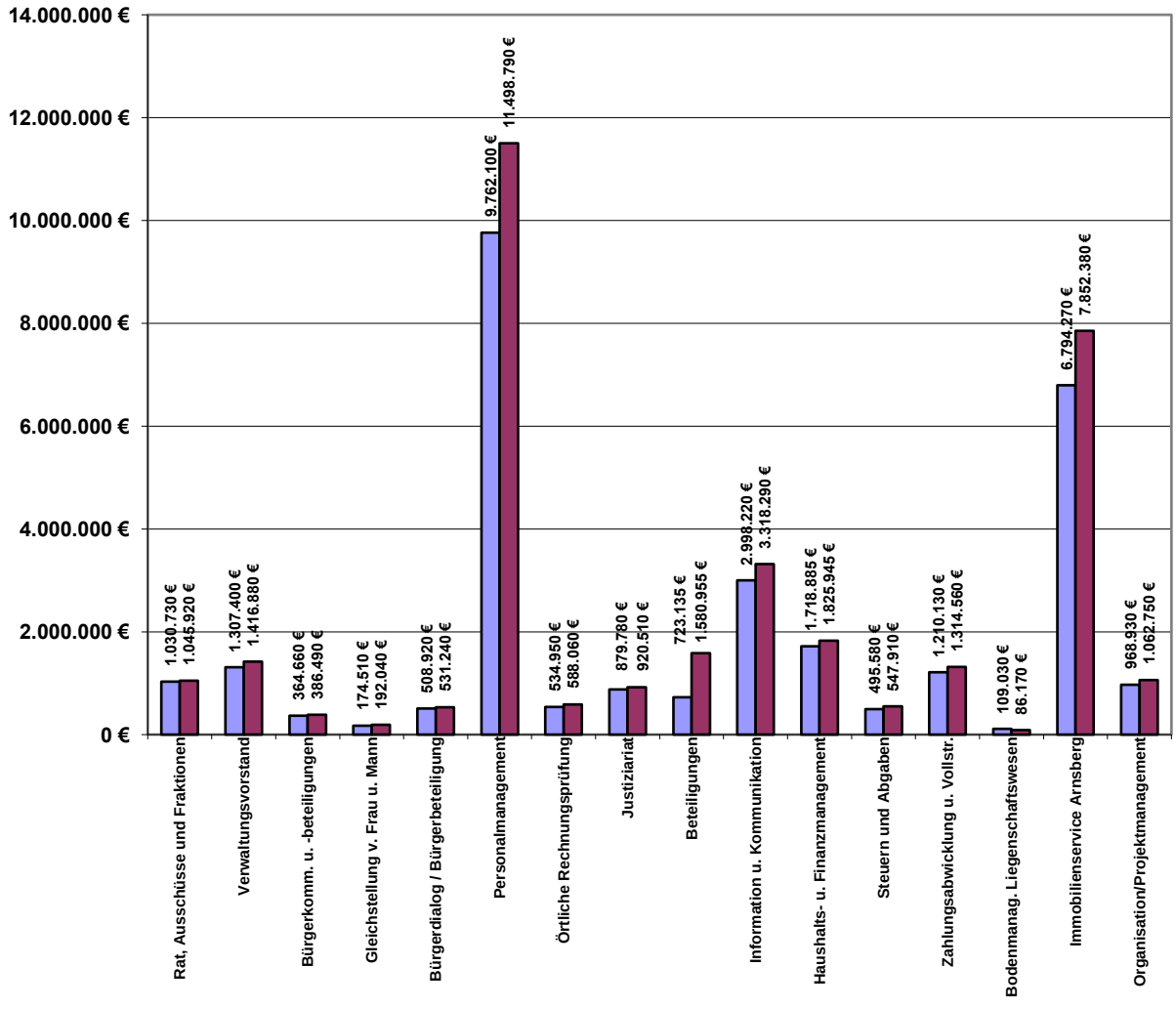
Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	2.067.673,52	2.188.750	**3.473.650**	**0**	**2.558.950**	**0**	2.783.150	2.763.450	2.810.250
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	690.495,36	738.563	**715.300**	**0**	**950.300**	**0**	950.300	950.300	950.300
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	993.051,16	892.000	**1.052.000**	**0**	**1.092.000**	**0**	1.092.000	1.112.000	1.112.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	3.284.001,02	2.314.950	**2.548.846**	**0**	**2.627.432**	**0**	2.708.840	2.792.187	2.879.585
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.725.332,66	111.000	**134.094**	**0**	**134.158**	**0**	133.600	134.253	133.655
8 Aktivierte Eigenleistungen	96.164,92	400.000	**960.000**	**0**	**1.050.000**	**0**	1.050.000	1.050.000	1.050.000
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**8.856.718,64**	**6.645.263**	8.883.890	0	8.412.840	0	**8.717.890**	**8.802.190**	**8.935.790**
11 Personalaufwendungen	15.405.089,46	16.758.100	**18.502.100**	**0**	**19.952.600**	**0**	19.889.300	19.906.400	19.921.700
12 Versorgungsaufwendungen	6.869.130,90	5.559.000	**6.420.000**	**0**	**8.330.000**	**0**	8.260.000	8.470.000	8.710.000
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.948.150,12	11.289.240	**14.452.860**	**0**	**13.085.960**	**0**	12.537.660	12.156.460	12.227.360
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.780.552,29	1.862.700	**1.879.100**	**0**	**2.102.200**	**0**	3.070.400	3.134.300	3.157.300
15 Transferaufwendungen	4.167.523,42	3.391.800	**4.229.100**	**0**	**4.895.600**	**0**	5.237.200	5.141.200	5.148.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.040.009,92	6.017.434	**6.979.370**	**0**	**7.421.010**	**0**	6.400.810	6.336.060	6.443.760
17 Ordentliche Aufwendungen	**50.210.456,11**	**44.878.274**	52.462.530	0	55.787.370	0	**55.395.370**	**55.144.420**	**55.608.120**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-41.353.737,4**	**-38.233.011**	-43.578.640	0	-47.374.530	0	**-46.677.480**	**-46.342.230**	**-46.672.330**
19 Finanzerträge	2.277.743,55	3.187.500	**2.212.000**	**0**	**1.928.400**	**0**	2.063.000	2.215.000	2.371.250
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**800**	**0**	**500**	**0**	900	700	500
21 FINANZERGEBNIS	**2.277.743,55**	**3.187.500**	2.211.200	0	1.927.900	0	**2.062.100**	**2.214.300**	**2.370.750**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-39.075.993,9**	**-35.045.511**	**-41.367.440**	**0**	**-45.446.630**	**0**	**-44.615.380**	**-44.127.930**	**-44.301.580**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	2.300.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.300.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-41.375.993,9**	**-35.045.511**	**-41.367.440**	**0**	**-45.446.630**	**0**	**-44.615.380**	**-44.127.930**	**-44.301.580**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	12.070.670,64	13.261.400	**12.261.800**	**0**	**11.738.700**	**0**	10.503.200	10.353.400	10.520.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.576.589,84	679.610	**634.540**	**0**	**657.300**	**0**	671.340	689.110	706.050
29 TEILERGEBNIS	**-30.881.913,1**	**-22.463.721**	**-29.740.180**	**0**	**-34.365.230**	**0**	**-34.783.520**	**-34.463.640**	**-34.487.630**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-30.881.913,1**	**-22.463.721**	**-29.740.180**	**0**	**-34.365.230**	**0**	**-34.783.520**	**-34.463.640**	**-34.487.630**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	4.182.067,86	4.160.000	**2.533.000**	**0**	**7.124.500**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	814.225,60	600.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**4.996.293,46**	**4.760.000**	**2.533.000**	**0**	**7.124.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	220.458,92	200.000	**0**	**0**	**0**	**0**	200.000	200.000	200.000
8 für Baumaßnahmen	5.884.562,59	8.490.000	**9.444.000**	**15.960.000**	**16.520.000**	**23.000**	283.000	290.000	260.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	704.494,01	639.000	**1.007.000**	**480.000**	**1.476.000**	**200.000**	1.180.500	980.500	480.500
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	1.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	944,49	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**6.811.460,01**	**9.329.000**	**10.451.000**	**16.440.000**	**17.996.000**	**223.000**	**1.663.500**	**1.470.500**	**940.500**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.815.166,55	-4.569.000	**-7.918.000**	**16.440.000**	**-10.871.500**	**223.000**	-1.663.500	-1.470.500	-940.500
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**01**	**Politik und Verwaltungsführung**
Produkt:	**01**	**Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten**

Verantwortlich: Kirsten Heckmann
Fachdienst: 1.0 Bürgermeister- und Ratsbüro
Pol. Gremium: alle Ausschüsse
Abrechnungsobjekt: 01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- alle Angelegenheiten des Rates und Haupt- und Finanzausschusses, der Bezirksausschüsse und des Ältestenrates
- Vor- und Nachbereitung der Sitzungen mit Protokollführung Haupt- und Finanzausschuss und Rat und BZA-Sitzungen. Bei Bedarf auch Protokollführung in Bezirksausschusssitzungen, Abrechnung der Entschädigungen der Mandatsträger:innen, Korrespondenz mit Fraktionen, Bearbeitung von Anfragen der Rats- und Ausschussmitglieder, Führung der Mandatsträger:innendatei
- Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Verwaltungskonferenz
- Betreuung des Ratsinformationssystems SD.NET
- Pflege des Ortsrechts
- Städtepartnerschaften und Auslandsbeziehungen
- Bearbeitung von Ehrungen und Gratulationen, die durch Ratsbeschluss vorgegeben sind

Durchführung von Bürger:innenspaziergängen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

GO, EntschVO, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung des Rates, Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse

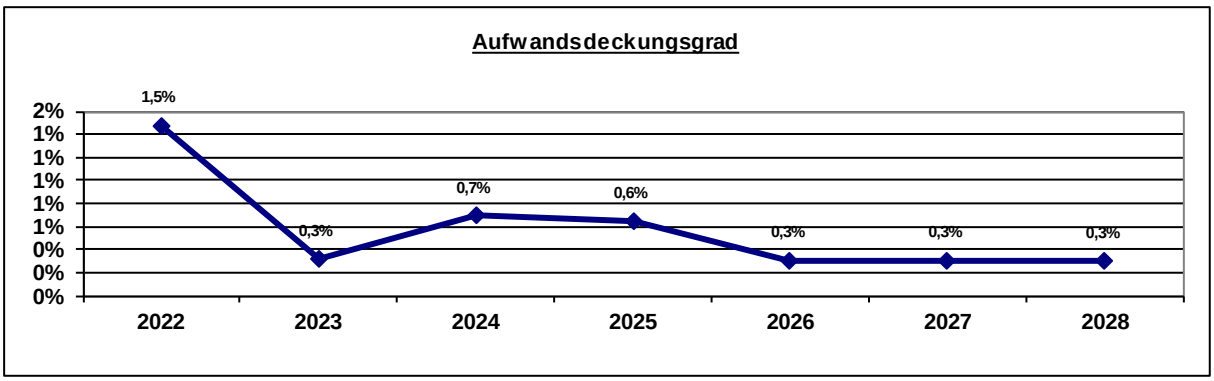
Zielgruppe/n:

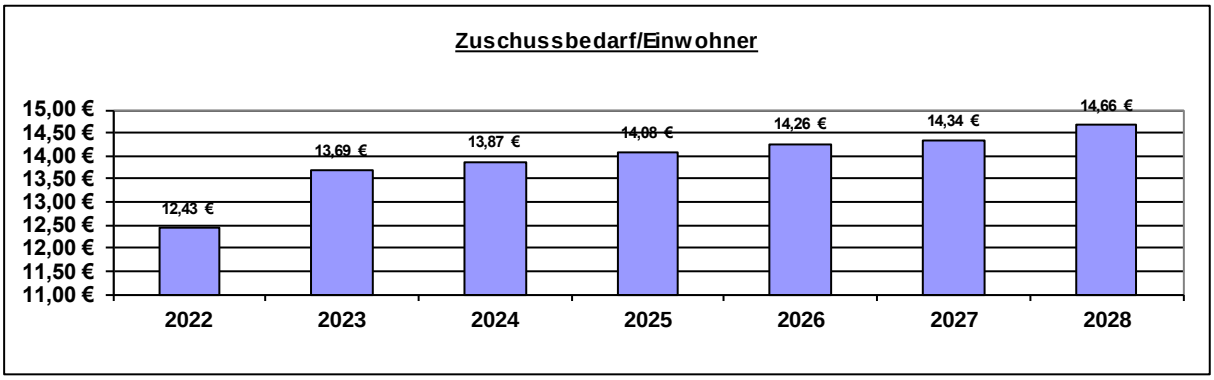
Politik und Verwaltung, Bürgerschaft

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	12,43 €	13,69 €	13,87 €	14,08 €	14,26 €	14,34 €	14,66 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	1,5%	0,3%	0,7%	0,6%	0,3%	0,3%	0,3%
Personalintensität	16,9%	20,0%	18,7%	19,7%	19,9%	20,2%	20,3%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	2,3%	4,6%	2,7%	2,6%	2,0%	2,0%	2,0%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		4.224,96	1.500	**5.300**	**4.900**	1.500	1.500	1.500
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.702,00	0	**3.800**	**3.400**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	522,96	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		3.405,40	1.700	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
448500	Erstattungen, Kostenumlagenvon verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	3.405,40	1.700	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
7 Sonstige ordentliche Erträge		5.964,82	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.464,82	0	**0**	**0**	0	0	0
459102	Sponsoring verbundene Unternehmen	4.500,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**13.595,18**	**3.200**	**7.000**	**6.600**	**3.200**	**3.200**	**3.200**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		156.336,98	202.300	**189.900**	**201.800**	205.600	210.300	215.200
501100	Dienstaufwendungen Beamte	13.974,28	0	**41.200**	**44.000**	45.100	46.200	47.400
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	106.436,34	158.400	**105.600**	**108.700**	111.400	114.200	117.100
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.210,89	12.300	**8.200**	**8.400**	8.600	8.800	9.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.341,98	31.600	**22.000**	**22.600**	23.200	23.800	24.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.128,74	0	**10.900**	**15.300**	15.300	15.300	15.300
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.244,75	0	**2.000**	**2.800**	2.000	2.000	2.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		21.411,75	46.500	**27.000**	**27.000**	21.000	21.000	21.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.389,29	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.607,83	40.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
529101	Softwarewartung	6.880,46	6.500	**11.000**	**11.000**	11.000	11.000	11.000
529105	Nutzungsentgelte Software	4.486,30	0	**0**	**0**	0	0	0
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	2.047,87	0	**6.000**	**6.000**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		748.101,05	764.330	**796.400**	**794.900**	807.300	807.300	825.300
541200	Aus- und Fortbildung	966,29	530	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	101,88	100	**100**	**100**	100	100	100
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	537.121,96	557.000	**584.000**	**584.000**	602.000	602.000	620.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.091,19	2.400	**2.400**	**2.400**	2.400	2.400	2.400
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	5.338,05	0	**0**	**0**	0	0	0
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	299,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
544602	Sonstige Versicherungen	1.292,00	1.100	**1.300**	**1.300**	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	192.402,33	189.000	**193.000**	**193.000**	193.000	193.000	193.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.490,21	5.000	**7.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	5.998,14	7.700	**6.100**	**5.600**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**925.849,78**	**1.013.130**	**1.013.300**	**1.023.700**	**1.033.900**	**1.038.600**	**1.061.500**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-912.254,60**	**-1.009.930**	**-1.006.300**	**-1.017.100**	**-1.030.700**	**-1.035.400**	**-1.058.300**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-912.254,60**	**-1.009.930**	**-1.006.300**	**-1.017.100**	**-1.030.700**	**-1.035.400**	**-1.058.300**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-912.254,60**	**-1.009.930**	**-1.006.300**	**-1.017.100**	**-1.030.700**	**-1.035.400**	**-1.058.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		150,00	0	**0**	**0**	0	0	0
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	150,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		11.801,73	6.990	**24.430**	**28.820**	28.880	30.130	30.670
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	10.666,61	6.990	**22.500**	**26.850**	26.840	28.030	28.500
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	235,12	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	900,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	0,00	0	**1.930**	**1.970**	2.040	2.100	2.170
29 TEILERGEBNIS		**-923.906,33**	**-1.016.920**	**-1.030.730**	**-1.045.920**	**-1.059.580**	**-1.065.530**	**-1.088.970**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-923.906,33**	**-1.016.920**	**-1.030.730**	**-1.045.920**	**-1.059.580**	**-1.065.530**	**-1.088.970**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Der Ansatz wird ab 2024 gegenüber 2023 reduziert, da das Streaming von Ratssitzungen nicht beschlossen und somit nicht umgesetzt wurde.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 11.000 € / 2025: 11.000 €)

Hier werden u.a. die Kosten für das Ratsinformationssystem und das SD.Net veranschlagt. Neue Konditionen beim Support führen zu einem erhöhten Ansatz. Hinzu kommen jährlich 1.000 € für den Vorlagenworkflow und 1.000 € Serverkosten, die bisher beim IT-Service veranschlagt waren.

Konto 529112 Aufwendungen für Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Während des Rathausumbaus wird der Stadtwerke-Campus für Ratssitzungen angemietet. Hierfür sind im Falle von Sondersitzungen bis zu 6.000 € erforderlich.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 584.000 € / 2025: 584.000 €)

In den eingeplanten Mitteln sind die monatlichen Pauschalen für die Ratsmitglieder und die Sitzungsgelder enthalten. Die Planung wurde gegenüber dem vorigen Haushalt um 27.000 € erhöht. Grund hierfür ist die regelmäßige Anpassung der Entschädigungsverordnung durch welche alle Ausschussvorsitzenden eine erhöhte Aufwandsentschädigung erhalten. Des Weiteren haben sich die Aufwandsentschädigung und der Ansatz bereits beim vorherigen Haushalt erhöht, da es zwei Ausschüsse mehr gegenüber der 9. Wahlperiode gibt. Daneben werden u.a. aus diesem Ansatz noch Aufwendungen für repräsentative Aufgaben des stellvertretenden Bürgermeisters/der stellvertretenden Bürgermeisterin bestritten.

Konto 549200 Fraktionszuwendungen (2024: 193.000 € / 2025: 193.000 €)

Die Mittel in Höhe von 193.000 € werden für die Geschäftsführung der Ratsfraktionen eingeplant.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2024: 7.000 € / 2025: 6.000 €)

Hier sind die Mittel veranschlagt, aus denen unter anderem die Aufwendungen für Ehrungen, Gratulationen, Bürgerbeteiligung/-information und Städtepartnerschaften bestritten werden. Zwar werden gegenüber dem Ansatz aus dem vorherigen Haushalt 2.500 € weniger benötigt, da diese Mittel für Ehe- und Vereinsjubiläen sowie Geburtstage in das Produkt 010102 wechseln; der Ansatz erhöht sich trotzdem aufgrund von Mehrbedarfen bei Städtepartnerschaften (in 2024 u.a. 40 Jahre Alba Julia) und Interkommunaler Zusammenarbeit (IKZ).

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	944,49	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**944,49**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-944,49	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010101001 - Zuschuss zur Teilnahme am digitalen Sitzungsdienst											
Sonstige investive Auszahlungen	944,49	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	944	944
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-944,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-944**	**-944**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**01**	**Politik und Verwaltungsführung**
Produkt:	**02**	**Verwaltungsvorstand**

Verantwortlich:	Kirsten Heckmann
Fachdienst:	I, II, III Bürgermeister- und Ratsangelegenheiten
Pol. Gremium:	alle Ausschüsse
Abrechnungsobjekt:	01 Verwaltungsvorstand und Unterstützung Verwaltungsvorstand (ohne III) 02 bis 06 und 08 Zentrale Veranschlagung der Fachbereichsleitungen 07 WFA 11 Kommunales Krisenmanagement

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Abrechnungsobjekt 01010201:

- Sachbearbeitung für Bürgermeister u. Stellvertreter sowie die Bearbeitung von besonderen Aufgaben des BM und Stellvertreter
- Vorbereitung von Schreiben, Präsentationen, Grußworten und Reden
- Terminplanung
- Mitarbeit in Projekten
- Organisation von Veranstaltungen und Empfängen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

GO, Ratsbeschlüsse

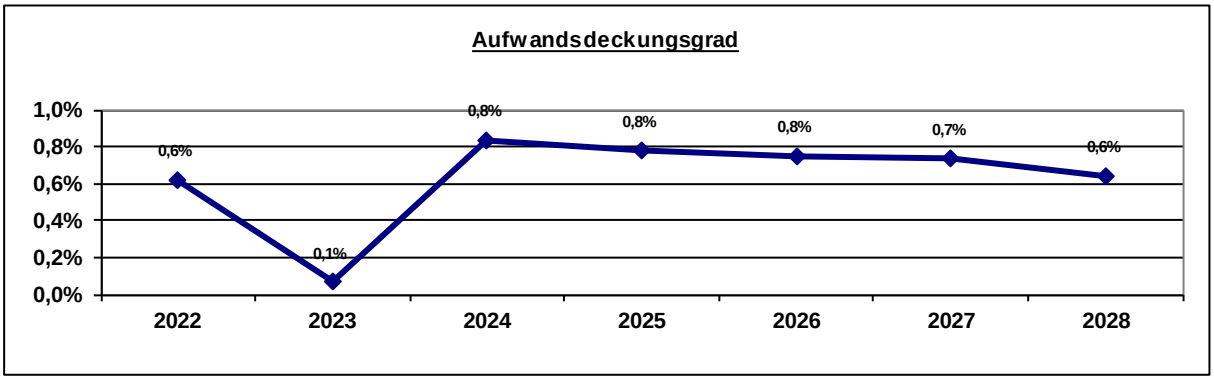
Zielgruppe/n:

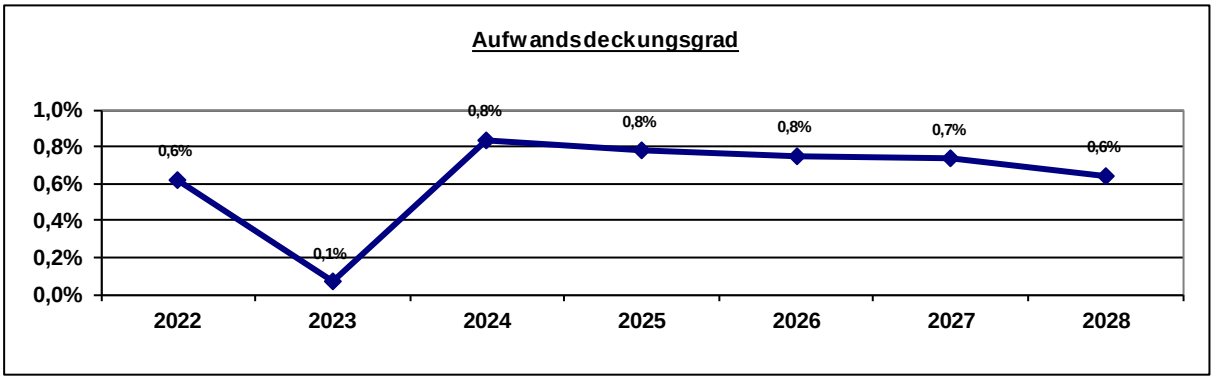
Politik und Verwaltung, alle Bürger*innen, Unternehmen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	15,35 €	14,78 €	17,60 €	19,07 €	19,30 €	19,69 €	20,11 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,6%	0,1%	0,8%	0,8%	0,8%	0,7%	0,6%
Personalintensität	97,0%	97,0%	95,8%	96,3%	96,6%	96,7%	96,8%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,9%	1,3%	1,1%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,9%	0,8%	0,8%	0,8%	0,7%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	3,7%	3,1%	3,2%	3,2%	3,2%	3,3%	3,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010102 Verwaltungsvorstand

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		11.781,62	1.300	**19.600**	**19.600**	19.200	19.100	17.100
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	363,57	300	**18.200**	**18.200**	18.200	18.100	16.100
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	11.418,05	1.000	**1.400**	**1.400**	1.000	1.000	1.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		2.622,97	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.622,97	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		250,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	250,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**14.654,59**	**1.300**	**19.600**	**19.600**	**19.200**	**19.100**	**17.100**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010102 Verwaltungsvorstand

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		2.282.693,07	1.948.300	**2.244.500**	**2.430.200**	2.466.800	2.520.100	2.574.900
501100	Dienstaufwendungen Beamte	851.728,79	727.100	**772.900**	**825.000**	845.500	866.700	888.400
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	784.464,81	755.700	**955.700**	**982.500**	1.007.000	1.032.100	1.058.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	58.302,19	58.400	**75.500**	**77.600**	79.400	81.200	83.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	138.784,78	138.200	**193.600**	**198.900**	203.900	209.100	214.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	373.545,46	206.600	**207.700**	**291.900**	291.900	291.900	291.900
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	75.867,04	62.300	**39.100**	**54.300**	39.100	39.100	39.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		20.957,84	26.840	**25.600**	**23.900**	23.900	23.900	23.900
525100	Haltung von Fahrzeugen	197,70	300	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.539,35	140	**100**	**100**	100	100	100
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	998,32	200	**1.000**	**600**	600	600	600
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.260,95	8.400	**7.200**	**6.050**	6.050	6.050	6.050
529101	Softwarewartung	0,00	400	**300**	**300**	300	300	300
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	357,50	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	327,68	0	**300**	**150**	150	150	150
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	1.200,00	1.300	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	10.076,34	16.100	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010102 Verwaltungsvorstand

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		363,57	300	**20.900**	**20.900**	20.900	20.400	18.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	363,57	300	**20.900**	**20.900**	20.900	20.400	18.400
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		48.664,58	34.050	**50.830**	**47.530**	42.880	42.880	42.880
541200	Aus- und Fortbildung	8.083,28	10.050	**15.450**	**13.850**	11.650	11.650	11.650
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.766,90	8.840	**10.070**	**9.970**	8.920	8.920	8.920
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.350,25	0	**0**	**0**	0	0	0
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	48,40	200	**200**	**200**	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	18.257,22	5.880	**8.650**	**7.750**	6.750	6.750	6.750
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	3.853,78	5.060	**5.260**	**5.160**	5.160	5.160	5.160
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	11.418,05	1.000	**2.600**	**2.000**	1.600	1.600	1.600
549100	Verfügungsmittel	1.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.886,70	3.020	**8.600**	**8.600**	8.600	8.600	8.600
17 Ordentliche Aufwendungen		**2.352.679,06**	**2.009.490**	**2.341.830**	**2.522.530**	**2.554.480**	**2.607.280**	**2.660.080**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-2.338.024,47**	**-2.008.190**	**-2.322.230**	**-2.502.930**	**-2.535.280**	**-2.588.180**	**-2.642.980**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010102 Verwaltungsvorstand

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-2.338.024,47**	**-2.008.190**	**-2.322.230**	**-2.502.930**	**-2.535.280**	**-2.588.180**	**-2.642.980**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-2.338.024,47**	**-2.008.190**	**-2.322.230**	**-2.502.930**	**-2.535.280**	**-2.588.180**	**-2.642.980**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	1.229.156,33	963.300	**1.051.100**	**1.123.000**	1.139.800	1.164.400	1.189.700
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	1.229.156,33	963.300	**1.051.100**	**1.123.000**	1.139.800	1.164.400	1.189.700
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	31.441,36	53.620	**36.270**	**36.950**	38.190	39.440	40.680
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	413,36	0	**0**	**0**	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	30,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	30.998,00	53.620	**36.270**	**36.950**	38.190	39.440	40.680
29 TEILERGEBNIS	**-1.140.309,50**	**-1.098.510**	**-1.307.400**	**-1.416.880**	**-1.433.670**	**-1.463.220**	**-1.493.960**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.140.309,50**	**-1.098.510**	**-1.307.400**	**-1.416.880**	**-1.433.670**	**-1.463.220**	**-1.493.960**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010102 Verwaltungsvorstand

Allgemein

Im Produkt Verwaltungsvorstand ist eine Trennung zwischen dem zugehörigen Abrechnungsobjekt Verwaltungsvorstand und den Abrechnungsobjekten der Referats-, Geschäftsbereichs- und Dezernatsleitungen vorzunehmen.

Abrechnungsobjekte 01010201 bis 01010208 - Verwaltungsvorstand und Zentrale Veranschlagung der Geschäftsbereichs-, Referats- und Dezernatsleitungen:

Die Summe der Aufwendungen im deckungsfähigen Budget für den Verwaltungsvorstand und die zentrale Veranschlagung der Referats-, Geschäftsbereichs- und Dezernatsleitungen beläuft sich für die Planjahre 2024 und (2025) ohne Personalaufwendungen auf insgesamt 53.630 € (52.130 €).

Diese Summe verteilt sich zu 26.370 € (24.870 €) auf den Verwaltungsvorstand und zu 26.560 € auf die Geschäftsbereichs-, Referats- und Dezernatsleitungen. Diese Aufwendungen werden über die interne Leistungsverrechnung mit den dazugehörigen Produkten verrechnet.

Abrechnungsobjekt 01010211 – Kommunales Krisenmanagement:

Aufgrund der gestiegenen Anforderungen an die multiplen Krisen der letzten Jahre wurde ein eigenes Abrechnungsobjekt „Kommunales Krisenmanagement eingerichtet. Hier sollen die notwendigen Personal- und Sachaufwendungen sowie Investitionen für diesen Aufgabenbereich dargestellt werden.

Für das Kommunale Krisenmanagement (vormals SAE – Stab für außergewöhnliche Ereignisse) werden im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 10.000 € eingeplant. In den Folgejahren liegt der Ansatz bei jährlich 5.000 €. Darüber hinaus sind für die Notfallvorsorge noch Restmittel aus der überplanmäßigen Mittelbereitstellung aus 2023 vorhanden.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010102 Verwaltungsvorstand

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	2.097,24	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	9.302,57	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**11.399,81**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-11.399,81	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010102 Verwaltungsvorstand

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010102010 - Investitionen Kommunales Krisenmanagement											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	9.302,57	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	9.303	9.303
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-9.302,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.303**	**-9.303**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.097,24	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.097	2.097
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-2.097,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.097**	**-2.097**

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**01**	**Politik und Verwaltungsführung**
Produkt:	**03**	**Öffentlichkeitsarbeit**

Verantwortlich: Ramona Eifert, Frank Albrecht
Fachdienst: 1.5 Öffentlichkeitsarbeit I Pressestelle
Pol. Gremium: alle Ausschüsse
Abrechnungsobjekt: 01 Öffentlichkeitsarbeit

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Abrechnungsobjekt 01010301:

Externe Informationsweitergabe. Die Bürgerkommunikation umfasst die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sowie den Bereich Internet / Social Media.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Pressegesetz des Landes NRW, GO, AGA, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Satzungen, Geschäftsordnung

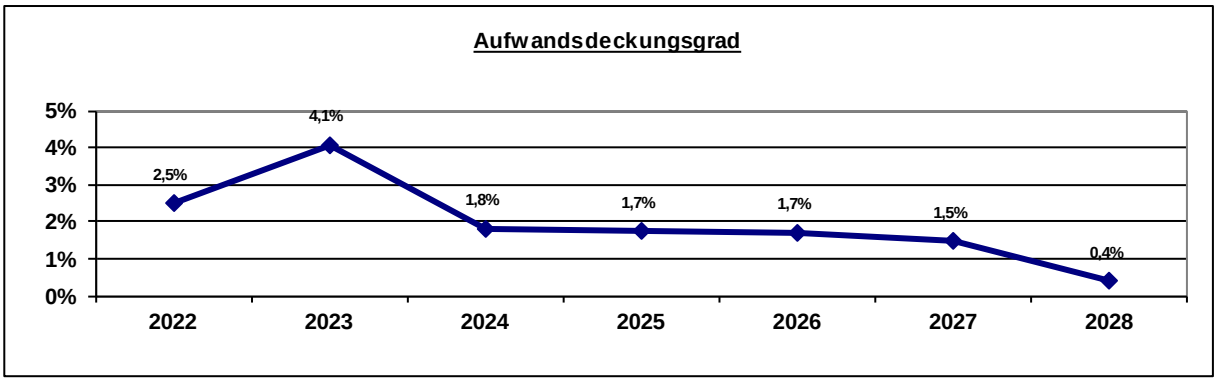
Zielgruppe/n:

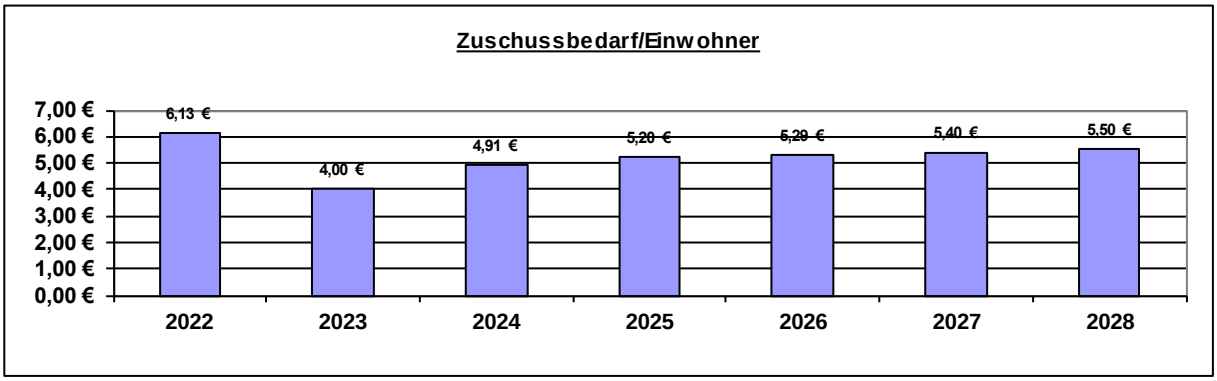
Bürger*innen, Besucher*innen, Medien, Mitarbeiter*innen der Verwaltung, Verwaltungsvorstand, Neubürger*innen, Rat und Ausschüsse

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	6,13 €	4,00 €	4,91 €	5,20 €	5,29 €	5,40 €	5,50 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	2,5%	4,1%	1,8%	1,7%	1,7%	1,5%	0,4%
Personalintensität	92,7%	86,8%	84,0%	84,8%	85,0%	85,5%	86,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	4,4%	9,1%	10,5%	9,9%	9,8%	9,6%	9,5%
Abschreibungs-intensität	0,2%	0,0%	1,4%	1,3%	1,3%	1,1%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,7%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010103 Öffentlichkeitsarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		10.079,33	11.000	**6.500**	**6.500**	6.500	5.700	1.500
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	9.000,00	10.000	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	831,37	0	**5.000**	**5.000**	5.000	4.200	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	247,96	1.000	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		750,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	750,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**10.829,33**	**12.000**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**5.700**	**1.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010103 Öffentlichkeitsarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		404.440,37	256.700	**300.200**	**320.100**	326.200	333.800	341.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	62.569,30	54.000	**62.100**	**67.300**	69.000	70.800	72.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	242.730,61	143.300	**175.900**	**181.200**	185.700	190.400	195.100
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.506,41	11.100	**11.300**	**11.600**	11.900	12.200	12.500
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.619,52	28.500	**30.900**	**31.900**	32.700	33.500	34.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	27.441,22	15.200	**16.800**	**23.700**	23.700	23.700	23.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.573,31	4.600	**3.200**	**4.400**	3.200	3.200	3.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		19.289,22	26.800	**37.500**	**37.500**	37.500	37.500	37.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.528,97	8.800	**21.300**	**21.300**	21.300	21.300	21.300
529101	Softwarewartung	0,00	0	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	12.385,00	15.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	4.375,25	2.500	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		831,37	0	**5.000**	**5.000**	5.000	4.200	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	831,37	0	**5.000**	**5.000**	5.000	4.200	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010103 Öffentlichkeitsarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.509,67	12.150	**14.880**	**14.880**	14.880	14.880	14.880
541200	Aus- und Fortbildung	889,00	580	**580**	**580**	580	580	580
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	282,30	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	9.751,36	8.270	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	339,05	1.100	**1.600**	**1.600**	1.600	1.600	1.600
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	247,96	1.000	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
17 Ordentliche Aufwendungen		**436.070,63**	**295.650**	**357.580**	**377.480**	**383.580**	**390.380**	**393.780**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-425.241,30**	**-283.650**	**-351.080**	**-370.980**	**-377.080**	**-384.680**	**-392.280**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-425.241,30**	**-283.650**	**-351.080**	**-370.980**	**-377.080**	**-384.680**	**-392.280**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-425.241,30**	**-283.650**	**-351.080**	**-370.980**	**-377.080**	**-384.680**	**-392.280**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010103 Öffentlichkeitsarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		29.972,51	13.260	**13.580**	**15.510**	15.670	16.350	16.680
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	27.594,28	8.870	**10.660**	**12.490**	12.550	13.130	13.360
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	32,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.346,23	4.390	**2.920**	**3.020**	3.120	3.220	3.320
29 TEILERGEBNIS		**-455.213,81**	**-296.910**	**-364.660**	**-386.490**	**-392.750**	**-401.030**	**-408.960**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-455.213,81**	**-296.910**	**-364.660**	**-386.490**	**-392.750**	**-401.030**	**-408.960**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010103 Öffentlichkeitsarbeit

Konto 414500 Zuschüsse für lfd. Zwecke von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
+ Konto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Werbeeinahmen im Zusammenhang mit dem städtischen Internetauftritt werden nicht mehr generiert.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 21.300 € / 2025: 21.300 €)

Der Mittelbedarf erhöht sich gegenüber dem vorherigen Haushalt (Arnsberg-app, webReader, etc.). Dies liegt vor allem an den Aufwendungen (ca. 10.000 €) für Live-Streams von bis zu zehn Veranstaltungen im Jahr (Unternehmensstammtisch, Informationsveranstaltung, Jahresempfang, Bürgerrat / Heimatpreis / Ehrenamt).

1.300 € sind für das Beschwerdemanagementprogramm veranschlagt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010103 Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	7.634,23	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**7.634,23**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-7.634,23	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010103 Öffentlichkeitsarbeit

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	7.634,23	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	7.634	7.634
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-7.634,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.634**	**-7.634**

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**01**	**Politik und Verwaltungsführung**
Produkt:	**04**	**Gleichstellung**

Verantwortlich: Petra Blesel
Fachdienst: 0.3 Gleichstellungsstelle
Pol. Gremium: Fachausschüsse, Rat
Abrechnungsobjekt: 01 Gleichstellung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Stadt Arnsberg fördert die nach Art. 3 GG garantierte Gleichberechtigung von Frau und Mann innerhalb und außerhalb der Stadtverwaltung. Dazu gehören die im Folgenden beschriebenen Leistungen:

- Beratung von Einwohner:innen der Stadt Arnsberg, von Mitarbeiter:innen und Führungskräften zum Thema Gleichstellung z.B. Berufsplanung, Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Entgeltgleichheit, Weiterbildung, Diskriminierung, Trennung, häusliche und sexuelle Gewalt,
- Beratung und Unterstützung in Konflikt- und Krisensituationen bei Fragen der Lebens- und Berufsplanung von Frauen. (intern und extern)
- Persönliche Beratung und Unterstützung von Bürger:innen zum Thema LSBTIQ*.
- Vermittlung von Informationen, Orientierungshilfen und Fachberatung.
- Initiierung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten zum Thema Chancengleichheit in Arnsberg.
- Organisation von Veranstaltungen zu den bundesweiten Aktionstagen rund um das Thema Chancengleichheit.
- Artikulieren und vertreten frauenrelevanter Problemstellungen und Interessen, innerhalb des Verwaltungshandelns, in Gremien und in der Öffentlichkeit, zum Abbau von Diskriminierungen und zum Aufbau und Anpassen unterstützender Strukturen.
- Frauenpolitische Stellungnahmen zu Maßnahmen und Entscheidungen der Verwaltung.
- Stellungnahmen zu aktuellen frauenpolitischen Themen und Einbringung der Aspekte in Verwaltungsentscheidungen.
- Unterstützung bei der lokalen Vernetzung Arnsberger Frauengruppen und Verbände.
- Regionale und überregionale Zusammenarbeit mit Frauenverbänden, Institutionen und Gremien und den Gleichstellungsstellen anderen Kommunen, sowie auf Landes- und Bundesebene, der LAG NRW, der BAG, sowie dem MKJFGFI.
- Vertretung von frauenpolitischen Interessen und Rechten in politischen Gremien der Stadt Arnsberg und als Vertreterin der Landesarbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsbeauftragten (LAG NRW) im Regionalrat der Bezirksregierung Arnsberg.
- Stellungnahmen zu politischen Vorlagen und Mitarbeit in politischen Gremien unter dem Focus der Chancengleichheit,
- Mitwirkung und Beteiligung bei allen Personal-, Organisations- und sozialen Maßnahmen der Verwaltung
- Mitwirkung bei der Aufstellung und Fortschreibung des Gleichstellungsplanes und die Entwicklung daraus resultierender Maßnahmen zur Frauenförderung.
- Öffentlichkeitsarbeit, Erstellung von informierenden Flyern, Broschüren, Videos rund um das Thema Chancengleichheit

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

GG, LV NRW, GO NRW, LGG NRW, AGG, Hauptsatzung der Stadt Arnsberg,
Europäische Charta für die Gleichstellung von Frauen und Männern, Istanbul-Konvention des Europarates

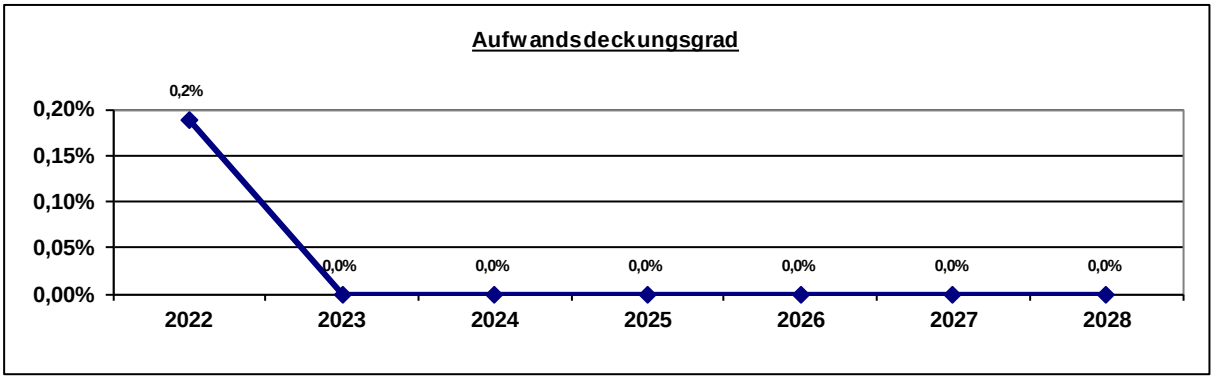
Zielgruppe/n:

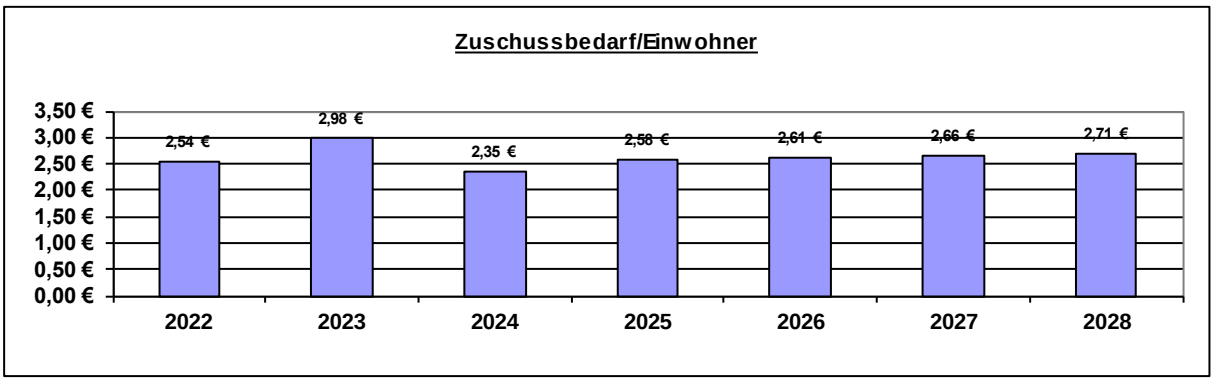
Einwohner*innen, Mitarbeiter*innen, Frauengruppen, -vereine und –verbände, Institutionen, Unternehmen, Träger, politische Gremien

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,54 €	2,98 €	2,35 €	2,58 €	2,61 €	2,66 €	2,71 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalintensität	86,6%	83,9%	84,4%	85,8%	86,0%	86,2%	86,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	12,0%	13,1%	13,7%	12,4%	12,3%	12,1%	11,9%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010104 Gleichstellung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		349,95	0	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	349,95	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**349,95**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen		161.176,48	185.300	**144.400**	**161.800**	163.700	167.000	170.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	76.976,31	70.500	**71.600**	**78.000**	80.000	82.000	84.100
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	34.332,34	67.000	**38.000**	**39.200**	40.200	41.200	42.200
501902	Honorarkräfte	0,00	4.000	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.635,98	5.200	**3.000**	**3.100**	3.200	3.300	3.400
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.615,50	12.700	**8.000**	**8.300**	8.500	8.700	8.900
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	33.759,75	19.900	**20.000**	**28.000**	28.000	28.000	28.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.856,60	6.000	**3.800**	**5.200**	3.800	3.800	3.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010104 Gleichstellung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		22.356,08	28.400	**23.400**	**23.400**	23.400	23.400	23.400
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.712,95	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.325,13	24.400	**19.400**	**19.400**	19.400	19.400	19.400
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	318,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**100**	**100**	100	100	100
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**100**	**100**	100	100	100
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.635,21	2.500	**3.250**	**3.250**	3.250	3.250	3.250
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	1.000	**500**	**500**	500	500	500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	830,16	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	150	**150**	**150**	150	150	150
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.047,10	50	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	408,00	200	**500**	**500**	500	500	500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	349,95	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	**100**	**100**	100	100	100
17 Ordentliche Aufwendungen		**186.167,77**	**216.200**	**171.150**	**188.550**	**190.450**	**193.750**	**197.150**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-185.817,82**	**-216.200**	**-171.150**	**-188.550**	**-190.450**	**-193.750**	**-197.150**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010104 Gleichstellung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-185.817,82**	**-216.200**	**-171.150**	**-188.550**	**-190.450**	**-193.750**	**-197.150**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-185.817,82**	**-216.200**	**-171.150**	**-188.550**	**-190.450**	**-193.750**	**-197.150**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		2.831,75	5.200	**3.360**	**3.490**	3.610	3.730	3.850
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	109,92	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	18,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.703,83	5.200	**3.360**	**3.490**	3.610	3.730	3.850
29 TEILERGEBNIS		**-188.649,57**	**-221.400**	**-174.510**	**-192.040**	**-194.060**	**-197.480**	**-201.000**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010104 Gleichstellung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	-188.649,57	-221.400	-174.510	-192.040	-194.060	-197.480	-201.000

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010104 Gleichstellung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	1.000	1.000	1.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	-1.000	-1.000	-1.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010104 Gleichstellung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	1.000	1.000	1.000	5.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-5.000**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025
Produkt: 010104 Gleichstellung

Maßnahme V010104-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)



Im Rahmen von Projekten der Gleichstellungsarbeit fallen immer wieder kleinere Investitionen an.

Daher werden zukünftig jährlich 1.000 € an Investitionsmitteln zur Verfügung gestellt.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**01**	**Politik und Verwaltungsführung**
Produkt:	**05**	**Bürgerdialog / Bürgerbeteiligungsprojekte**

Verantwortlich: Daniela Dümpelmann
Fachdienst: 1.3 Bürgerdialog I Bürgerbeteiligungsprojekte
Pol. Gremium: Fachausschüsse, Rat
Abrechnungsobjekt: 01 Bürgerdialog
02 Arnsberg-Telefon

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Zu 01 Bürgerdialog

Bürger*innen in die Themen der Stadt einbinden; sie mitnehmen bei dem, was sie direkt betrifft: Die Stadt Arnsberg und ihre einzelnen Fachdienste engagieren sich seit vielen Jahrzehnten intensiv im Bereich der Bürgerbeteiligung und des Bürgerdialoges. Der Bereich Bürgerdialog | Bürgerbeteiligungsprojekte bündelt und koordiniert die entsprechenden Aktivitäten der Stadtverwaltung im Bereich der Bürgerbeteiligung, entwickelt neue Bürgerbeteiligungsformate und ist für verschiedene Bereiche der Bürgerkommunikation zuständig.
Beschwerdemanagement: Zentrale Bearbeitung mündlicher und schriftlicher Anfragen, Anträge und Beschwerden

Zu 02 Arnsberg-Telefon
Telefonzentrale, First Level Support für eine Anzahl an Produkten der Stadtverwaltung, Auskünfte, Terminvereinbarungen
Beteiligung der Stadt Arnsberg an dem Projekt 115 Einheitliche Behördenrufnummer

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Zu 01 Bürgerdialog
Weiterentwicklung, kreatives Neudenken und Koordination sowie Gestaltung der Bürgerkommunikation und Bürgerbeteiligung in der Stadt Arnsberg
Beschwerdemanagement: Erste Anlaufstelle für alle Beschwerden/Hinweise und daher Schnittstelle zwischen Bürger*innen und Verwaltung.

Zu 02 Arnsberg-Telefon
Weiterentwicklung der Telefonzentrale zur Entlastung der Mitarbeiter, First Level Support für die Bürger, Bürgerzufriedenheit

Zielgruppe/n:

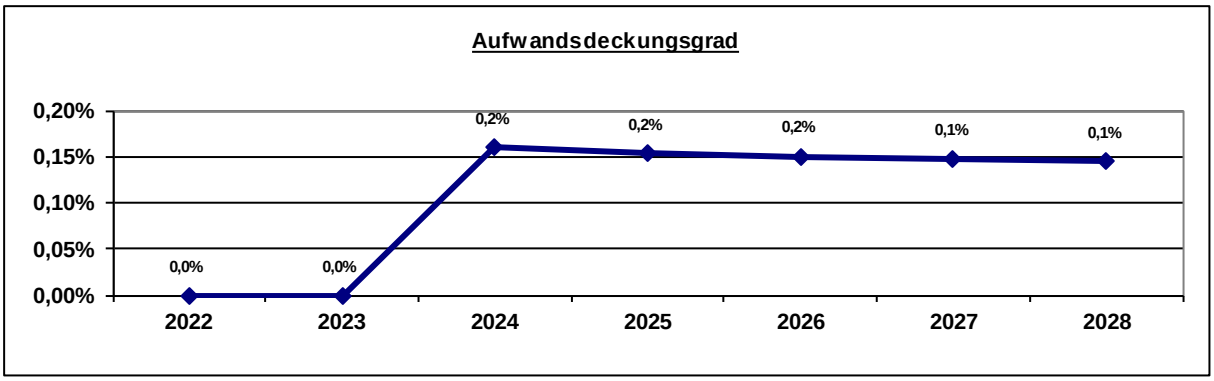
Zu 01 Bürgerdialog
Alle Bürger*innen, Besucher*innen, Vereine, Verbände und sonstigen Interessierten sowie die Mitarbeiter*innen der Stadtverwaltung
Beschwerdemanagement: Bürger*innen aus allen Bereichen der Stadtgesellschaft Arnsberg, Besucher*innen, Mitarbeiter*innen der Verwaltung

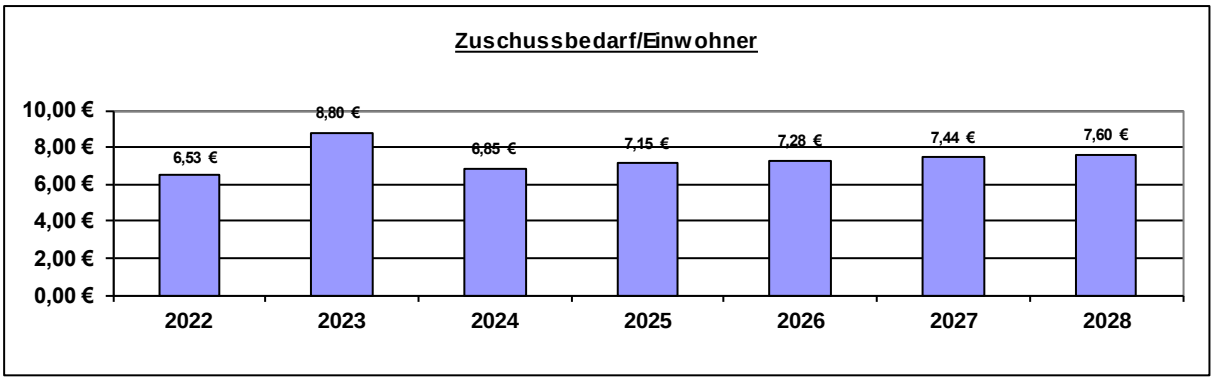
Zu 02 Arnsberg-Telefon
Alle BürgerInnen, EinwohnerInnen, BesucherInnen, Gewerbetreibende, Vereine, Verbände, Institutionen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	6,53 €	8,80 €	6,85 €	7,15 €	7,28 €	7,44 €	7,60 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%
Personalintensität	0,0%	0,0%	89,6%	90,0%	90,2%	90,4%	90,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	7,9%	7,6%	7,5%	7,3%	7,2%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,7%	0,9%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010105 Bürgerdialog/Bürgerbeteiligung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		796,00	500	**800**	**800**	800	800	800
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	796,00	500	**800**	**800**	800	800	800
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**796,00**	**500**	800	800	**800**	**800**	**800**
11 Personalaufwendungen		429.314,10	580.000	**448.500**	**470.100**	479.800	491.100	502.700
501100	Dienstaufwendungen Beamte	63.494,68	64.100	**64.000**	**66.000**	67.700	69.400	71.100
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	258.017,88	382.900	**279.200**	**287.600**	294.800	302.200	309.800
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.661,10	29.700	**24.300**	**25.000**	25.600	26.200	26.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	53.637,63	79.800	**59.200**	**61.000**	62.500	64.100	65.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	27.847,07	18.000	**18.300**	**25.700**	25.700	25.700	25.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.655,74	5.500	**3.500**	**4.800**	3.500	3.500	3.500
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010105 Bürgerdialog/Bürgerbeteiligung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		24.310,11	37.950	**39.700**	**39.700**	39.700	39.700	39.700
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	175,36	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.962,33	33.200	**33.200**	**33.200**	33.200	33.200	33.200
529101	Softwarewartung	5.197,92	4.500	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	306,20	250	**500**	**500**	500	500	500
529105	Nutzungsentgelte Software	668,30	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		409,34	12.400	**12.400**	**12.400**	12.400	12.400	12.400
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	212,46	400	**400**	**400**	400	400	400
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	196,88	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**454.033,55**	**630.350**	**500.600**	**522.200**	**531.900**	**543.200**	**554.800**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-453.237,55**	**-629.850**	**-499.800**	**-521.400**	**-531.100**	**-542.400**	**-554.000**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010105 Bürgerdialog/Bürgerbeteiligung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-453.237,55**	**-629.850**	**-499.800**	**-521.400**	**-531.100**	**-542.400**	**-554.000**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-453.237,55**	**-629.850**	**-499.800**	**-521.400**	**-531.100**	**-542.400**	**-554.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		31.663,34	24.360	**9.120**	**9.840**	10.000	10.240	10.480
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	29.291,37	20.040	**6.120**	**6.880**	6.940	7.080	7.220
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	18,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.353,97	4.320	**3.000**	**2.960**	3.060	3.160	3.260
29 TEILERGEBNIS		**-484.900,89**	**-654.210**	**-508.920**	**-531.240**	**-541.100**	**-552.640**	**-564.480**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-484.900,89**	**-654.210**	**-508.920**	**-531.240**	**-541.100**	**-552.640**	**-564.480**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010105 Bürgerdialog/ Bürgerbeteiligung

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 33.200 € / 2025: 33.200 €)

Die gemeinsam beschlossene Strategie „Arnsberg 2030 - auf dem Weg zu einer nachhaltigen Stadt“ beinhaltet als großes Themen- und Handlungsfeld die positive Gestaltung unserer Stadtgesellschaft. Ziel ist es, eine lebenswerte Stadt zu gestalten, die Teilhabe und Teilnahme einer aktiven Bürgerschaft fördert. So sind auch geeignete Beteiligungs-und Informationsformate für alle zur Verfügung zu stellen, um Teilhabe und Partizipation zu ermöglichen. Die Stadt Arnsberg führt daher zur konkreten Umsetzung themenspezifische Bürgerräte als weiteres Instrument der Bürgerbeteiligung ein. Hierfür werden 15.000 € jährlich bereitgestellt.

Für die Umsetzung des Handlungskonzepts Demokratie werden weitere 15.000 € eingeplant.

Des Weiteren werden Pauschalmittel für notwendige Unterstützungsdienstleistungen i.H.v. 2.200 € und die kostenpflichtige Randzeitenabdeckung der Servicenummer 115 des Arnsberg-Telefons 1.000 € veranschlagt.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Die Veranschlagung bezieht sich auf die Wartung der Software für das „Arnsberg-Telefon“ und die „Meldeapp“. Der Ansatz musste wegen Verteuerung für das „Arnsberg-Telefon“ um 1.500 € erhöht werden.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**02**	**Personalmanagement**
Produkt:	**01**	**Personalmanagement**

Verantwortlich:	7.1 Robert Toepfer, RL 7 Katja Schuon, 0.1 Elmar Grunenberg, 0.2 Marianne Ruhrmann
Fachdienst:	7.1 Personalbüro, 0.1 Personalrat I JAV, 0.2 Schwerbehindertenvertretung und RL 7 Innere Dienste
Pol. Gremium:	Haupt- u. Finanzausschuss
Abrechnungsobjekte:	01 Personalbüro 02 Personal- und Schwerbehindertenvertretung 03 Arbeitssicherheit 04 Zentrale Aus- und Weiterbildung 05 nicht Produkten zugeordnetes Personal 06 Beihilfe, Versorgungskassenbeiträge und sonstige Personalausgaben 08 Personalabrechnungen Dritte

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Das Personalmanagement umfasst verschiedene Themenbereiche, die beschrieben werden können mit:

- Personalentwicklung
- Personalverwaltung
- Personalorganisation und
- Gesundheitsmanagement im Personalwesen
  (vgl. Kennzahlensystem der KGSt-Vergleichsringe Personalwesen der Kommunen GK 3-4)

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Verschiedene gesetzl. Grundlagen, VO und Tarifwerke sowie Ratsbeschlüsse

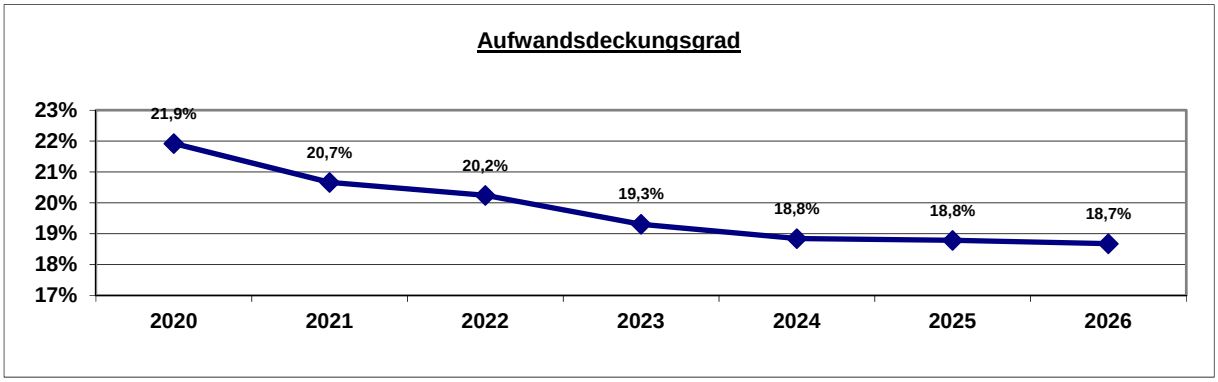
Zielgruppe/n:

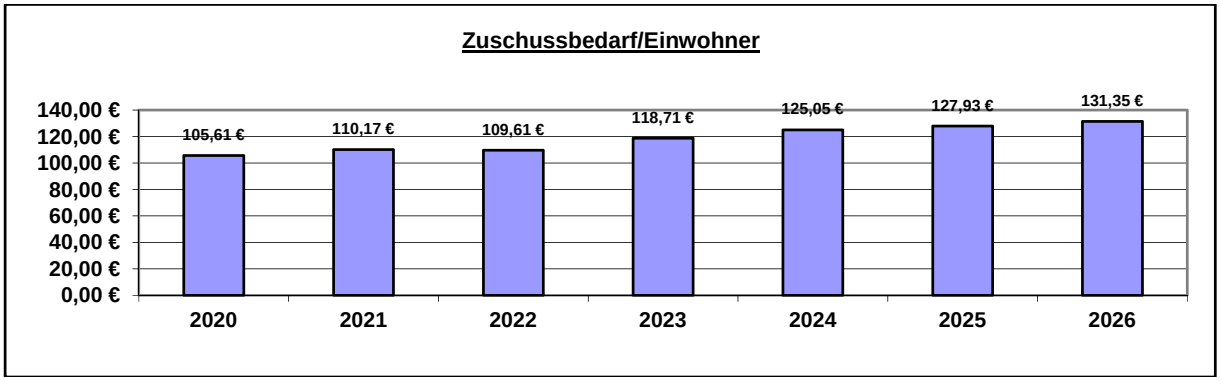
Alle Bediensteten der Stadt Arnsberg

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf pro Einwohner	105,61 €	110,17 €	109,61 €	118,71 €	125,05 €	127,93 €	131,35 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	21,9%	20,7%	20,2%	19,3%	18,8%	18,8%	18,7%
Personalintensität	30,2%	38,3%	31,3%	32,4%	34,1%	34,1%	34,1%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	1,1%	2,2%	2,9%	2,7%	2,6%	2,6%	2,5%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	5,7%	7,2%	5,6%	6,0%	6,4%	6,4%	6,4%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,4%	0,8%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	5,0%	5,2%	4,9%	5,0%	5,1%	5,1%	5,1%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Teilzeitquote	Anteil der Teilzeitstellen an der Gesamtstellenzahl Sie gibt Aufschluss über die Familienfreundlichkeit eines Unternehmens. Gleichzeitig kann sie Indiz für eine kreative und Ablaufprozesse wirtschaftlich gestaltende Organisation sein.	29,89 %	29,7 %	28,32 %	28,96 %	29,35 %	32,91 %	32,35 %
Beurlaubungs-quote	Anteil beurlaubter MitarbeiterInnen (aus familiären und sonstigen Gründen) an der Gesamtbe-schäftigtenzahl. Ihre Höhe gibt Aufschluss über die Familien-freundlichkeit eines Unternehmens.	5,42 %	4,34 %	2,85 %	3,11 %	3,47 %	3,48 %	3,43 %
Anzahl der Mitarbeiter/-Innen mit Migrations-hintergrund	Anteil der MitarbeiterInnen mit Migrationshintergrund an der Gesamtbeschäftigtenzahl. Sie ist Indikator für die Ausrichtung der Stadt Arnsberg, den Demogra-phischen Wandel auch vor dem Hintergrund der Internationalität aktiv zu gestalten.	68	66	70	69	68	88	92
Krankheits-quote	Anteil der Krankmeldungen an den Gesamtbeschäftigten pro Tag Sie ist ein Indiz für ein funktionierendes Gesundheits-management. Gesundheitliche Prävention, Arbeitssicherheit, aber auch Betriebliches Eingliederungs-management wirken sich positiv auf die Krankheitsquote aus.	7,27 %	7,76 %	7,85 %	7,55 %	-	-	-
Ausbildungs-qualität	Sie ist erkennbar an den erreichten Durchschnittsnoten der eine Ausbildung abschließenden MitarbeiterInnen (klassischer Ausbildungsbereich, berufsbeglei-tende Ausbildungen A I, A II und Aufstiegsausbildung)	2,00	2,60	2,88	1,98	2,90	2,51	2,27

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		338,51	250	**1.650**	**1.650**	1.650	1.650	1.650
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	338,51	0	**1.400**	**1.400**	1.400	1.400	1.400
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	250	**250**	**250**	250	250	250
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		2.873.559,92	2.257.900	**2.485.146**	**2.563.732**	2.645.140	2.728.487	2.815.885
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	598.992,04	0	**0**	**0**	0	0	0
448301	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	136.741,36	165.918	**181.357**	**188.612**	196.156	204.002	212.162
448400	Erstattungen, Kostenumlagen von gesetzlichen Sozialversicherungen	11.159,94	0	**0**	**0**	0	0	0
448501	Erstattungen Technische Dienste	1.083.566,60	1.057.715	**1.002.079**	**1.038.762**	1.076.712	1.115.981	1.156.620
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	428.378,52	502.487	**672.268**	**697.519**	722.659	748.726	775.755
448504	Erstattungen wfa	76.015,26	92.154	**103.660**	**107.546**	112.088	116.292	121.163
448505	Erstattungen Entwässerung	151.973,05	209.626	**175.782**	**181.293**	187.525	193.486	200.185
448600	Erstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	6.883,79	0	**0**	**0**	0	0	0
448701	Erstattungen, Kostenumlagen Klinikum Arnsberg	45.643,06	50.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	334.206,30	180.000	**300.000**	**300.000**	300.000	300.000	300.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7 Sonstige ordentliche Erträge		72.178,13	0	**0**	**0**	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	886,00	0	**0**	**0**	0	0	0
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	26.968,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	42.485,52	0	**0**	**0**	0	0	0
459105	Versicherungsleistungen	1.838,61	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**2.946.076,56**	**2.258.150**	**2.486.796**	**2.565.382**	**2.646.790**	**2.730.137**	**2.817.535**
11 Personalaufwendungen		2.058.425,79	3.794.400	**3.923.500**	**3.849.500**	3.486.600	3.130.700	2.763.300
501100	Dienstaufwendungen Beamte	345.287,71	1.038.900	**1.036.400**	**1.203.400**	1.232.700	1.263.100	1.294.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	654.597,40	1.132.900	**1.540.700**	**1.586.800**	1.626.400	1.667.100	1.708.900
501201	Zuführung zu Rückstellungen tariflich Beschäftigte (nicht genommener Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit)	22.027,02	0	**0**	**0**	0	0	0
501277	Auswirkungen Sanierungsplan	0,00	0	**0**	**-432.600**	-879.000	-1.338.000	-1.811.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	87.191,36	111.200	**124.000**	**127.500**	130.800	134.000	137.400
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	229.759,33	279.300	**333.500**	**343.300**	351.800	360.600	369.500
504100	Beihilfen	463.660,92	920.000	**610.000**	**630.000**	650.000	670.000	690.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	199.520,35	239.700	**234.700**	**329.700**	329.700	329.700	329.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	56.381,70	72.400	**44.200**	**61.400**	44.200	44.200	44.200

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		6.869.130,90	5.559.000	**6.420.000**	**8.330.000**	8.260.000	8.470.000	8.710.000
512100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	5.713.808,86	4.785.000	**5.530.000**	**7.130.000**	7.290.000	7.460.000	7.660.000
514100	Beihilfen, Unterstützungsleitungen für Versorgungsempfänger	1.066.000,04	774.000	**890.000**	**1.200.000**	970.000	1.010.000	1.050.000
516100	Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	89.322,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		178.789,06	321.000	**405.000**	**370.000**	366.000	366.000	366.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.372,57	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	30.355,00	171.000	**176.500**	**131.000**	131.000	131.000	131.000
529101	Softwarewartung	25.395,50	40.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	48.022,79	90.000	**60.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	2.233,00	20.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
529105	Nutzungsentgelte Software	4.526,25	0	**63.500**	**44.000**	40.000	40.000	40.000
529110	Aufwendungen Dienstleistungen an verbundene Unternehmen (Sonstige)	509,32	0	**0**	**0**	0	0	0
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	65.374,63	0	**70.000**	**70.000**	70.000	70.000	70.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		338,51	0	**1.400**	**1.400**	1.400	1.400	1.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	338,51	0	**1.400**	**1.400**	1.400	1.400	1.400
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.761.139,01	2.021.900	**1.983.646**	**2.013.832**	2.074.940	2.135.887	2.199.985
541200	Aus- und Fortbildung	278.160,77	257.000	**287.000**	**286.000**	286.000	286.000	286.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.731,21	36.000	**53.500**	**53.000**	53.000	53.000	53.000
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	23.752,49	37.500	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	130.075,34	140.000	**140.000**	**140.000**	140.000	140.000	140.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	714,04	0	**0**	**0**	0	0	0
542300	Leasing	20.167,13	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	72.517,31	54.600	**73.700**	**73.600**	73.600	73.600	73.600
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	756,65	850	**850**	**850**	850	450	450
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	250	**250**	**250**	250	250	250
544500	Sonstige Steuern	1.012.096,40	1.269.700	**1.165.346**	**1.195.132**	1.256.240	1.317.587	1.381.685
544602	Sonstige Versicherungen	178.959,69	175.000	**180.000**	**182.000**	182.000	182.000	182.000
544800	Abwicklung von Schadensfällen	3.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.207,98	50.000	**52.000**	**52.000**	52.000	52.000	52.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**10.867.823,27**	**11.696.300**	**12.733.546**	**14.564.732**	**14.188.940**	**14.103.987**	**14.040.685**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-7.921.746,71**	**-9.438.150**	**-10.246.750**	**-11.999.350**	**-11.542.150**	**-11.373.850**	**-11.223.150**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-7.921.746,71**	**-9.438.150**	**-10.246.750**	**-11.999.350**	**-11.542.150**	**-11.373.850**	**-11.223.150**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-7.921.746,71**	**-9.438.150**	**-10.246.750**	**-11.999.350**	**-11.542.150**	**-11.373.850**	**-11.223.150**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	413.660,92	870.000	**575.000**	**595.000**	615.000	635.000	655.000
481104 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	413.660,92	870.000	**575.000**	**595.000**	615.000	635.000	655.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	130.324,18	155.830	**90.350**	**94.440**	96.380	98.900	101.440
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	103.058,30	79.230	**41.730**	**40.550**	40.680	41.410	42.160
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	318,72	0	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	26.947,16	76.600	**48.620**	**53.890**	55.700	57.490	59.280
29 TEILERGEBNIS	**-7.638.409,97**	**-8.723.980**	**-9.762.100**	**-11.498.790**	**-11.023.530**	**-10.837.750**	**-10.669.590**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	-7.638.409,97	-8.723.980	-9.762.100	-11.498.790	-11.023.530	-10.837.750	-10.669.590

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010201 Personalmanagement

Konten 448301 Erstattungen, Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern (2024: 181.357 € /2025: 188.612 €)
448501 Erstattungen Technische Dienste (2024: 1.002.079 € / 2025: 1.038.762 €)
448502 Erstattungen Stadtwerke Arnsberg (2024: 672.268 € / 2025: 697.519 €)
448504 Erstattungen wfa (Wirtschaftsförderung) (2024: 103.660 € / 2025: 107.546 €)
448505 Erstattungen Entwässerung (2024: 175.782 € / 2025: 181.293 €)
448701 Erstattungen, Kostenumlagen Klinikum Arnsberg (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)

Für die Übernahme städtischen Personals in die vorgenannten ausgegliederten Geschäftsbereiche erstatten der Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern, die Technischen Dienste, die Stadtwerke Arnsberg GmbH, die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Arnsberg GmbH, die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Entwässerung sowie das Klinikum Arnsberg entsprechende Personalaufwendungen einschließlich Versorgungs- und Beihilfeleistungen sowie ggf. anfallende Steuern (vgl. Konto 544500).

Konten 448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 300.000 € / 2025: 300.000 €)

Auf dem vorgenannten Konto werden Erstattungen für Zivildienstleistende, für Rentenversicherungsträger (Eingliederungsgelder), der Krankenkassen bei Beschäftigungsverbot, aus Förderprogrammen, Schadenersatzleistungen zu Personalkosten, etc. verbucht. Die Veranschlagungen sind vom Status des städtischen Personals abhängig. Der Ansatz wird aufgrund des Ist-Ergebnisses aus dem Jahr 2023 auf zukünftig 300.000 € jährlich angepasst.

Konto 501277 (2024: 0 € / 2025: -432.600 €)

Die Auswirkungen der Maßnahme 1 – Personalkapazität im Rahmen des Zukunftssicherungsplanes wird, aus Gründen der Übersichtlichkeit und Nachvollziehbarkeit, zentral bei dem Konto 501277 dargestellt. Ab dem Jahr 2025 sollen im Rahmen der Haushaltssicherung 6 Stellen pro Jahr abgebaut werden. Insgesamt sollen so in den Jahren 2025 bis 2033 insgesamt 54 Stellen abgebaut werden und jede fünfte regulär freiwerdende Stelle nicht nachbesetzt werden. Neben der natürlichen Fluktuation sollen hierzu die demographische Entwicklung, die Digitalisierung (inkl. KI) und die aufgezeigten Potentiale der Aufgabenkritik der gpa genutzt werden. Die Reduzierung der Personalkapazität führt aufgrund abzusehender Tariferhöhungen und extern veranlasster Personalvermehrung durch Bund und Land nicht zu einem insgesamt abnehmenden Personalkostenblock. Dennoch führen die hier aufgezeigten Maßnahmen zu deutlichen, jährlich steigenden Einsparungen bei den Personalaufwendungen, die auf diesem Konto dargestellt werden.

Konto 504100 Beihilfen (Personalaufwendungen) (2024: 610.000 € / 2025: 630.000 €)

Für die Beihilfen der Beamt*innen werden in 2024 610.000 € und in 2025 630.000 € veranschlagt. In der mittelfristigen Finanzplanung wird eine jährliche Steigerung um jeweils 20.000 € berücksichtigt. Davon getrennt sind die Beihilfen der Versorgungsempfänger*innen beim Konto 514100 (2024: 890.000 € / 2025: 1.200.000 €) eingeplant.

Konto 512100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte (2024: 5.530.000 € / 2025: 7.130.000 €)

Die Stadt zahlt an die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse in Münster Beiträge für die Versorgungsaufwendungen der pensionierten Beamt*innen. Im NKF wird die Auszahlung der Versorgungskassenbeiträge im Finanzplan dargestellt. In der Ergebnisrechnung werden diesem Aufwand die Entnahmen aus der Pensionsrückstellung gegenübergestellt. Daraus ergibt sich folgende Darstellung:

	2024		2025	
	Ergebnisplan	**Finanzplan**	**Ergebnisplan**	**Finanzplan**
Versorgungskassenbeiträge	7.210.000 €	7.210.000 €	7.580.000 €	7.580.000 €
Entnahme aus der Pensionsrückstellung	1.680.000 €	0 €	450.000 €	0 €
Veranschlagung	5.530.000 €	7.210.000 €	7.130.000 €	7.580.000 €

Die gebildete Pensionsrückstellung wird in der Bilanz abgezinst ermittelt, das bedeutet, dass unterstellt wird, dass die Rückstellungen jährlich angespart und verzinst werden. Wäre dies in der Vergangenheit geschehen, müsste die Entnahme aus der Pensionsrückstellung ausreichen, um die Versorgungskassenbeiträge zu decken. Da die Rückstellung erst mit dem NKF, und da auch noch als reine Rechengröße, in der Bilanz gebildet wurde, wird immer eine Differenz bleiben, die den Ergebnisplan und damit den Haushaltsausgleich belastet.

Die Entnahmen aus der Pensionsrückstellung entwickeln sich entsprechend der Besoldungsanpassungen. In 2024 erfolgt keine prozentualen Anpassungen, sondern Inflationsausgleichzahlungen. Diese führen zwar zu höheren Versorgungsbezügen und entsprechend höheren Versorgungskassenbeiträgen, die Entnahmen fallen aber höher aus. In 2025 erfolgt dann die Besoldungsanpassung durch einen Grundbetrag von 200 € zzgl. 5,5 %. Dies führt zu entsprechend notwendigen Erhöhungen der Pensionsrückstellungen, die mit den Entnahmen verrechnet werden. Die Erhöhung ist dabei aufgrund der hohen Besoldungsanpassung so massiv, das erstmals die zeitliche Streckung der Zuführung nach § 37 Abs. 2 KomHVO über mehrere Jahre erfolgt.

Konto 514100 Beihilfen (Versorgungsaufwendungen) (2024: 890.000 € / 2025: 1.200.000 €)

Im Haushalt 2024/2025 sind im Finanzplan 100 % der Beihilfen für Versorgungsempfänger*innen eingeplant und im Ergebnisplan die vorgesehenen Mittel des Finanzplanes abzüglich der Entnahme aus der Beihilferückstellung:

	2024		2025	
	Ergebnisplan	**Finanzplan**	**Ergebnisplan**	**Finanzplan**
Beihilfen an Versorgungsempfänger	1.220.000 €	1.220.000 €	1.260.000 €	1.260.000 €
Entnahme aus der Beihilferückstellung	330.000 €	0 €	60.000 €	0 €
Veranschlagung	890.000 €	1.220.000 €	1.200.000 €	1.260.000 €

Hinsichtlich der Beihilferückstellung gelten die Erläuterungen bei Konto 512100 bzgl. der Höhe der Pensionsrückstellung sinngemäß.

Beihilfen der aktiven Beamt*innen vgl. Konto 504100.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 176.500 € / 2025: 131.000 €)

Für folgende Bereiche fallen Aufwendungen für Dienstleistungen an:

- Im Rahmen der Arbeitssicherheit für die Erstellung von Brandschutzgutachten 15.000 €
- Einführung des digitalen Buchungssystems in 2024 (AIDA) 45.500 €
- Mathematische Gutachten für Rückstellungsberechnungen 2.000 €
- Inhouse-Schulungsbedarf 2.500 €
- Coaching-Leistungen i.R.d. Personalvertretung 4.500 €
- Auszubildende/Anwärter*innen auch i.R. neuer Berufsbilder (z.B. Notfallsanitäter*innen und durch vermehrte Einstellungstests) 45.000 €
- Externe Beihilfebearbeitungen und externe Kindergeldbearbeitung 62.000 €

Die Brandschutzgutachten sollen nach Benennung und Besetzung eines Brandschutzbeauftragten in Zukunft von eigenem Personal erstellt werden.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)

Für die Wartung der im Personalbereich eingesetzten Softwarelösungen ist ab 2024 ein jährlicher Ansatz in Höhe von 20.000 € eingeplant. Bis 2020 waren bei diesem Sachkonto auch die Softwarewartungskosten für

den Zweckverband SIT (Loga-Abrechnungen) veranschlagt. Seit dem Jahr 2022 sind diese Kosten anteilig bei dem Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT ausgewiesen.

Die Softwarelösung „Unterweisungen für Arbeitssicherheit“ findet sich im Konto 529112 Dienstleistungen der Stadtwerke GmbH wieder.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 60.000 € / 2025: 90.000 €)

Die Softwarewartungskosten für das Fachverfahren Loga wurden bis 2021 bei dem Konto 529101 Softwarewartung eingeplant. Seit 2022 sind diese Aufwendungen für den Zweckverband SIT anteilig bei Sachkonto 529103 berücksichtigt. Neben dieser Mittelumschichtung erfolgt eine Anpassung an den tatsächlichen Bedarf. Hierunter fällt auch die Umsetzung des Mitarbeiter*innenportals. Ab 2025 wird, aufgrund neuer Softwarelösungen und Preissteigerungen, mit einem höheren Aufwand gerechnet.

Konto 529104 Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

An dieser Stelle sind die Mittel für das hausinterne Fortbildungsangebot durch die VHS veranschlagt. Aufgrund des Ergebnisses aus 2022 werden ab dem Jahr 2024 jährlich 15.000 € zur Verfügung gestellt.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 63.500 € / 2025: 44.000 €)

Mit der Einführung eines digitalen Zeiterfassungssystems werden ab dem Jahr 2024 ff. entsprechende Nutzungsentgelte in Höhe von rund 40.000 € für die Software fällig. In 2024 fallen zudem noch 23.500 € für die weitere Nutzung der Work-Life-Plattform Evermood an. Ab 2025 wird dieses Produkt nicht weiter eingesetzt. In 2025 werden 4.000 € zusätzlich für die Anschaffung der Whistleblower-Software eingeplant.

Konto 529112 Dienstleistungen Stadtwerke Arnsberg GmbH (2024: 70.000 € / 2025: 70.000 €)

Hier sind die Aufwendungen für die Arbeitssicherheit veranschlagt, welche als Dienstleistung von den Stadtwerken erbracht werden. Das sind die Kosten der Arbeitssicherheitsfachkraft sowie der zur Verfügung gestellten Software „Unterweisungen“, welche vormals in den Konten 529100 und 529101 veranschlagt waren. Bis zum 31.12.2021 wurde noch eine eigene Arbeitssicherheitsfachkraft beschäftigt und der Stadt Sundern anteilig in Rechnung gestellt.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 287.000 € / 2025: 286.000 €)

In folgenden Bereichen entstehen Fort- und Weiterbildungsaufwendungen:

- Arbeitssicherheit (Bedarfe des Brandschutzbeauftragten, Ausbildung von anderen Beauftragten, z. B. Ersthelfer*innen, Sicherheitsbeauftragten) 2.000 €
- Personalvertretung in 2024 3.000 €
- Personalvertretung in 2025 2.000 €
- Personalbüro 12.000 €
- Veranstaltungen i.R.d. tariflich festgelegten „Leistungsorientierten Bezahlung (LOB)“ 20.000 €
- Erstausbildungs-, Fort- und Weiterbildungsaufwendungen für Verwaltungsangehörige 250.000 €
  (Mehrbedarf aufgrund verstärkter berufsbegleitender Fortbildungen durch V I- / V II-Kurse, prüfungserleichternder Aufstieg für den mittleren Verwaltungsdienst, Brandmeister*innen- und Führungskräfteausbildung im Bereich der Feuerwehr;
  Ausbildungsgänge Verwaltungs-IT, Baureferendare, Sozialarbeit sowie Führungskräfteschulungen im Verwaltungsbereich)

Konto 541201 Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten) (2024: 53.500 € / 2025: 53.000 €)

Der Gesamtansatz verteilt sich auf die folgenden Bereiche:

- Mitarbeiter*innen des Personalbüros 2.000 €
- Mitarbeiter*innen der Personalvertretung in 2024 1.500 €
- Mitarbeiter*innen der Personalvertretung in 2025 1.000 €
- Mitarbeiter*innen in der Erst-, Fort- und Weiterbildung 50.000 €

Konto 541202 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Persönliche Ausrüstungsgegenstände (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Hier werden Mittel für die Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung zentral veranschlagt. Der Ansatz wird gegenüber den Vorjahren auf 30.000 € reduziert. Aufgrund einer Neuregelegung wird der Bedarf für die Grundausstattung der Mitarbeiter*innen des Gebäudemanagements nun direkt im Budget des Fachdienstes eingeplant (7.500 €). Der Ansatz im Produkt 010201 wird somit um diesen Betrag reduziert.

Konto 541203 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte (2024: 140.000 € / 2025: 140.000 €)

Bei diesem Konto sind insbesondere Mittel für die Leistungen des Werksarztzentrums (Impfungen, ärztliche Gutachten etc.) sowie für repräsentative Veranstaltungen oder Anlässe wie Pensionärsfeiern, Jubilarfeiern, Verabschiedungen etc. eingeplant. Darüber hinaus sind hier die Aufwendungen für die tariflich vorgesehenen Abfragen für psychische Belastungen in den Fachbereichen berücksichtigt, die mittlerweile gebührenpflichtig sind.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.) (2024: 73.700 € / 2025: 73.600 €)

Für die vermehrte Aufschaltung von Anzeigen und Stellenangeboten einschließlich Preissteigerungen, auch im Rahmen von alternativen Medien und Veröffentlichungswegen, entstehen entsprechende Aufwendungen im Personalbüro (70.000 €). Für die Personalvertretung werden Geschäftsaufwendungen in Höhe von 700 € für 2024 und 600 € in 2025 veranschlagt. Im Bereich Arbeitssicherheit wird der Ansatz für Bedarfe im „Beauftragtenwesen“ und Brandschutz auf 3.000 € festgesetzt.

Konto 544500 Sonstige Steuern (2024: 1.165.346 € / 2025: 1.195.132 €)

Im Rahmen von Personalgestellungen städt. Personals an Dritte müssen für die Mitarbeiter*innen der Technischen Dienste, der Stadtwerke GmbH sowie der Entwässerung Steuern an das Finanzamt abgeführt werden. Entsprechende Erstattungen für die Personalgestellungen werden bei den Konten 448301, 448501, 448502, 448504, 448505 sowie 448701 vereinnahmt.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 180.000 € / 2025: 182.000 €)

Die Beiträge zur Unfallversicherung der städtischen Bediensteten belaufen sich zurzeit auf die veranschlagten Beträge.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (2024: 52.000 € / 2025: 52.000 €)

Hier wird der Beitrag an den Städte- und Gemeindebund, weitere Mitgliedsbeiträge (KAV, KGSt, vhw, Fernuni Hagen) sowie Aufwendungen für den KGSt-Vergleichsring verbucht. Die Veranschlagung ist an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010201 Personalmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	9.471,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**9.471,51**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-9.471,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010201 Personalmanagement

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	9.471,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	9.472	9.472
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-9.471,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.472**	**-9.472**

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**03**	**Örtliche Rechnungsprüfung**
Produkt:	**01**	**Örtliche Rechnungsprüfung**

Verantwortlich: Manuela Volz
Fachdienst: 0.5 Örtliche Rechnungsprüfung
Pol. Gremium: Rechnungsprüfungsausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Örtliche Rechnungsprüfung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die örtliche Rechnungsprüfung ist die verwaltungsinterne Institution der gemeindlichen Finanzkontrolle und erfüllt die ihr durch den Gesetzgeber und den Rat übertragenen Aufgaben. Kreisfreie Städte, Große und Mittlere kreisangehörige Städte haben gem. § 101 GO NRW grundsätzlich eine örtliche Rechnungsprüfung einzurichten. Diese ist dem Rat der Stadt Arnsberg verantwortlich, ihm in ihrer sachlichen Tätigkeit unmittelbar unterstellt und in ihrer fachlichen Tätigkeit unabhängig und weisungsfrei.

Zu den gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtaufgaben der Rechnungsprüfung gem. § 102 GO NRW gehört u.a. die Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde. Die laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung, die dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung, die Prüfung von Programmen im Bereich der Finanzbuchhaltung, die Prüfung von Vergaben und die Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems (IKS) sind Pflichtaufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung nach § 104 Abs.1 GO NRW. Weitere Aufgaben sind der örtlichen Rechnungsprüfung vom Rat der Stadt Arnsberg übertragen worden.

Zusätzlich zu diesen Pflichtaufgaben werden im Laufe eines Jahres weitere Prüfungen verschiedener Bereiche durchgeführt. Hierbei wird das Verwaltungshandeln auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit geprüft. Die Verwaltung soll im Hinblick auf eine ordnungsgemäße und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung unterstützt werden. Die begleitende Prüfung steht im Vordergrund.
Darüber hinaus ist die Rechnungsprüfung in beratender Funktion tätig.
Seit Gründung des Zweckverbandes VHS Arnsberg-Sundern zum 01.01.2012 wird die örtliche Rechnungsprüfung regelmäßig mit der Prüfung der Jahresabschlüsse der VHS beauftragt.

Das Ergebnis der Prüfungen wird in einem oder mehreren Prüfungsberichten dargestellt. Diese geben bei Jahresabschlussprüfungen Auskunft darüber, ob die Abschlüsse ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt ergeben.

Auftrags- / Rechtsgrundlage

GO NRW, KomHVO NRW, weitere Rechtsverordnungen, Runderlasse, Dienstanweisungen (insbesondere soweit sie die Finanz- und Haushaltswirtschaft sowie Vergaben betreffen), Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Arnsberg

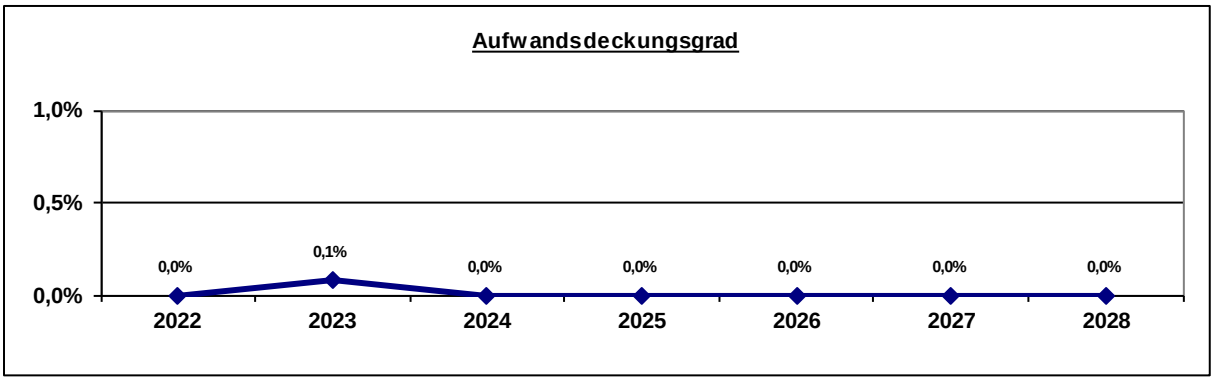
Zielgruppe/n:

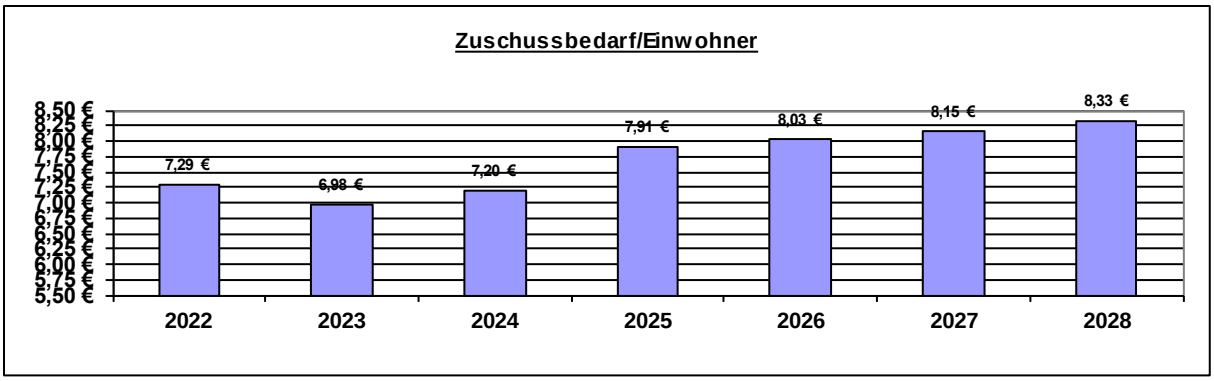
Rat, Rechnungsprüfungsausschuss, Zweckverbandsversammlung der VHS, Politik, Verwaltung und Bürgerschaft

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	7,29 €	6,98 €	7,20 €	7,91 €	8,03 €	8,15 €	8,33 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalintensität	99,6%	98,7%	99,3%	98,8%	98,8%	99,4%	99,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,9%	0,8%	0,7%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	400	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	400	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**0,00**	**400**	0	0	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen		527.837,59	494.700	**522.500**	**571.800**	580.000	592.400	605.100
501100	Dienstaufwendungen Beamte	208.347,97	242.400	**191.800**	**207.900**	213.100	218.400	223.900
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	165.472,70	129.000	**207.800**	**214.000**	219.400	224.900	230.500
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.700,92	9.900	**16.600**	**17.100**	17.500	17.900	18.300
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	31.381,72	24.400	**43.600**	**44.900**	46.000	47.200	48.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	91.375,85	68.400	**52.800**	**74.100**	74.100	74.100	74.100
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	18.558,43	20.600	**9.900**	**13.800**	9.900	9.900	9.900
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		0,00	50	**200**	**200**	200	200	200
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	50	**0**	**0**	0	0	0
529101	Softwarewartung	0,00	0	**200**	**200**	200	200	200
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.137,55	6.450	**3.250**	**6.750**	6.750	3.250	3.250
541200	Aus- und Fortbildung	1.586,00	4.300	**1.800**	**5.000**	5.000	1.800	1.800
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	101,62	600	**300**	**600**	600	300	300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	299,93	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	400	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	150	**150**	**150**	150	150	150
17 Ordentliche Aufwendungen		**529.975,14**	**501.200**	**525.950**	**578.750**	**586.950**	**595.850**	**608.550**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-529.975,14**	**-500.800**	**-525.950**	**-578.750**	**-586.950**	**-595.850**	**-608.550**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-529.975,14**	**-500.800**	**-525.950**	**-578.750**	**-586.950**	**-595.850**	**-608.550**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-529.975,14**	**-500.800**	**-525.950**	**-578.750**	**-586.950**	**-595.850**	**-608.550**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	11.792,70	17.870	**9.000**	**9.310**	9.630	9.940	10.250
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	11.792,70	17.870	**9.000**	**9.310**	9.630	9.940	10.250
29 TEILERGEBNIS	**-541.767,84**	**-518.670**	**-534.950**	**-588.060**	**-596.580**	**-605.790**	**-618.800**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-541.767,84**	**-518.670**	**-534.950**	**-588.060**	**-596.580**	**-605.790**	**-618.800**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 1.800 € / 2025: 5.000 €)

In 2025 stehen mindestens zwei Personalwechsel wegen Übergang in den Ruhestand/die Pension an. Der Ansatz für Aus- und Fortbildung wird daher für 2025 und das Folgejahr aufgestockt. Zertifizierungen für Rechnungsprüfer:innen im Allgemeinen und in Spezialgebieten sind erforderlich.

Konto 541201 Dienstreisen, Fahrtkosten, Reisekosten (2024: 300 € / 2025: 600 €)

Aufgrund des erhöhten Fortbildungsbedarfs wird auch dieser Ansatz für 2025 und das Folgejahr erhöht.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**04**	**Recht / Beteiligungen**
Produkt:	**01**	**Recht**

Verantwortlich: Katharina Grothe
Fachdienst: 0.4 Recht
Pol. Gremium: Rat, Ausschüsse
Abrechnungsobjekt: 01 Recht

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Unterstützung von Politik und Verwaltungsführung bei der Steuerung der Verwaltung unter rechtlichen Aspekten.
- Rechtsservice für die einzelnen Fachbereiche bzw. Fachdienste und Wahrnehmung von juristischen Entscheidungskompetenzen.
- Vertretung und Betreuung der Verwaltung in Prozessen der bzw. gegen die Kommune in allen Rechtsgebieten.
- Verwaltungsmäßige Organisation und Betreuung der Schiedsamtstätigkeit.
- Tätigkeiten für die Auswahl geeigneter Schöff*Innen.
- Abschluss und Verwaltung von Versicherungen sowie Bearbeitung von Schadensfällen
- Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren.
- Überprüfung der Umsetzung datenschutzrechtlicher Bestimmungen innerhalb der Verwaltung.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gesetze, Verordnungen, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Interne Verwaltungsvereinbarungen bzw. -dienstanweisungen

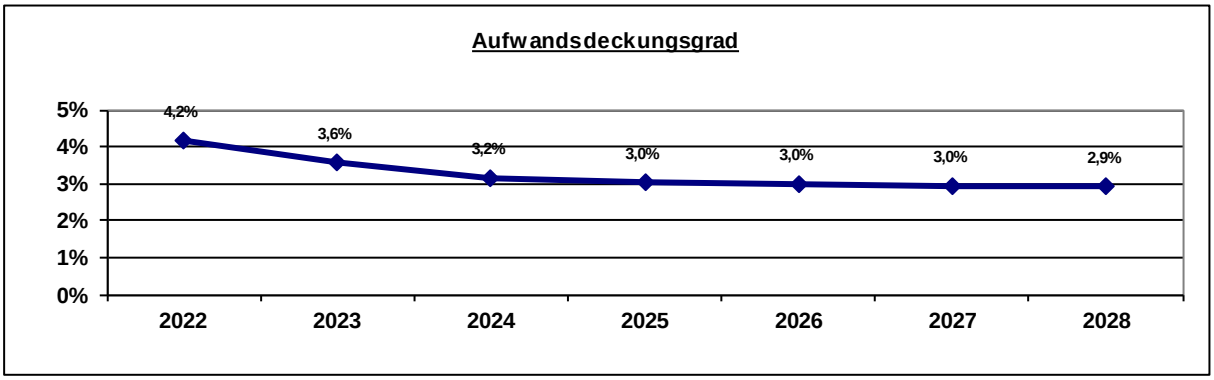
Zielgruppe/n:

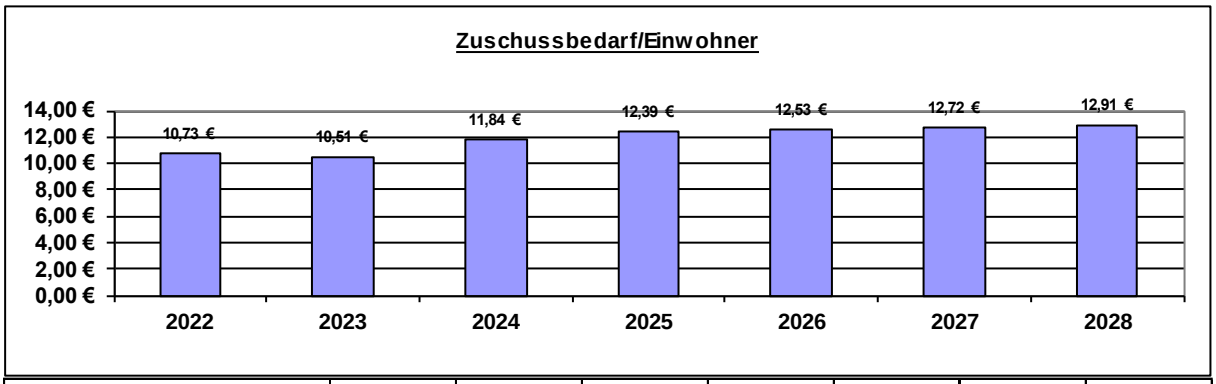
Rat und Verwaltungsführung, alle Fachbereiche bzw. Fachdienste, Mitarbeiter*inen, Schiedspersonen und die, die es werden möchten, Personen die Schöffin/Schöffe werden möchten, ordnungswidrig handelnde Einwohner*innen, Gewerbetreibende

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	10,73 €	10,51 €	11,84 €	12,39 €	12,53 €	12,72 €	12,91 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	4,2%	3,6%	3,2%	3,0%	3,0%	3,0%	2,9%
Personalintensität	64,0%	60,7%	62,7%	64,3%	64,7%	65,2%	65,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,4%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,9%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010401 Recht

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		10.075,56	8.400	**8.500**	**8.500**	8.500	8.500	8.500
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.734,26	0	**0**	**0**	0	0	0
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	8.341,30	8.400	**8.500**	**8.500**	8.500	8.500	8.500
7 Sonstige ordentliche Erträge		24.107,50	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
456100	Bußgelder	24.107,50	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**34.183,06**	**28.400**	28.500	28.500	**28.500**	**28.500**	**28.500**
11 Personalaufwendungen		527.285,25	481.900	**565.100**	**605.600**	615.900	629.700	643.700
501100	Dienstaufwendungen Beamte	200.668,69	201.300	**148.900**	**161.200**	165.200	169.300	173.500
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	172.053,22	162.000	**289.100**	**295.600**	303.000	310.600	318.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.204,21	12.500	**22.500**	**22.900**	23.500	24.100	24.700
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	35.476,81	31.800	**54.700**	**55.900**	57.300	58.800	60.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	88.007,92	57.100	**42.000**	**59.000**	59.000	59.000	59.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	17.874,40	17.200	**7.900**	**11.000**	7.900	7.900	7.900

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010401 Recht

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		3.349,00	3.690	**3.690**	**3.690**	3.690	3.690	3.690
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	190	**190**	**190**	190	190	190
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.349,00	3.500	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		292.788,19	308.500	**332.500**	**332.500**	332.500	332.500	332.500
541200	Aus- und Fortbildung	1.130,50	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	194,50	600	**600**	**600**	600	600	600
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	8.954,36	10.000	**14.000**	**14.000**	14.000	14.000	14.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	253,65	300	**300**	**300**	300	300	300
544602	Sonstige Versicherungen	281.690,35	295.000	**315.000**	**315.000**	315.000	315.000	315.000
544800	Abwicklung von Schadensfällen	108,80	1.600	**1.600**	**1.600**	1.600	1.600	1.600
547300	Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen	456,03	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**823.422,44**	**794.090**	**901.290**	**941.790**	**952.090**	**965.890**	**979.890**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-789.239,38**	**-765.690**	**-872.790**	**-913.290**	**-923.590**	**-937.390**	**-951.390**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010401 Recht

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-789.239,38**	**-765.690**	**-872.790**	**-913.290**	**-923.590**	**-937.390**	**-951.390**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-789.239,38**	**-765.690**	**-872.790**	**-913.290**	**-923.590**	**-937.390**	**-951.390**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	8.166,02	14.840	**6.990**	**7.220**	7.460	7.700	7.950
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	8.166,02	14.840	**6.990**	**7.220**	7.460	7.700	7.950
29 TEILERGEBNIS	**-797.405,40**	**-780.530**	**-879.780**	**-920.510**	**-931.050**	**-945.090**	**-959.340**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-797.405,40**	**-780.530**	**-879.780**	**-920.510**	**-931.050**	**-945.090**	**-959.340**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010401 Recht

Konto 448502 Erstattungen Stadtwerke Arnsberg (2024: 8.500 € / 2025: 8.500 €)

Für die Zurverfügungstellung des Rechtsportals „JURIS“ erstatten die Stadtwerke Arnsberg ihren Anteil.

Leistungen der Stadt für Datenschutz und Datensicherheit werden vertraglich mit 600 € monatlich von den Stadtwerken vergütet.

Konto 456100 Bußgelder (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)

Zum Aufgabenbereich des FD Recht gehört insbesondere die Verhängung von Bußgeldern im Bereich der Ordnungswidrigkeiten. Trotz Mehreinnahmen in den letzten beiden Haushalten bleibt der Ansatz bei 20.000 €, da die Mehreinnahmen fast ausschließlich auf Bußgelder im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie beruhen.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 14.000 € / 2025: 14.000 €)

Aufgrund von Kündigungen von Gesetzestexten und Zeitschriftenabos und Buchbindung können 1.300 € jährlich eingespart werden.

Für „beck-online“ müssen zusätzlich 5.300 € bereitgestellt werden.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 315.000 € / 2025: 315.000 €)

Aufgrund von Beitragserhöhungen muss der Ansatz um 20.000 € gegenüber dem letzten Haushalt erhöht werden.

Der Ansatz setzt sich zu ca. 130.000 € für die Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung und zu ca. 180.000 € für die gesetzliche Unfallversicherung bei der Unfallkasse NRW zusammen.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**04**	**Recht / Beteiligungen**
Produkt:	**02**	**Beteiligungen**

Verantwortlich: III Rainer Schäferhoff
Fachdienst: GB 8 Finanzen | Beteiligungen und FD 8.1 Kämmerei
Pol. Gremium: Rat, Ausschüsse, Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsräte
Abrechnungsobjekte: 01 Beteiligungsverwaltung
04 Stadtentwässerung
05 Stadtwerke Arnsberg GmbH
08 Zweckverband VHS
09 NASS
10 Technischer Betrieb
11 Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH
12 Sparkasse Arnsberg-Sundern
14 Sonstige Beteiligungen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Unterstützung von Politik und Verwaltung bei der strategischen Steuerung und Kontrolle von Gesellschaften, Unternehmen und Einrichtungen mit städtischer Beteiligung
- Klärung von Grundsatzfragen der Beteiligungen unter Berücksichtigung der gesamt-städtischen Zielvorstellungen und Interessen
- Kontinuierliche Überprüfung von Aufgabenumfang, Dimensionierung und Zweckerfüllung jeder Beteiligung zur Werterhaltung des städtischen Vermögens
- Fachlich-operative Steuerung und Kontrolle von Beteiligungen, soweit eine Zuordnung zu einem Fachdienst ausscheidet
- rechtlich-administrative Vorbereitung von Entscheidungen, die die Stadt als Gesellschafterin zu treffen hat
- Fachliche Beratung städt. Vertreter in Beteiligungsunternehmen
- Vermittler zwischen Beteiligungsunternehmen und Fachdiensten bei der Regelung des Leistungsaustausches
- Erstellen des Beteiligungsberichts

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gesetze, Verordnungen, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Interne Verwaltungsvereinbarungen bzw. -dienstanweisungen

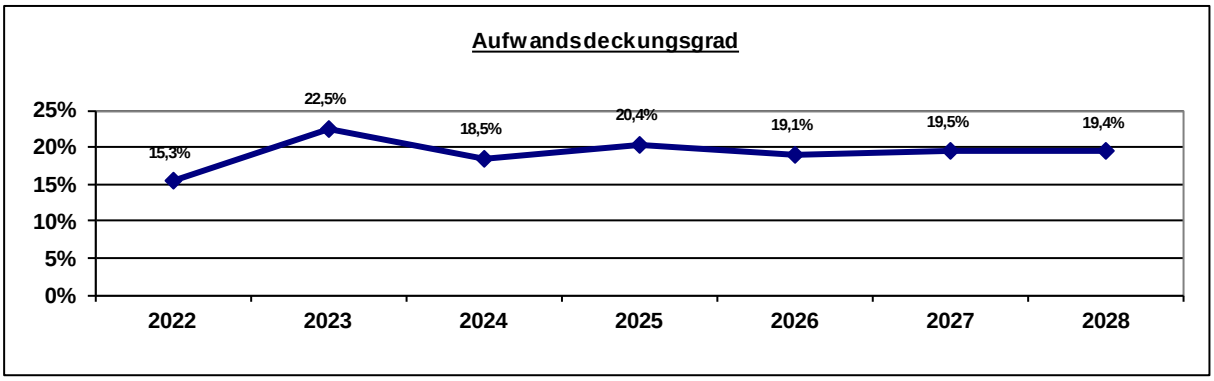
Zielgruppe/n:

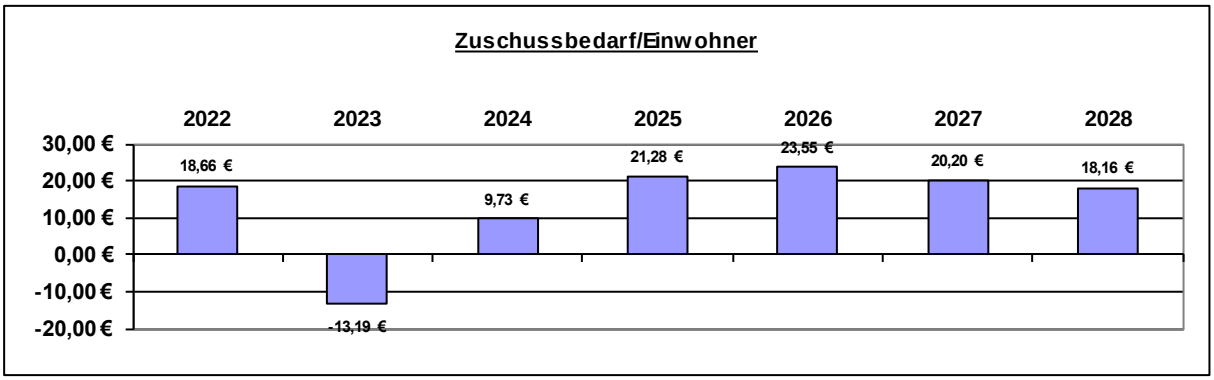
Rat und Verwaltungsführung, Referate, Dezernate, Geschäftsbereiche, Fachdienste, Mitglieder des Rates, städt. Mitglieder in Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsräten, Geschäftsführer der Gesellschaften, alle Einwohner

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	18,66 €	-13,19 €	9,73 €	21,28 €	23,55 €	20,20 €	18,16 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	15,3%	22,5%	18,5%	20,4%	19,1%	19,5%	19,4%
Personalintensität	1,2%	1,7%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%	4,7%	4,8%	4,8%
Abschreibungs-intensität	0,3%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,8%	1,2%	1,4%	1,6%	1,7%	1,6%	1,6%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010402 Beteiligungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	4.615,00	1.400	**4.700**	**4.700**	4.700	4.700	3.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.615,00	1.400	**4.700**	**4.700**	4.700	4.700	3.300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	635.416,82	640.000	**660.000**	**890.000**	890.000	890.000	890.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	635.416,82	640.000	**660.000**	**890.000**	890.000	890.000	890.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	17.563,39	0	**0**	**0**	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	17.563,39	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**657.595,21**	**641.400**	**664.700**	**894.700**	**894.700**	**894.700**	**893.300**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010402 Beteiligungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		51.858,23	48.300	**15.900**	**16.900**	17.200	17.500	17.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	11.165,29	14.300	**10.900**	**11.900**	12.200	12.500	12.800
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	26.942,63	22.400	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.120,05	1.700	**0**	**0**	0	0	0
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.738,92	4.700	**0**	**0**	0	0	0
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.896,80	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	994,54	1.200	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	**0**	**220.000**	220.000	220.000	220.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	0	**0**	**220.000**	220.000	220.000	220.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		13.513,25	10.400	**13.800**	**12.800**	12.800	11.800	10.100
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	13.513,25	10.400	**13.800**	**12.800**	12.800	11.800	10.100
15 Transferaufwendungen		3.653.061,37	2.755.700	**3.424.200**	**4.077.900**	4.381.700	4.285.500	4.289.500
531500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	3.484.661,37	2.588.700	**3.238.700**	**3.888.700**	4.188.700	4.088.700	4.088.700
537900	Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 19 GkG)	168.400,00	167.000	**185.500**	**189.200**	193.000	196.800	200.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010402 Beteiligungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		569.353,00	31.335	**130.025**	**60.025**	60.025	60.025	60.025
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	150	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	0,00	160	**0**	**0**	0	0	0
544200	Umsatzsteuer	57.000,00	0	**70.000**	**0**	0	0	0
544500	Sonstige Steuern	17.000,00	30.025	**60.025**	**60.025**	60.025	60.025	60.025
549500	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	495.353,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**4.287.785,85**	**2.845.735**	**3.583.925**	**4.387.625**	**4.691.725**	**4.594.825**	**4.597.425**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-3.630.190,64**	**-2.204.335**	**-2.919.225**	**-3.492.925**	**-3.797.025**	**-3.700.125**	**-3.704.125**
19 Finanzerträge		2.244.493,55	3.185.500	**2.196.600**	**1.912.500**	2.047.500	2.199.500	2.355.500
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.243.772,00	3.185.000	**2.196.100**	**1.912.000**	1.847.000	1.799.000	1.755.000
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	721,55	500	**500**	**500**	200.500	400.500	600.500
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**2.244.493,55**	**3.185.500**	**2.196.600**	**1.912.500**	**2.047.500**	**2.199.500**	**2.355.500**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.385.697,09**	**981.165**	**-722.625**	**-1.580.425**	**-1.749.525**	**-1.500.625**	**-1.348.625**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010402 Beteiligungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-1.385.697,09**	**981.165**	**-722.625**	**-1.580.425**	**-1.749.525**	**-1.500.625**	**-1.348.625**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	567,56	1.050	**510**	**530**	550	570	590
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	567,56	1.050	**510**	**530**	550	570	590
29 TEILERGEBNIS	**-1.386.264,65**	**980.115**	**-723.135**	**-1.580.955**	**-1.750.075**	**-1.501.195**	**-1.349.215**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.386.264,65**	**980.115**	**-723.135**	**-1.580.955**	**-1.750.075**	**-1.501.195**	**-1.349.215**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010402 Beteiligungen

Allgemein

Die Stadt Arnsberg unterhält Beteiligungen an verschiedenen Betriebszweigen/Unternehmen. Hierzu gehört die Stadtwerke Arnsberg GmbH (SWA) mit ihren Betriebszweigen Beschaffung, Parkraumbewirtschaftung, Wasserversorgung, Energie/Klima, Geschäftsbesorgung, Sole und Campus. Weiterhin zählen zu den Beteiligungen die Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH (NASS), die Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH (WFA), die Sparkasse Arnsberg-Sundern, die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Stadtentwässerung und Technische Dienste und der Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern. Beteiligungserträge und -aufwendungen der Beteiligungen der Stadt Arnsberg finden sich vorrangig in diesem Produkt 010402 Beteiligungen wieder.

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 660.000 € / 2025: 890.000 €)

Der Ansatz 2024 beinhaltet die Erträge aus Gebühren der Parkplätze und Parkeinrichtungen der Stadt Arnsberg, welche die SWA - Betriebszweig Parkraumbewirtschaftung im Rahmen der Betriebsführung für die Stadt erwirtschaftet, abzüglich der Kosten der SWA und des Anteils der WFA für den Mühlenplatz. Der Ansatz steigt gegenüber dem Haushaltsansatz 2023 leicht, da die Entwicklung mittlerweile das Vor-Corona-Niveau erreicht hat und übersteigt. Ab 2025 sind in dem Ansatz die Auswirkungen des § 2 b UStG und einer erforderlichen Parkgebührenerhöhung berücksichtigt. Der Ansatz ist in dieser Form nicht vergleichbar, da die für 2024 genannten Kosten ab 2025 teilweise in Aufwandskonten gebucht werden (vgl. Konto 529112).

Konto 529112 Aufwendungen für Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 0 € / 2025: 220.000 €)

Der Ansatz ist ab 2025 wegen getrennter Ausweisung von Erträgen und Aufwendungen neu zu veranschlagen und beinhaltet die Kosten für die Betriebsführung der Parkraumbewirtschaftung einschließlich gestiegener Kosten für das sms- bzw. Handyparken. Diese wurden in den vorherigen Haushalten als Absetzung vom Ertrag im Konto 432100 berücksichtigt.

Konto 531500 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (2024: 3.238.700 € / 2025: 3.888.700 €)

Bei dem Gesamtansatz handelt es sich um Verlustzuweisungen an zwei Beteiligungen.

a) Den größten Anteil hieran trägt der Zuschuss an die **Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH (NASS)** mit 2.450.000 € für 2024 und 3.200.000 € für 2025. Mit Ratsbeschluss vom 16.03.2023 wurde die Verpflichtung der Stadt Arnsberg, einen evtl. Jahresfehlbetrag auszugleichen, um 250.000 € auf 2.750.000 € erhöht. In den Corona-Jahren 2020 – 2022 konnten die Verluste durch Kosteneinsparungen noch bei rund 2 Mio. EURO gehalten werden. Ab 2023 wirken sich zusätzlich die Ukraine-/Energiekrise und Personalkostensteigerungen aus, so dass mit höheren Defiziten zu rechnen ist. Die tatsächlichen Ergebnisse des NASS sind zukünftig massiv von der Energiepreis- und Zinsentwicklung abhängig.

   Hinzu kommen in den Planjahren sowie der mittelfristigen Finanzplanung vor allem erhöhte Zinsaufwendungen (gestiegenes Zinsniveau bei gleichzeitigem Neubau eines Lehrschwimmbeckens am NASS in 2024 und eines neuen 25-Meter-Beckens in Alt-Arnsberg 2025). Die Folgekosten des neuen Lehrschwimmbeckens am NASS von ca. 400.000 €/a wurden mit Ratsbeschluss vom 15.06.2023 als zusätzliche Verlustabdeckung zugesichert. Dauerhaft über den im Gesellschaftsvertrag verankerten Höchstbetrag der Verlustabdeckung gehende Beträge müssen in den Gesellschaftsvertrag aufgenommen werden. Des Weiteren hat der Rat in 2023 beschlossen, die notwendigen Haushaltsmittel für den Bau eines 25 m-Lehrschwimmbeckens mit Hubboden im Haushalt 2024/2025 zu berücksichtigen. Die Planungen gehen von einem Investitionsvolumen von ca. 10.000.000 € aus. Die Investition soll ebenso wie das neue Lehrschwimmbecken am Nass durch die Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH gebaut und betrieben werden. Die Folgelasten werden aktuell mit rd. 1.000.000 € geschätzt und werden ebenfalls bei der Verlustzuweisung berücksichtigt.

Daraus ergeben sich insgesamt folgende Verlustzuweisungen ab 2024:

	2024	2025	2026	ab 2027
Allgemein NASS	2.200.000 €	2.200.000 €	2.200.000 €	2.200.000 €
LSB Hüsten	250.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €
LSB Arnsberg	- €	600.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
Summen	**2.450.000 €**	**3.200.000 €**	**3.600.000 €**	**3.600.000 €**
Haushaltssicherung		- 100.000 €	- 200.000 €	- 300.000 €
Summen	**2.450.000 €**	**3.100.000 €**	**3.400.000 €**	**3.300.000 €**

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) sollen die Zuschüsse in den nächsten Jahren um jährlich bis zu 300.000 € sinken. Auch dies wird in den Veranschlagungen berücksichtigt.

b) Ein weiterer Anteil an den Verlustzuweisungen entfällt auf die **Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH (WFA)**. Die Stadt Arnsberg ist als alleinige Gesellschafterin verpflichtet, die Geschäftsverluste der WFA abzudecken, andererseits hat das Unternehmen etwaige Überschüsse auch an die Stadt Arnsberg abzuführen. Gemäß Gesellschaftsvertrag beläuft sich der von der Stadt Arnsberg zu tragende Zuschuss an die Wirtschaftsförderung GmbH auf maximal 800.000 €. Die Jahre 2020 - 2022 waren auch bei der WFA von den Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Für coronabedingte Verluste wurden für die Jahre 2020 und 2021 jeweils per Ratsbeschluss zusätzliche Verlustabdeckungen genehmigt. Im Jahresabschluss 2022 musste erneut eine Rückstellung für coronabedingte Verluste im Haushalt gebildet werden. In den Planjahren wird davon ausgegangen, dass der in der Fortschreibung 2023 um 100.000 € auf 788.700 € erhöhte Zuschuss auch ab 2024 ausreicht.

Konto 537900 Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 19 GkG) (2024: 185.500 € / 2025: 189.200 €)

Auf diesem Sachkonto ist die Umlage an den Zweckverband Volkshochschule Arnsberg-Sundern eingeplant.

Die Umlage erhöht sich von zuletzt 167.000 € auf zunächst 185.500 € für 2024. Hintergrund ist der Haushaltsbeschluss für 2024 der Zweckverbandsversammlung, welche die mit der Stadt Sundern zu teilende Umlage erstmals seit der Gründung 2012 auf 250.000 € angehoben und beschlossen hat. Die Aufteilung wird nach der Einwohnerstatistik von it.nrw vorgenommen (Stand 31.12.2022: Arnsberg 73.423 Einwohner, Sundern 27.511 Einwohner).

Konto 544200 Umsatzsteuer (2024: 70.000 € / 2025: 0 €)

Der Ansatz deckt Umsatzsteuer aus den Betrieben gewerblicher Art, die in Zusammenhang mit den Beteiligungen stehen. Ab 2025 erfolgt die Berücksichtigung durch automatisierte Verbuchung der Finanzsoftware als Absetzung bei den Umsätzen im Konto 432100.

Konto 544500 sonstige Steuern (2024: 60.025 € / 2025: 60.025 €)

Der Ansatz deckt die zu erwartenden Körperschafts- und Gewerbesteuern aus den Betrieben gewerblicher Art, die in Zusammenhang mit den Beteiligungen stehen sowie Kapitalertragssteuern auf Beteiligungserträge.

Konto 461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (2024: 2.196.100 € / 2025: 1.912.500 €)

Hier sind die Erträge aus der Eigenkapitalverzinsung (EKV) der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Stadtentwässerung (SEA) und Technischen Dienste veranschlagt. Die Werte beruhen auf den jeweiligen Wirtschafts-/ Erfolgsplänen der Betriebe.

Der Betriebszweig Technischer Betrieb wird 2024 voraussichtlich eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 84.000 € erwirtschaften und an die Stadt Arnsberg abliefern. Der kalkulatorische Zinssatz ist aufgrund der seit Jahren anhaltenden Niedrigzinsphase rückläufig. Als Folge eines Urteils des OVG NRW aus Mai 2022 wurde das Kommunalabgabengesetz Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) geändert. Der Zinssatz liegt in 2024

daher nur noch bei 3,03 % (2022: 5,70 %). Für 2025 wird vorläufig mit 2,90 % kalkuliert, so dass auch in der mittelfristigen Finanzplanung mit leicht sinkendender Eigenkapitalverzinsung gerechnet wird.

Der Betriebszweig Stadtentwässerung wird aufgrund der Zinsproblematik in 2024 voraussichtlich eine allgemeine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 1.900.000 € an die Stadt Arnsberg abführen. Hinzu kommen 212.100 € aus der Nachkalkulation im Jahresabschluss der SEA 2022. Für 2025 wird bei einem angenommenen Zinssatz von 2,90 % noch mit einer EKV von 1.830.000 € gerechnet. Zum Vergleich: Die Planung für 2022 sah für die SEA noch eine EKV von 3.188.000 € vor, musste jedoch auch schon wegen des „KAG neu" um ca. 934.000 € reduziert werden. Die auch in der mittelfristigen Finanzplanung noch weiter sinkenden Zinserträge belasten den kommenden Haushalt.

Konto 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
(2024: 500 € / 2025: 500 €)

Auf diesem Konto sind die Erträge aus Gewinnanteilen verschiedener Beteiligungen veranschlagt. Die Aufteilung auf die verschiedenen Beteiligungen sieht wie folgt aus:

Beteiligung	2024	2025
Volksbank Sauerland eG	10 €	10 €
Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft	490 €	490 €
Stadtwerke Arnsberg GmbH	0 €	0 €

Nach aktuellen Planungen kann die Stadtwerke Arnsberg GmbH in 2024 und 2025 noch keine Gewinnablieferung an die Stadt Arnsberg leisten. Erst nach Ausgleich der Verlustvorträge aus Vorjahren ist eine Gewinnablieferung wieder realistisch. In der mittelfristigen Finanzplanung werden solche ab 2026 mit steigender Tendenz in der mittelfristigen Finanzplanung erwartet. Siehe auch Zukunftssicherungsplan (ZSP).

Gesamtübersicht über die Beteiligungen (Darstellung der einzelnen Budgets):

	Ertrag (+) / Zuschuss (-)	Ertrag (+) / Zuschuss (-)
Art der Beteiligung	**2024**	**2025**
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung	+ 1.900.000 €	+ 1.830.300 €
Stadtentwässerung aus Vorjahren	+ 212.100 €	0 €
Stadtwerke Arnsberg GmbH – Parkraum -	+ 530.000 €	+ 610.000 €
Zweckverband VHS	- 185.500 €	- 189.200 €
Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH	- 2.450.000 €	- 3.100.000 €
Technische Dienste	+ 84.000 €	+ 82.000 €
Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH	- 788.700 €	- 788.700 €
Sparkasse Arnsberg-Sundern	0 €	0 €
Sonstige Beteiligungen	+ 475 €	+ 475 €
Gesamt:	**- 697.625 €**	**- 1.555.125 €**

In dem Betrag der Stadtwerke GmbH sind Erträge aus Benutzungsgebühren im Bereich der Parkraumbewirtschaftung enthalten. Siehe hierzu die Erläuterungen zu Konto 432100 und 529112.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010402 Beteiligungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	23.978,50	20.000	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**23.000**	23.000	30.000	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**23.978,50**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**23.000**	**23.000**	**30.000**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-23.978,50	-20.000	**-20.000**	**20.000**	**-20.000**	**23.000**	-23.000	-30.000	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010402 Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.978,50	20.000	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**23.000**	23.000	30.000	0	136.978	43.978
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-23.978,50**	**-20.000**	**-20.000**	**20.000**	**-20.000**	**23.000**	**-23.000**	**-30.000**	**0**	**-136.978**	**-43.978**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 010402 Beteiligungen

Maßnahme V010402-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)



Der mindestens bis 2027 laufende Austausch und die Erneuerung von Parkscheinautomaten benötigt in den Planjahren jährlich 20.000 €.

Mittelfristig sind für 2026 weitere 23.000 € und für 2027 weitere 30.000 € vorgesehen, um den Austausch abzuschließen.

In 2027 erfolgt frühzeitig eine Bestandsaufnahme hinsichtlich des Zustandes und der Softwarewartung der dann ältesten (10 Jahre alten) Geräte, um zukünftige Investitionsbedarfe zu ermitteln.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**05**	**Informations- und Kommunikationstechnologien**
Produkt:	**01**	**Informations- und Kommunikationstechnologien**

Verantwortlich: Andreas Bellinger
Fachdienst: 7.3 IT-Service
Pol. Gremium: Haupt- und Finanzausschuss, Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekte: 01 Informationstechnische Infrastruktur
02 Anwendungssoftware
03 Telekommunikations-Infrastruktur

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Strategische Planung, Konzeption, Installation und Administration der zentralen und dezentralen
  a) IT-Infrastruktur (LAN, WLAN, WAN, Server, eGovernment- und Sicherheits-Komponenten, System- und systemnahe Software, Datenbanken usw.)
  b) TK- Infrastruktur in den Verwaltungsstellen und sonstigen Einrichtungen einschl. Call-Center-Technik, Voice over IP, UMS-Systeme
- Durchführung der Datensicherung der IT- und TK-Systeme
- Planung, Einrichtung und Unterhaltung von technikunterstützten Arbeitsplätzen innerhalb der Verwaltung (IT- und TK)
- Versorgung sämtlicher Arbeitsplätze nach einheitlichen Standards (Office-Produkte, Bürokommunikation usw.)
- Kostenmanagement- und Optimierung im Festnetz- und Mobilfunk-Bereich
- Beratung der Organisations-Einheiten und Mitarbeitenden beim IT-Einsatz
- Hotline-Services
- Planung, Auswahl, Installation, Betrieb und Administration von Anwendungssoftware einschl. eGovernment-Lösungen
- Unterstützung der Organisations-Einheiten bei der Einführung, Nutzung, sowie Pflege von Fachanwendungen
- Programmierung und Pflege von Eigenentwicklungen
- Anwenderbetreuung und -unterstützung

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

interne Verwaltungsvereinbarungen

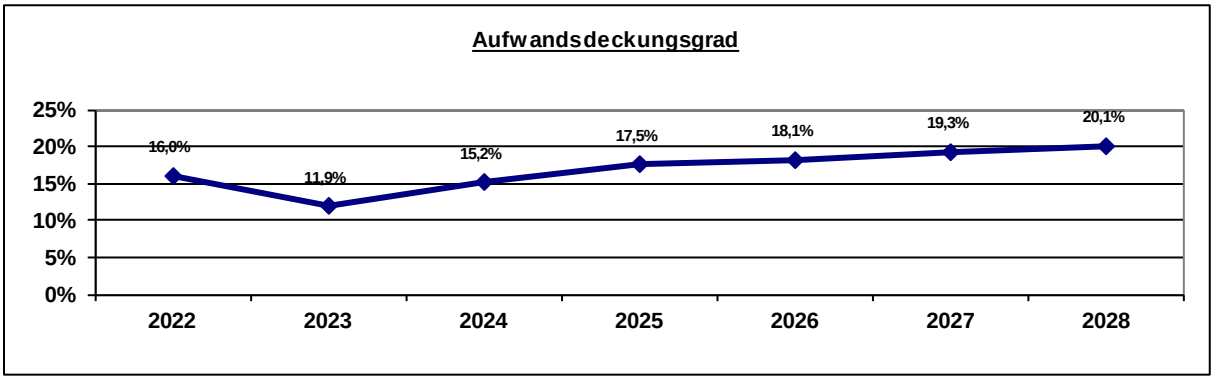
Zielgruppe/n:

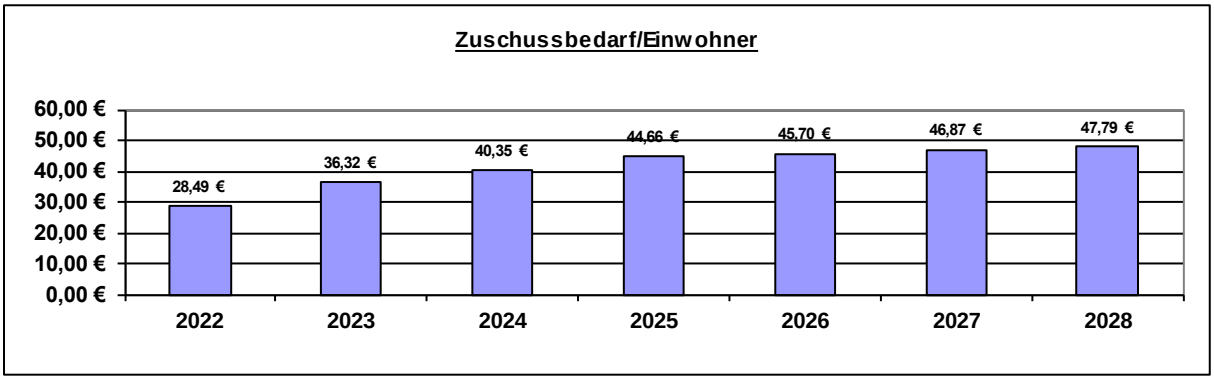
Alle Mitarbeiter*innen der Verwaltung, Kommunale Einrichtungen, Bürger*innen, Politik, Wirtschaft, sonstige Behörden/Institutionen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	28,49 €	36,32 €	40,35 €	44,66 €	45,70 €	46,87 €	47,79 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	16,0%	11,9%	15,2%	17,5%	18,1%	19,3%	20,1%
Personalintensität	40,2%	43,0%	34,1%	35,4%	35,2%	34,7%	34,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	18,9%	21,4%	26,2%	23,5%	22,9%	22,8%	22,9%
Abschreibungs-intensität	17,2%	12,4%	14,8%	17,6%	18,6%	19,6%	19,8%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,9%	2,2%	1,9%	2,1%	2,1%	2,1%	2,1%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	1,2%	1,7%	2,1%	2,2%	2,2%	2,3%	2,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	2,8%	2,3%	3,4%	4,3%	4,1%	4,2%	4,2%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,2%	1,4%	1,5%	1,6%	1,6%	1,6%	1,7%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024
Anzahl der IT-Arbeitsplätze	899	916	916	983	1036	1255	1287	1327
Anzahl der Verwaltungsstellen / Einrichtungen mit Netzwerkanschluss	66	73	82	82	82	87	89	110
Anzahl der betreuten TK-Systeme	108	104	102	96	100	95	95	82

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		431.533,24	366.800	**575.100**	**754.800**	805.300	891.800	953.200
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	425.682,63	361.600	**562.400**	**742.100**	792.600	879.100	944.900
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	5.850,61	5.200	**12.700**	**12.700**	12.700	12.700	8.300
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen		21.896,10	14.200	**14.200**	**14.200**	14.200	14.200	14.200
	448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	3.798,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	448300	Erstattungen , Kostenumlagen von Zweckverbänden	7.071,93	0	**0**	**0**	0	0	0
	448301	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	2.104,29	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
	448501	Erstattungen Technische Dienste	4.203,33	5.500	**5.500**	**5.500**	5.500	5.500	5.500
	448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	4.618,55	6.000	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
	448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	100,00	200	**200**	**200**	200	200	200
7	Sonstige ordentliche Erträge		434,84	0	**0**	**0**	0	0	0
	459105	Versicherungsleistungen	434,84	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge		**453.864,18**	**381.000**	**589.300**	**769.000**	**819.500**	**906.000**	**967.400**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		1.141.956,05	1.380.400	**1.326.800**	**1.555.200**	1.587.700	1.625.200	1.663.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	205.969,06	389.700	**200.600**	**215.800**	221.200	226.700	232.400
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	647.120,40	668.500	**821.400**	**968.300**	992.500	1.017.300	1.042.700
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	50.054,70	52.100	**64.500**	**75.100**	77.000	79.000	81.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	130.132,85	133.500	**176.300**	**206.000**	211.100	216.300	221.800
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	90.332,52	104.900	**53.900**	**75.800**	75.800	75.800	75.800
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	18.346,52	31.700	**10.100**	**14.200**	10.100	10.100	10.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		535.425,84	687.400	**1.018.300**	**1.032.300**	1.036.300	1.069.300	1.101.300
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	30.984,72	20.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	39.043,29	82.000	**190.000**	**165.000**	155.000	155.000	155.000
529101	Softwarewartung	172.177,37	252.000	**358.700**	**358.700**	358.700	358.700	358.700
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	290.425,96	318.400	**425.000**	**464.000**	478.000	511.000	543.000
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	1.610,00	15.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
529105	Nutzungsentgelte Software	0,00	0	**9.100**	**9.100**	9.100	9.100	9.100
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	1.184,50	0	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	0,00	0	**500**	**500**	500	500	500
14 Bilanzielle Abschreibungen		488.105,82	396.400	**575.100**	**770.400**	839.300	919.100	953.200
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	488.105,82	396.400	**575.100**	**770.400**	839.300	919.100	953.200

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		473.687,86	509.000	**689.000**	**723.000**	745.000	767.000	790.000
531000	Zuweisungen für laufende Zwecke an den Bund	431,55	0	**0**	**0**	0	0	0
537900	Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 19 GkG)	473.256,31	509.000	**689.000**	**723.000**	745.000	767.000	790.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		200.064,73	236.200	**278.700**	**308.700**	307.950	307.950	307.950
541200	Aus- und Fortbildung	10.478,02	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.476,75	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.569,61	0	**1.000**	**1.000**	250	250	250
542200	Mieten und Pachten	80.456,83	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	10.287,21	7.500	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	85.466,54	106.000	**145.000**	**175.000**	175.000	175.000	175.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	10.329,77	5.200	**5.200**	**5.200**	5.200	5.200	5.200
17 Ordentliche Aufwendungen		**2.839.240,30**	**3.209.400**	**3.887.900**	**4.389.600**	**4.516.250**	**4.688.550**	**4.816.250**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-2.385.376,12**	**-2.828.400**	**-3.298.600**	**-3.620.600**	**-3.696.750**	**-3.782.550**	**-3.848.850**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-2.385.376,12**	**-2.828.400**	**-3.298.600**	**-3.620.600**	**-3.696.750**	**-3.782.550**	**-3.848.850**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-2.385.376,12**	**-2.828.400**	**-3.298.600**	**-3.620.600**	**-3.696.750**	**-3.782.550**	**-3.848.850**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	338.758,33	210.200	**374.400**	**374.400**	374.400	374.400	374.400
481102 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	338.758,33	210.200	**374.400**	**374.400**	374.400	374.400	374.400
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	70.010,85	80.600	**74.020**	**72.090**	72.900	74.440	76.040
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	58.200,13	51.870	**64.610**	**62.430**	62.920	64.130	65.400
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	1.459,42	0	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	10.351,30	28.730	**9.410**	**9.660**	9.980	10.310	10.640
29 TEILERGEBNIS	**-2.116.628,64**	**-2.698.800**	**-2.998.220**	**-3.318.290**	**-3.395.250**	**-3.482.590**	**-3.550.490**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-2.116.628,64**	**-2.698.800**	**-2.998.220**	**-3.318.290**	**-3.395.250**	**-3.482.590**	**-3.550.490**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

Konto 448501 Erstattungen Technische Dienste (2024: 5.500 € / 2025: 5.500 €)

Konto 448502 Erstattungen Stadtwerke Arnsberg (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Im Rahmen der Teilnahme am städtischen Druck- und Kopiererkonzept erstatten die Betriebszweige 'Technische Dienste' und 'Stadtwerke Arnsberg' für die Nutzung der Multifunktionsdrucker entsprechende Beträge.

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Durch die zunehmende IT-Nutzung sowohl im allgemeinen (Ergebnis 2022) als auch im Telekommunikationsbereich (Entwicklung 2023) muss der Ansatz um 10.000 € nach oben angepasst werden.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 190.000 € / 2025: 165.000 €)

Für Beraterleistungen/Beratungen bzw. Ausschreibungen im Bereich der Anwendungssoftware und Kommunikationsanlagen sind entsprechende Mittel erforderlich. In 2024 entfallen zusammen 60.000 € auf Dienstleistungen für das Druckkonzept und die IT-Sicherheit/Netzwerk sowie 30.000 € auf die TK-Anlage.
2025 erfolgen hauptsächlich weitere Aufträge für IT-Sicherheit/Netzwerk, Wartungsverlängerungen NEA, RZ-Schränke und VPN-Lösung im Gesamtvolumen von ca. 65.000 €.
Aufgrund des Cyberangriffs wurde eine 24/7-Systemüberwachungssoftware angeschafft. Daher muss der Ansatz um weitere 100.000 € (auch mittelfristig, ggf. dann bei Softwarewartung/Nutzungsentgelte) erhöht werden.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 358.700 € / 2025: 358.700 €)

Der ausgeweitete Softwareeinsatzes bringt für die Wartung von Softwareprodukten und Infrastrukturdiensten erhöhte Bedarfe mit sich. Gegenüber dem Vorjahr wird ab 2024 mit einem Mehrbedarf von ca. 100.000 € gerechnet. Folgende Produkte/Anbieter fallen darunter:

- Bereich Systemsoftware: Datacore, Secureenvoy, Igel, Veem, Microsoft EA, MDM, Bechtel, Bundesdruckerei, Greenbone, Vmware, Citrix, Notes, I-Doit, KRZ-Databox, Intranet (ggf. Nachfolgelösung)
- Bereich Anwendungssoftware: DeepSecurity, Visio, Webex, Teamviewer, MSDN, Ekahau WLAN
- Software TK-Anlage

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 425.000 € / 2025: 464.000 €)

Konto 537900 Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 19 GkG) (2024: 689.000 € / 2025: 723.000 €)

Es handelt sich hier um die Erstattung von Datenverarbeitungskosten (Dienstleistungen und Umlagen) an die Südwestfalen IT (SIT GmbH). Die Verbandsumlage (Konto 537900) ist für das Wirtschaftsjahr 2024 auf 9,27 € je Einwohner von der Verbandsversammlung im Dezember 2023 festgesetzt worden (2021 noch 6,04 €). Die ursächlichen Kostensteigerungen kommen aus dem gesamten Leistungsspektrum der sit, insbesondere aber auch aus dem Breitbandbereich und der Ausweitung der Umsatzsteuerpflichten sowie den Auswirkungen des Cyberangriffs. Für 2025 wird mit einer weiteren Anhebung der Umlage von ca. 5 % gerechnet.

Im Bereich der Dienstleistungen (Konto 529103) resultiert die deutliche Erhöhung aus zusätzlich hinzugekommenen Verfahren, aus pauschalen Kostensteigerungen von 10 % für 2024 und weiteren 5 % für 2025 sowie aus der Verlagerung des Ansatzes für das Dokumentenmanagementsystems „DOXIS" aus dem Produkt 010901. In der mittelfristigen Finanzplanung werden die pauschalen Kostensteigerungen mit jährlich 3 % berücksichtigt. Bis 2028 sollen jedes Jahr 100 DOXIS-Lizenzen hinzukommen, welche die Kosten im Aufwand als auch im Invest (V010501-000) weiter erhöhen.

Mit zunehmender Nutzung digitaler Medien nehmen die Anforderungen an ein akzeptables Antwort-Zeit-Verhalten von Anwendungen und Internetnutzung zu. Daraus ergibt sich, dass sowohl die Bandbreite als auch die Stabilität der Anbindung an das Internet den wachsenden Anforderungen angepasst werden muss. Auch die SIT ist von dieser Thematik als der kommunale Dienstleister für den Internetzugang, wie auch für die Bereitstellung von Fachanwendungen, betroffen. Neben diesen Grundanforderungen an die Anbindung an das Internet, ist zunehmend die mobile und kabellose Nutzung von Informationstechnik ein Aspekt, der die Bandbreiten weiter aufblähen wird. Hierzu sind auch Konzepte für die sichere Verwaltung und Administration dieser Geräte erforderlich.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Der erhöhte Bedarf an Aus- und Weiterbildungen der neuen und Bestandsmitarbeiter: innen aus dem vorherigen Haushalt hat nicht nachgelassen. Vorgaben aus Smart-City und der Strategie 2030 setzen einen aktuellen Kenntnisstand im kompletten Bereich der Digitalisierung voraus. Grundlagen können nur durch Fortbildung geschaffen werden.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Es handelt sich hier um Aufwendungen für die Anmietung von Multifunktionsgeräten i. R. d. Druck- und Kopierkonzeptes. Der bisherige Ansatz soll für den neuen Ausschreibungszeitraum ab 2024 ausreichen.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.
(2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Der Bedarf (u.a. auch an Tinte und Toner) ist an verschiedenen Stellen gestiegen. Er wird gem. des Ergebnisses 2022 um 2.500 € nach oben angepasst.

Konto 543101 Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren
(2024: 145.000 € / 2025: 175.000 €)

Im Haushaltsansatz sind Gebühren für Nachrichtentechnik für die Gesamtverwaltung, Postgebühren für Datenstationen (einschl. Standorte Niedereimerfeld, Lange Wende und die Standorte während der temporären Unterbringung Rathaus) sowie Gebühren für Mobiltelefone der Mitarbeiter:innen des Fachdienstes IT-Service berücksichtigt.

Die Veranschlagung ist für 2024 um 39.000 € und für 2025 um weitere 30.000 € erhöht worden. Dies begründet sich hauptsächlich in allgemeinen Preissteigerungen, der TK-Anlagenerweiterung und den notwendigen Alternativlösungen für den Anfang 2025 auf dem Schlossberg abzubauenden Sendemasten, der bisher die Richtfunktechnik für die Verwaltungsstellen im Raum Alt-Arnsberg sicherstellt.

Konto 481102 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen IT-Service (2024: 374.400 € / 2025: 374.400 €)

Anteilige Personal- und Sachkosten der Datenverarbeitung werden aufgrund Kostenrechnung mit folgenden Produkten verrechnet:

- 260.000 € 050101 – Grundversorgung und Leistung nach dem SGB II
- 15.000 € 020402 – Rettungsdienst
- 1.200 € 020103 – Gewerbeangelegenheiten und Märkte

Weitere 98.200 € werden dem IT-Service für die Zurverfügungstellung von Software in den Bereichen Ordnungsamt, Standesamt, Wohngeldstelle, Jobcenter und Stadtbibliothek intern erstattet.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	54.553,17	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	553.074,19	530.000	**940.000**	**480.000**	**1.420.000**	**200.000**	1.140.000	940.000	440.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**607.627,36**	**530.000**	940.000	480.000	1.420.000	200.000	**1.140.000**	**940.000**	**440.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-607.627,36	-530.000	**-940.000**	**480.000**	**-1.420.000**	**200.000**	-1.140.000	-940.000	-440.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010501002 - Stadtumbau Hüsten - Verlagerung Rechenzentren i.R.d. Sanierung Rathaus Arnsberg - Stadtbezirk Hüsten											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**150.000**	**480.000** 2025: 480.000	**480.000**	**200.000** 2026: 200.000	200.000	0	0	830.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.553,17	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	54.553	54.553
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-54.553,17**	**0**	**-150.000**	**480.000**	**-480.000**	**200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**-884.553**	**-54.553**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	553.074,19	530.000	**790.000**	**0**	**940.000**	**0**	940.000	940.000	440.000	5.133.074	1.083.074
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-553.074,19**	**-530.000**	**-790.000**	**0**	**-940.000**	**0**	**-940.000**	**-940.000**	**-440.000**	**-5.133.074**	**-1.083.074**

Maßnahme V010501-002 Stadtumbau Hüsten – Verlagerung Rechenzentren i.R.d. Sanierung Rathaus Arnsberg – Stadtbezirk Hüsten (2024: 150.000 € / 2025: 480.000 €)



Im Rahmen der Rathaussanierung war auch die Verlagerung des städtischen Rechenzentrums auf zwei Standorte aus Gründen der Ausfallsicherheit notwendig. Diese sind in der ehem. Ruhrschule und im Gebäude der Technischen Dienste dauerhalft hergerichtet worden.

Diese im Haushalt 2020 erstmals beplante Maßnahme wird mit dem im Planungszeitraum liegenden Einzug in das sanierte Rathaus beendet.

Der Kostenrahmen liegt insgesamt über einen Zeitraum von 5 Jahren bei 830.000 € (das entspricht 23 € pro Arbeitsplatz pro Monat). Dies bildet aber auch die Grundlage für das digitale Arbeiten im Rathaus für weitere 10 Jahre ab Fertigstellung.

Darüber hinaus werden für diese Maßnahme weitere Bedarfe von ca. 165.000 € erwartet, die durch Ermächtigungsübertragungen gedeckt werden sollen.

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 790.000 € / 2025: 940.000 €)

Maßnahme V010501-000 Allgemeine Investitionen unterhalb der Wertgrenze
(2024: 790.000 € / 2025: 940.000 €)



Die veranschlagten Mittel werden für die Aufrechterhaltung der zentralen und dezentralen IT- und TK-Infrastruktur benötigt, insbesondere für die Einrichtung und Unterhaltung der technikunterstützten Arbeitsplätze in der Verwaltung mit homogener Hardware- und systemnaher Software sowie Office-Produkten und Bürokommunikation nach einheitlichen Standards.

Weiterhin sind diese Mittel für den wachsenden Bedarf an mobilen Geräten (Laptops, Tablets), notwendige Austausch- und Ergänzungsbeschaffungen im Serverbereich (Hochrüstungen, Festplattenplatz) und den Ersatz von aktiven Komponenten im Netzumfeld und Telekommunikationsbereich vorgesehen. Hier werden auch Investitionen nachgeholt, die in 2023 aufgrund des Cyber-Angriffs nicht mehr realisierbar waren.

Dabei erhöht sich der Ansatz 2024 gegenüber 2023 nochmals um 260.000 € und für 2025 um weitere 150.000 €, um den gestiegenen Anforderungen und Bedarfen gerecht zu werden.

Aufgrund der erhöhten Anforderungen an die IT-Sicherheit werden Maßnahmen, die erst mit dem Wiederbezug des Rathauses geplant waren, in die Jahre 2024 und 2025 vorgezogen. Insbesondere im Core-Bereich kann dadurch bereits der Weg hin zu einer Microsegmentierung eingeschlagen werden.

Der bisherige Ansatz, die Absicherung gegenüber dem Internet ausschließlich durch die SIT realisieren zu lassen, hat sich durch den Cyber-Angriff im Jahr 2023 als falsch herausgestellt. Es werden insofern Investitionen in eine umfangreiche Absicherung der städtischen Infrastruktur gegenüber dem Verband vorgenommen.

Tabellarisch werden hier einmal die Schwerpunkte aufgelistet:

Konto 013100 Immaterielle Vermögensgegenstände, Datenverarbeitungssoftware		
Was?	**2024**	**2025**
Informationssicherheit, u. a. Messtechnik über Sensoren	50.000 €	50.000 €
Notfallmanagement und SIEM/Monitoring	50.000 €	25.000 €
VPN-Ausbau (insb. wegen Abbau Richtfunk Alt-Arnsberg)	20.000 €	20.000 €
Erweiterungen ISMS und DSB	15.000 €	15.000 €
MS EA und Select-Vertrag	75.000 €	75.000 €
DOXIS Dokumentenmanagementsystem	40.000 €	40.000 €

Das Microsoft Enterprise-Agreement birgt noch Risiken und Unsicherheiten. Ein Lizenzvertrag läuft von 2023 bis Mai 2026 und kostet 65.000 € jährlich. Für den Zukauf von Lizenzen werden 10.000 € angesetzt. Für die klassischen Office-Produkte läuft im Oktober 2026 die Wartung ab (keine neuen Sicherheitsupdates). Danach müssen entweder Lizenzen im Abo-Model (kein Invest) oder Alternativen zu Microsoft-Produkten erworben werden. Vor dem Hintergrund, dass viele Anwendungen auf Basis von Microsoft-Office erstellt wurden, stellt diese zweite Variante eine große Herausforderung dar.

Der jährliche Bedarf steigt ab 2024 u. a. um jeweils 40.000 € für die Lizenzen des Dokumentenmanagementsystems DOXIS, welche vormals im Produkt 01901 veranschlagt waren.

Konto 081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 410 € (GWG)		
Was?	**2024**	**2025**
Backup-Infrastruktur	25.000 €	
ESX-Server	40.000 €	40.000 €
Storage-Server	15.000 €	40.000 €
Hausanschlüsse, u. a.:	Rettungswache Abg 15.000 €	Bahnhof Abg 26.000 €
Firewall	25.000 €	40.000 €
Laufendes Geschäft und flächendeckende standardisierte Arbeitsplatz- bzw. mobile/Homeoffice-Ausstattung	380.000 €	380.000 €
Telekommunikations-Anlage (Telefon)	150.000 €	150.000

Die vorhandene TK-Anlage ist ebenfalls im Planungszeitraum, spätestens bis 2026, zu erneuern. Der Investitionsbedarf wird auf 150.000 € in 2024 und 150.000 € in 2025 eingeschätzt. Hier müssen aufgrund der Sicherheitsanforderungen an eine sichere Sprachdatenübertragung in 2024 ca. 500 Endgeräte ausgetauscht werden.

Für die Umsetzung der Maßnahmen stehen neben den Neuveranschlagungen im Doppelhaushalt 2024/2025 noch Ermächtigungsübertragungen aus 2023 zur Verfügung.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**06**	**Finanzdienste**
Produkt:	**01**	**Haushalts- und Finanzmanagement**

Verantwortlich: Corinna Schmidt
Fachdienst: 8.1 Kämmerei
Pol. Gremium: Haupt- und Finanzausschuss
Abrechnungsobjekte: 01 Haushalts- und Finanzmanagement

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Planung, Aufstellung, Bewirtschaftung und Überwachung des doppischen Haushaltes. Die Durchführung des Jahresabschlusses, die Verwaltungs des Vermögens und der Schulden und die steuerrechtliche Sachberarbeitung (Stadt als Steuerschuldner) sind weiterere Bestandteil des Haushalts- und Finanzmanagements. Ebenfalls zugeordnet ist der Bereich der Geschäftsbuchführung als Teil der Finanzbuchhaltung. Hier erfolgt die ordnunggemäße Verbuchung aller Geschäftsvorfälle der Verwaltung und die Führung der Anlagenbuchhaltung.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

GO NRW, KomHVO NRW

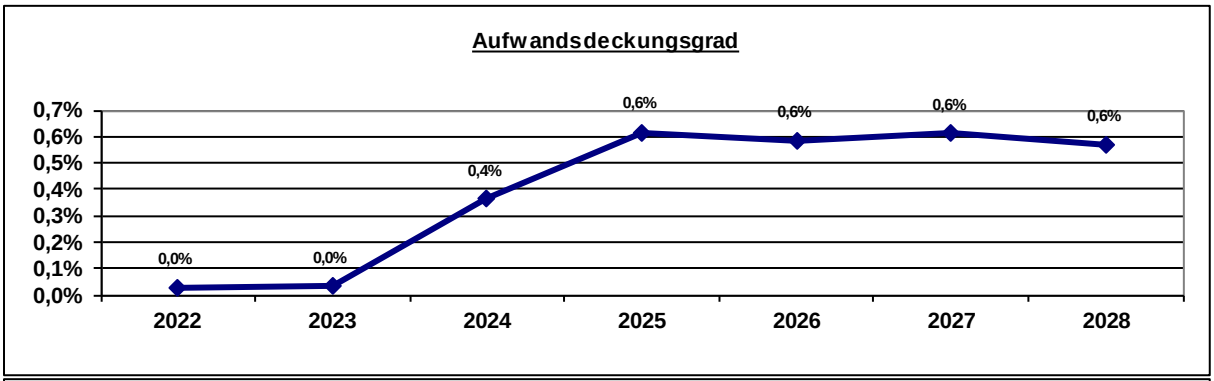
Zielgruppe/n:

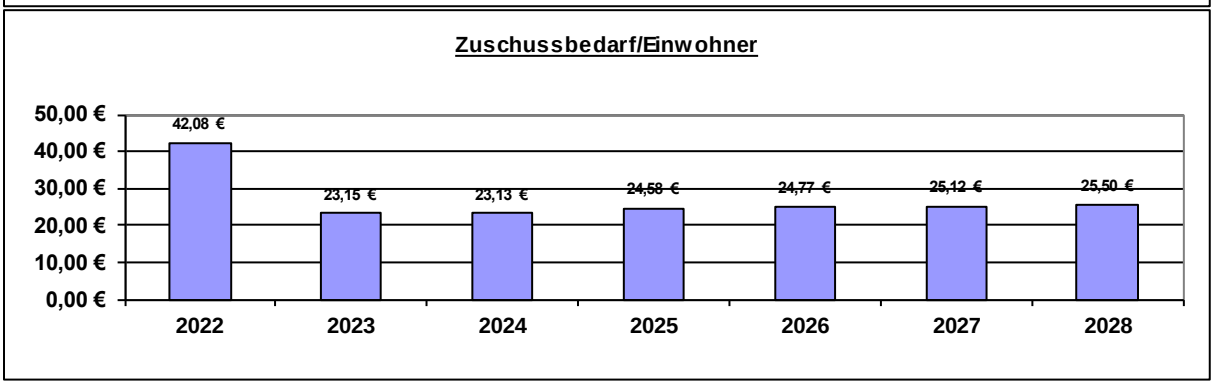
Rat, Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Aufsichtsbehörde, Öffentlichkeit

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	42,08 €	23,15 €	23,13 €	24,58 €	24,77 €	25,12 €	25,50 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	0,4%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Personalintensität	36,3%	64,9%	63,9%	66,7%	67,1%	67,6%	68,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,9%	4,7%	5,8%	4,9%	4,8%	4,7%	4,6%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,9%	1,7%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,3%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,6%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		58,30	563	**5.500**	**10.500**	10.500	10.500	10.500
431100	Verwaltungsgebühren	58,30	563	**5.500**	**10.500**	10.500	10.500	10.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		815,61	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	815,61	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**694**	**758**	200	853	255
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**694**	**758**	200	853	255
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**873,91**	**563**	6.194	11.258	**10.700**	**11.353**	**10.755**
11 Personalaufwendungen		1.134.254,27	1.101.300	**1.093.800**	**1.216.400**	1.232.700	1.258.700	1.285.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	513.056,04	516.900	**583.900**	**637.600**	653.100	669.200	685.900
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	272.022,28	308.200	**286.900**	**295.500**	302.900	310.500	318.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.914,37	23.900	**22.400**	**23.100**	23.700	24.300	24.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	56.548,88	63.400	**61.400**	**63.200**	64.800	66.400	68.100
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	225.012,65	145.100	**117.300**	**166.400**	166.400	166.500	166.400
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	45.700,05	43.800	**21.900**	**30.600**	21.800	21.800	21.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		28.624,69	79.500	**100.000**	**89.500**	87.500	87.500	87.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.945,25	70.000	**90.000**	**70.000**	70.000	70.000	70.000
529101	Softwarewartung	2.441,88	9.500	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	0,00	0	**10.000**	**19.500**	17.500	17.500	17.500
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	237,56	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.962.855,40	515.699	**518.669**	**518.223**	516.065	515.868	516.370
541200	Aus- und Fortbildung	529,50	2.000	**4.000**	**4.000**	2.000	2.000	2.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	34,80	700	**1.000**	**1.000**	700	700	700
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	83,30	0	**100**	**100**	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	567,46	1.700	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	370,10	1.299	**1.100**	**1.100**	1.100	1.100	1.100
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	13.930,08	0	**0**	**0**	0	0	0
544200	Umsatzsteuer	0,00	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
547301	Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	1.935.284,28	500.000	**500.000**	**500.000**	500.000	500.000	500.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.055,88	0	**769**	**323**	465	268	770

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17 Ordentliche Aufwendungen		**3.125.734,36**	**1.696.499**	**1.712.469**	**1.824.123**	**1.836.265**	**1.862.068**	**1.889.270**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-3.124.860,45**	**-1.695.936**	**-1.706.275**	**-1.812.865**	**-1.825.565**	**-1.850.715**	**-1.878.515**
19 Finanzerträge		0,00	0	**400**	**900**	500	500	750
469100	Sonstige Finanzerträge	0,00	0	**400**	**900**	500	500	750
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**800**	**500**	900	700	500
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**800**	**500**	900	700	500
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**-400**	400	**-400**	**-200**	**250**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-3.124.860,45**	**-1.695.936**	**-1.706.675**	**-1.812.465**	**-1.825.965**	**-1.850.915**	**-1.878.265**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-3.124.860,45**	**-1.695.936**	**-1.706.675**	**-1.812.465**	**-1.825.965**	**-1.850.915**	**-1.878.265**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		25.000,00	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	25.000,00	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		26.467,00	48.850	**37.210**	**38.480**	39.420	40.390	41.340
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	9.704,75	10.740	**9.820**	**9.920**	9.920	9.930	9.930
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	140,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	16.622,25	38.110	**27.390**	**28.560**	29.500	30.460	31.410
29 TEILERGEBNIS		**-3.126.327,45**	**-1.719.786**	**-1.718.885**	**-1.825.945**	**-1.840.385**	**-1.866.305**	**-1.894.605**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-3.126.327,45**	**-1.719.786**	**-1.718.885**	**-1.825.945**	**-1.840.385**	**-1.866.305**	**-1.894.605**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010601 Haushalts- und Finanzmanagement

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 90.000 € / 2025: 70.000 €)

In dem Ansatz sind rd. 23.000 € für Aufwendungen für die überörtliche Prüfung nach § 105 GO NRW (jährliche Rückstellung in Teilbeträgen) enthalten. Der Restbetrag dient insbesondere für Aufwendungen aus Steuerberatungsleistungen.

Für 2020 und 2021 waren bereits zusätzliche Mittel für die Beratung zur Umsetzung der Änderungen des § 2 b Umsatzsteuergesetz (UStG) eingeplant. Aufgrund der Fristverlängerung zur Umsetzung bis zum 31.12.2022 werden diese zusätzlichen Mittel weiterhin benötigt.

In 2022 ergibt sich dadurch insgesamt ein Mittelbedarf von 90.000 €, der in den Folgejahren nach erfolgter Einführung der Änderungen des § 2 b UStG auf 70.000 € abgesenkt werden kann.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 10.000 € / 2025: 19.500 €)

Auf diesem Sachkonto sind Nutzungsentgelte der Software für das Schuldenmanagement eingeplant, die im Finanzbereich eingesetzt wird. Ab 2025 erhöht sich der Ansatz für die Einführung eines digitalen Taxcompliance Management Systems.

Konto 544200 Umsatzsteuer (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Für die Abführung von Umsatzsteuer an das Finanzamt sind hier pauschal 10.000 € veranschlagt. Die zu buchende Sondervorauszahlung hebt sich unterjährig auf. Jedoch kann es ggf. im Rahmen der Jahreserklärung für Vorjahre zu Nachzahlungen kommen.

Konto 547301 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen (2024: 500.000 € / 2025: 500.000 €)

Die einzelnen Forderungen werden auf ihre Werthaltigkeit überprüft und einer pauschalen Wertberichtigung unterzogen. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Die Höhe der Pauschalwertberichtigungen wird nach einzelnen Forderungsarten differenziert ermittelt. Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre wird mit einer durchschnittlichen jährlichen Pauschalwertberichtigung in Höhe von 500.000 € gerechnet.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**06**	**Finanzdienste**
Produkt:	**02**	**Steuern und Abgaben**

Verantwortlich: Monika Becker
Fachdienst: 8.2 Steuern
Pol. Gremium: Haupt- und Finanzausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Bearbeitung Steuern und Abgaben

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Festsetzung und Veranlagung Gewerbesteuer
- Festsetzung und Veranlagung Grundsteuer A / B
- Festsetzung und Veranlagung Vergnügungssteuer für Geräte / Veranstaltungen
- Festsetzung und Veranlagung von Steuern auf Vergnügungen sexueller Art
- Festsetzung und Veranlagung Hundesteuer
- Festsetzung und Veranlagung der für Grundstücke ermittelten sonstigen Gebühren (Abfallbeseitigungs-, Straßenreinigungs- und Winterwartungsgebühren)
- Bearbeitung von Stundungs-, Aussetzungs-, Erlass- und sonstigen Anträgen
- Bearbeitung von Widerspruchsverfahren
- Mitwirkung bei Klageverfahren

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gewerbesteuergesetz, Gewerbesteuerrichtlinien, Abgabenordnung 77, Hebesatzsatzung, Grundsteuergesetz, Grundsteuerrichtlinien, Bewertungsgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Kommunalabgabengesetz NRW, Vergnügungssteuersatzung, Hundesteuersatzung u.a. Gebührensatzungen, Satzung über die Erhebung von Steuern auf Vergnügungen sexueller Art

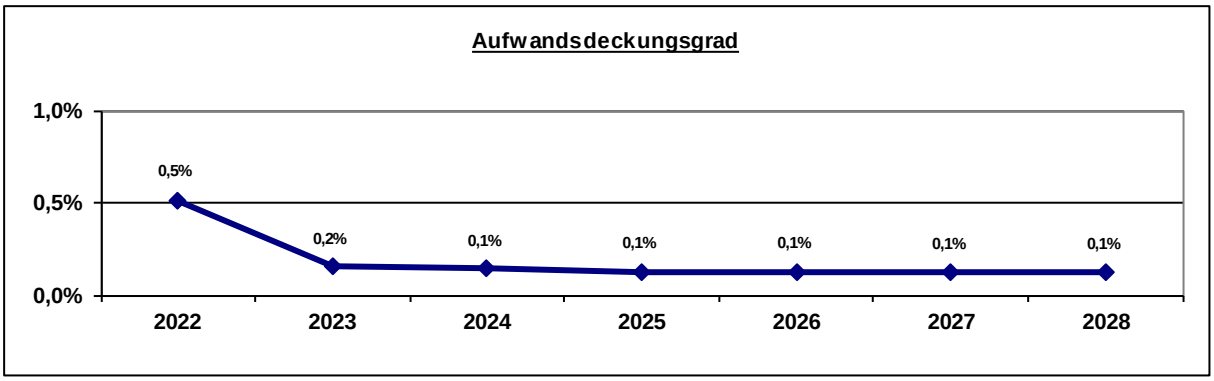
Zielgruppe/n:

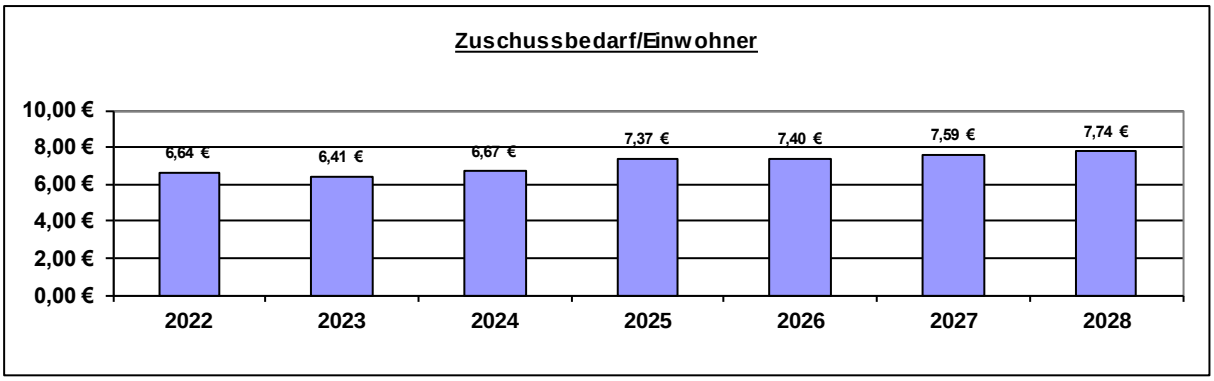
Einwohner*innen, Bürger*innen, Gewerbetreibende, andere Behörden und Fachdienste, Vereine, Automatenaufsteller*innen, Veranstalter*innen, Hundehalter*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	6,64 €	6,41 €	6,67 €	7,37 €	7,40 €	7,59 €	7,74 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,5%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Personalintensität	95,3%	94,1%	93,8%	94,1%	94,9%	94,5%	94,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	4,2%	5,1%	5,4%	5,1%	4,3%	4,7%	4,6%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,8%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Anzahl der Gewerbesteuerbescheide	jährlich	5.222	5.615	4.103	4.981	4.226
Anzahl der Grundbesitzabgabenbescheide	jährlich	33.313	33.963	33.880	33.211	33.377
Anzahl der Hundesteuerbescheide	jährlich	5.896	5.968	6.035	6.056	6.088
Anzahl der Vergnügungssteuerbescheide	jährlich	209	164	65	153	161
Anzahl Bescheide auf Vergnügungen sexueller Art	jährlich	39	38	18	37	25
Anzahl der Messbescheide Grundsteuer	jährlich	2.058	2.060	2.400	1.831	1.591
Anzahl der Messbescheide Gewerbesteuer	jährlich	5.157	5.605	4.646	5.678	5.964

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010602 Steuern und Abgaben

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		1.022,40	700	**700**	**700**	700	700	700
431100	Verwaltungsgebühren	1.022,40	700	**700**	**700**	700	700	700
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		1.635,56	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.635,56	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**2.657,96**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
11 Personalaufwendungen		492.430,60	432.100	**466.100**	**516.600**	522.700	533.400	544.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	218.433,16	206.100	**217.400**	**234.100**	240.000	246.000	252.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	123.654,39	117.800	**136.700**	**140.800**	144.300	147.900	151.600
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.455,92	9.100	**10.900**	**11.200**	11.500	11.800	12.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	25.631,44	23.700	**30.400**	**31.300**	32.100	32.900	33.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	95.798,94	57.900	**59.500**	**83.600**	83.600	83.600	83.600
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	19.456,75	17.500	**11.200**	**15.600**	11.200	11.200	11.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010602 Steuern und Abgaben

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		21.728,98	23.200	**26.600**	**28.100**	23.800	26.600	26.600
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	21.728,98	23.200	**26.600**	**26.600**	23.800	26.600	26.600
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.455,83	4.000	**4.200**	**4.200**	4.200	4.200	4.200
541200	Aus- und Fortbildung	180,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	103,00	300	**300**	**300**	300	300	300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.172,83	2.000	**2.400**	**2.400**	2.400	2.400	2.400
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	200	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**516.615,41**	**459.300**	**496.900**	**548.900**	**550.700**	**564.200**	**575.200**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-513.957,45**	**-458.600**	**-496.200**	**-548.200**	**-550.000**	**-563.500**	**-574.500**
19 Finanzerträge		33.250,00	2.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	33.250,00	2.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**33.250,00**	**2.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-480.707,45**	**-456.600**	**-481.200**	**-533.200**	**-535.000**	**-548.500**	**-559.500**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010602 Steuern und Abgaben

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-480.707,45**	**-456.600**	**-481.200**	**-533.200**	**-535.000**	**-548.500**	**-559.500**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		12.333,80	19.420	**14.380**	**14.710**	15.050	15.410	15.750
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	4.213,27	4.220	**4.180**	**4.220**	4.210	4.210	4.200
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	8.120,53	15.200	**10.200**	**10.490**	10.840	11.200	11.550
29 TEILERGEBNIS		**-493.041,25**	**-476.020**	**-495.580**	**-547.910**	**-550.050**	**-563.910**	**-575.250**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-493.041,25**	**-476.020**	**-495.580**	**-547.910**	**-550.050**	**-563.910**	**-575.250**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010602 Steuern und Abgaben

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 0 € / 2025: 1.500 €)

Die Hundemarken besitzen jeweils eine Gültigkeit von fünf Jahren. Zuletzt wurden in 2020 neue Hundemarken angeschafft. 2025 sind für diesen Zweck 1.500 € veranschlagt.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 26.600 € / 2025: 26.600 €)

Hier sind 26.600 € für den Druck und die Kuvertierung der Grundbesitzabgabenbescheide eingeplant. Der Betrag erhöht sich gegenüber der bisherigen Planung, da die Leistung künftig umsatzsteuerpflichtig ist.

Konto 461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Hier werden Verspätungszuschläge gebucht. Der Betrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr, da Verspätungszuschläge vermehrt durch das Finanzamt festgesetzt werden, trotz Verlängerung der Abgabefrist für Steuererklärungen.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**06**	**Finanzdienste**
Produkt:	**03**	**Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**

Verantwortlich:	8.3 Monika Koßmann und 8.4 Stefanie Wenzel
Fachdienst:	8.3 Stadtkasse und 8.4 Vollstreckungs- und Inkassodienst
Pol. Gremium:	Haupt- und Finanzausschuss
Abrechnungsobjekte:	01 Zahlungsabwicklung
	02 Vollstreckung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Bearbeitung aller Buchungsvorgänge der ein- und ausgehenden Beträge, Saldierung aller Ist-Werte in Einnahme und Ausgabe, tägliche Liquiditätsplanung, Mahnungen, Beitreibung und Vollstreckung von eigenen Forderungen und Forderungen anderer Behörden, Aufbewahrung von Vermögensdokumenten, Mithilfe bei der Erstellung der Jahresabschlüsse

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

NKFG, AO, KAG, VwVG NW, VwVfG, ZPO, BGB, ZVG, InsO

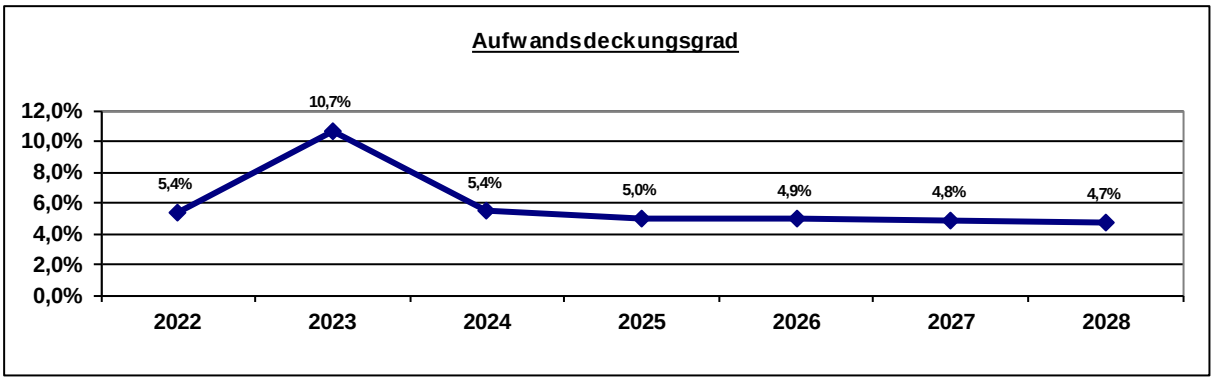
Zielgruppe/n:

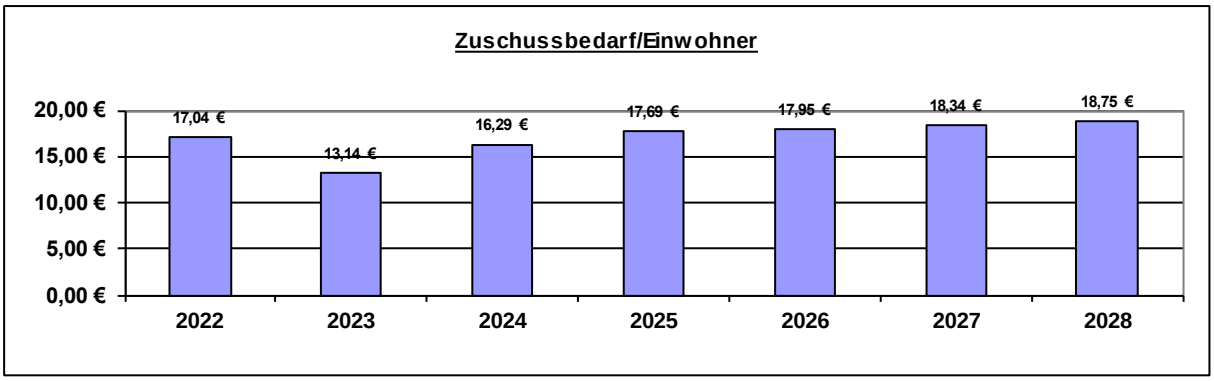
Zahlungspflichtige, Fachdienste der Stadt Arnsberg, Banken, Vollstreckungsbehörden

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	17,04 €	13,14 €	16,29 €	17,69 €	17,95 €	18,34 €	18,75 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	5,4%	10,7%	5,4%	5,0%	4,9%	4,8%	4,7%
Personalintensität	99,0%	98,0%	98,4%	98,5%	98,5%	98,5%	98,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	2,1%	1,6%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		51.983,14	96.800	**48.600**	**48.600**	48.600	48.600	48.600
431100	Verwaltungsgebühren	51.983,14	96.800	**48.600**	**48.600**	48.600	48.600	48.600
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		17.995,64	15.000	**19.000**	**19.000**	19.000	19.000	19.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	563,86	0	**0**	**0**	0	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	17.431,78	15.000	**19.000**	**19.000**	19.000	19.000	19.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		110,90	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	110,90	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**70.089,68**	**111.800**	**67.600**	**67.600**	**67.600**	**67.600**	**67.600**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		1.295.220,04	1.028.800	**1.226.300**	**1.330.700**	1.349.100	1.377.800	1.407.300
501100	Dienstaufwendungen Beamte	460.147,33	391.100	**426.900**	**451.000**	462.200	473.700	485.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	459.963,50	384.900	**502.200**	**517.100**	530.000	543.300	556.900
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35.975,69	29.600	**38.600**	**39.700**	40.700	41.800	42.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	96.337,96	79.900	**106.800**	**109.900**	112.700	115.500	118.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	201.808,31	110.100	**127.800**	**179.500**	179.500	179.500	179.500
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	40.987,25	33.200	**24.000**	**33.500**	24.000	24.000	24.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.892,16	3.020	**2.820**	**2.820**	2.820	2.820	2.820
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
529101	Softwarewartung	2.892,16	2.620	**2.420**	**2.420**	2.420	2.420	2.420
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.709,35	17.580	**17.580**	**17.580**	17.580	17.580	17.580
541200	Aus- und Fortbildung	35,70	810	**810**	**810**	810	810	810
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	6.776,30	9.320	**9.320**	**9.320**	9.320	9.320	9.320
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	3.368,90	6.950	**6.950**	**6.950**	6.950	6.950	6.950
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	448,45	500	**500**	**500**	500	500	500
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.308.821,55**	**1.049.400**	**1.246.700**	**1.351.100**	**1.369.500**	**1.398.200**	**1.427.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-1.238.731,87**	**-937.600**	**-1.179.100**	**-1.283.500**	**-1.301.900**	**-1.330.600**	**-1.360.100**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.238.731,87**	**-937.600**	**-1.179.100**	**-1.283.500**	**-1.301.900**	**-1.330.600**	**-1.360.100**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-1.238.731,87**	**-937.600**	**-1.179.100**	**-1.283.500**	**-1.301.900**	**-1.330.600**	**-1.360.100**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		27.218,28	38.880	**31.030**	**31.060**	31.750	32.410	33.110
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	11.081,98	10.040	**11.000**	**10.860**	10.870	10.860	10.870
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	16.136,30	28.840	**20.030**	**20.200**	20.880	21.550	22.240
29 TEILERGEBNIS		**-1.265.950,15**	**-976.480**	**-1.210.130**	**-1.314.560**	**-1.333.650**	**-1.363.010**	**-1.393.210**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-1.265.950,15**	**-976.480**	**-1.210.130**	**-1.314.560**	**-1.333.650**	**-1.363.010**	**-1.393.210**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 48.600 € / 2025: 48.600 €)

Es handelt sich hier um Hebegebühren für fremde Abgaben, die dem Bereich Vollstreckung als Ertrag zufließen. Da die Vollstreckung für den WDR zum 31.12.2023 ausgelaufen ist, verringert sich der Ansatz.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (Gemeindeverbänden) (2024: 19.000 € / 2025: 19.000 €)

Auf diesem Sachkonto sind Erträge für die Verwaltungsunterstützung in der Gemeinde Ense im Bereich der Vollstreckung veranschlagt. Aufgrund der bisherigen Erfahrungen kann der Ansatz erhöht werden.

Konto 541201 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (2024: 9.320 € / 2025: 9.320 €)

Von dem Gesamtansatz entfallen pro Jahr 9.000 € auf die Aufwendungen der Vollstreckung und der Restbetrag auf die Aufwendungen der Stadtkasse.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.) (2024: 6.950 € / 2025: 6.950 €)

Für Aufwendungen der Stadtkasse sind jeweils 5.000 € eingeplant. Im Ansatz sind auch Transaktionskosten für e-payment enthalten. Der Vollstreckung werden jährlich 1.950 € zur Verfügung gestellt.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**07**	**Bodenmanagement / Liegenschaftswesen**
Produkt:	**01**	**Bodenmanagement und Liegenschaftswesen**

Verantwortlich:	Michaela Röbke
Fachdienst:	4.1 Stadtentwicklung I Stadtsteuerung
Pol. Gremium:	Haupt -und Finanzausschuss
Abrechnungsobjekte:	01 Grundstücksverkehr und -verwaltung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Führen der Grundstücksverhandlungen und die Abwicklung aller Grundstücksverträge für die Stadt Arnsberg. Dazu gehören insbesondere der Ankauf, Verkauf und Tausch von Grundstücken sowie der Abschluss von Erbbaurechtsverträgen. Hinzu kommt die Verwaltung des städtischen unbebauten Grundbesitzes inklusive der Verpachtungen und Gestattungen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

BGB, BauGB, Einschlägige Rechtsprechung zur Festsetzung von Entschädigungen, Kostenordnung, Bodenrichtwertkarte, Richtlinien der Landwirtschaftskammer, Haushaltsplan

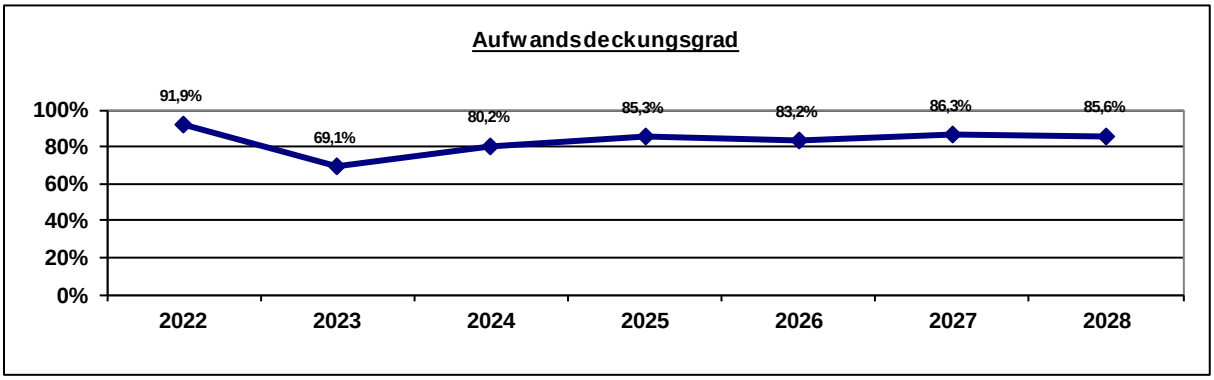
Zielgruppe/n:

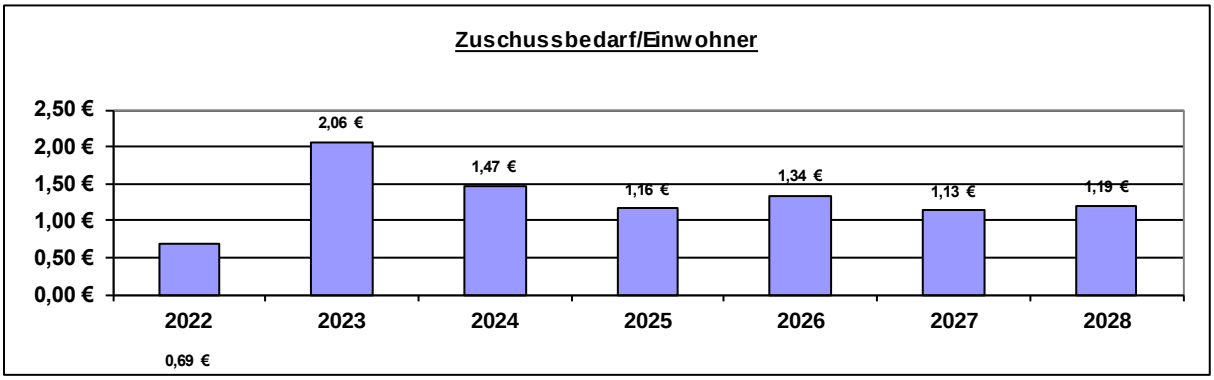
Grundstückseigentümer*innen, Bauwillige, Investor*innen, Makler*innen, Versorgungsunternehmen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	0,69 €	2,06 €	1,47 €	1,16 €	1,34 €	1,13 €	1,19 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	91,9%	69,1%	80,2%	85,3%	83,2%	86,3%	85,6%
Personalintensität	38,6%	41,3%	35,2%	37,0%	36,7%	37,2%	37,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	11,1%	11,1%	13,1%	11,2%	10,9%	10,8%	10,7%
Abschreibungs-intensität	6,6%	0,2%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010701 Grundstücksmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		2.014,70	500	**500**	**500**	500	500	500
431100	Verwaltungsgebühren	540,00	500	**500**	**500**	500	500	500
437102	Erträge aus der Auflösung von Beiträgen (ohne Anlagenzuordnung)	1.474,70	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		367.634,30	317.000	**402.000**	**442.000**	442.000	462.000	462.000
441100	Mieten und Pachten	366.656,30	315.000	**400.000**	**440.000**	440.000	460.000	460.000
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	978,00	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen		11.405,90	0	**0**	**0**	0	0	0
448505	Erstattungen Entwässerung	11.265,60	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	140,30	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		60.629,16	0	**0**	**0**	0	0	0
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	58.117,40	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.511,76	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**441.684,06**	**317.500**	**402.500**	**442.500**	**442.500**	**462.500**	**462.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010701 Grundstücksmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		185.407,87	189.700	**176.700**	**192.200**	195.200	199.500	203.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	62.541,42	55.100	**57.400**	**62.400**	64.000	65.600	67.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	70.880,61	88.900	**78.200**	**80.600**	82.600	84.700	86.800
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.421,98	6.900	**6.200**	**6.400**	6.600	6.800	7.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.564,04	17.200	**16.400**	**16.800**	17.200	17.600	18.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	27.428,99	16.600	**15.600**	**21.900**	21.900	21.900	21.900
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.570,83	5.000	**2.900**	**4.100**	2.900	2.900	2.900
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		53.564,16	50.900	**65.900**	**57.900**	57.900	57.900	57.900
524106	Grundsteuer	14.548,93	16.000	**16.000**	**16.000**	16.000	16.000	16.000
524110	Winterdienst	1.158,30	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
524111	Straßenreinigung	1.508,83	1.400	**1.400**	**1.400**	1.400	1.400	1.400
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	35.526,51	25.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100,00	6.000	**8.000**	**8.000**	8.000	8.000	8.000
529101	Softwarewartung	721,59	1.000	**9.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		31.682,96	700	**700**	**0**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	650,00	700	**700**	**0**	0	0	0
573101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang des Umlaufvermögens	31.032,96	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010701 Grundstücksmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		209.935,48	218.500	**258.700**	**268.700**	278.700	278.700	278.700
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	642,60	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	516,10	0	**200**	**200**	200	200	200
542200	Mieten und Pachten	200.395,15	190.000	**230.000**	**240.000**	250.000	250.000	250.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	242,36	500	**500**	**500**	500	500	500
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	7.843,49	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295,78	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**480.590,47**	**459.800**	**502.000**	**518.800**	**531.800**	**536.100**	**540.400**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-38.906,41**	**-142.300**	**-99.500**	**-76.300**	**-89.300**	**-73.600**	**-77.900**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-38.906,41**	**-142.300**	**-99.500**	**-76.300**	**-89.300**	**-73.600**	**-77.900**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010701 Grundstücksmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-38.906,41**	**-142.300**	**-99.500**	**-76.300**	**-89.300**	**-73.600**	**-77.900**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		12.002,12	10.620	**9.530**	**9.870**	10.090	10.360	10.610
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	8.041,91	6.560	**6.840**	**7.080**	7.200	7.370	7.530
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	3.960,21	4.060	**2.690**	**2.790**	2.890	2.990	3.080
29 TEILERGEBNIS		**-50.908,53**	**-152.920**	**-109.030**	**-86.170**	**-99.390**	**-83.960**	**-88.510**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-50.908,53**	**-152.920**	**-109.030**	**-86.170**	**-99.390**	**-83.960**	**-88.510**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010701 Grundstücksmanagement

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 400.000 € / 2025: 440.000 €)

Der jährliche Ansatz beinhaltet Erträge aus der Weiterverpachtung von Grundstücken, Pachten einschl. Steuern und Abgabeumlagen, Erbbauzinsen und Standgelder für städtische Grundstücke. Der Ansatz wurde aufgrund der Pachtzinsanpassung in 2023 erhöht.

Konto 446100 Privatrechtliche Leistungsentgelte (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Hier werden Entschädigungszahlungen für die Belastung städtischen Grundbesitzes veranschlagt.

Konten 524106, 524110, 524111 Grundsteuer, Winterdienst und Straßenreinigung (2024: 18.900 €/ 2025: 18.900 €)

Es handelt sich um Steuern und Abgaben (Grundbesitzabgaben) für unbebaute städtische Grundstücke.

Konto 524130 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Der Ansatz ist zur Hälfte für Instandsetzungen an städtischen Grundstücken im Zusammenhang mit deren Verkauf und zur Hälfte für die Unterhaltung von Grundstücken im Bestand, die nicht zum Verkauf bestimmt sind, vorgesehen.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 8.000 € / 2025: 8.000 €)

Der jährliche Ansatz steht zur Verfügung für evtl. erforderliche Bodenuntersuchungen auf städt. Grundstücken; Vermessungskosten, soweit diese nicht dem Grunderwerb zugerechnet werden können oder Maklercourtage-Kosten bei Verkäufen.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 230.000 € / 2025: 240.000 €)

Die jährlichen Aufwendungen resultieren aus vertraglichen Verpflichtungen, z.B. Erbbauzinsen, Mieten und Pachten.

Konto 543102 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Die veranschlagten Beträge stehen für Nebenkosten, die im Rahmen von Grundstücksverkäufen von der Stadt als Verkäuferin aufzuwenden sind, wie z.B. Notar- und Gerichtskosten, Beratungsgutscheine der Energieberatung etc. zur Verfügung. Darüber hinaus können evtl. erforderliche Wertgutachten aus diesem Ansatz finanziert werden. Zusätzlich werden immer häufiger Altlastenuntersuchungen vor Grundstücksverkäufen notwendig.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010701 Grundstücksmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	813.875,60	600.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**813.875,60**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	180.320,39	200.000	**0**	**0**	**0**	**0**	200.000	200.000	200.000
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**180.320,39**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	633.555,21	400.000	**0**	**0**	**0**	**0**	-200.000	-200.000	-200.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010701 Grundstücksmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010701001 - Erwerb und Verkauf von bebautem und unbebautem Grundvermögen											
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	813.875,60	600.000	**600.000**	**0**	**600.000**	**0**	600.000	600.000	600.000	4.413.876	1.413.876
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	180.320,39	200.000	**0**	**0**	**0**	**0**	200.000	200.000	200.000	980.320	380.320
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**633.555,21**	**400.000**	**600.000**	**0**	**600.000**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**3.433.555**	**1.033.555**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025
Produkt: 010701 Grundstücksmanagement

Maßnahme V010701-001 Erwerb und Verkauf von bebautem und unbebautem Grundvermögen



	2024	2025	2026	2027	2028
Auszahlungen für Erwerbe	0 €	0 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Einzahlungen aus Verkäufen	600.000 €	600.000 €	600.000 €	600.000 €	600.000 €

Die Ansätze sind geplant für den Erwerb und Verkauf von bebautem und unbebautem Grundvermögen, Erwerb von Wohnbauflächen, bevorratenden Grunderwerb sowie den damit verbundenen Nebenkosten (Notar, Vermessung, Eintragungskosten, Erschließungskosten).

Soweit Grunderwerbe im Zuge von Straßenbaumaßnahmen oder sonstigen Investitionen aus anderen Produktbereichen erforderlich sind, sind diese bei den speziellen Maßnahmen veranschlagt. Daher handelt es sich in Höhe von 200.000 € jährlich um Pauschalansätze für unvorhergesehene Ankäufe ab 2026. Für die Jahre 2024 und 2025 werden keine neuen Mittel veranschlagt, da zunächst Mittel in Höhe von 1,9 Mio. € zur Verfügung stehen, die als Ermächtigungen nach 2024 übertragen werden. Somit ist eine gute finanzielle Ausgangslage für weitere Ankäufe von Grundstücken gegeben ist.

Die Einzahlungen aus Verkäufen werden in den Jahren 2024-2028 jährlich mit 600.000 € angesetzt. Die Vermarktung von verschiedenen Baulücken im gesamten Stadtgebiet steht zunächst im Vordergrund. Zudem sind Erträge aus Grundstücksverkäufen im Baugebiet Stadtbruch, dem Gewerbegebiet „Zu den Werkstätten“ und dem Baugebiet „Neues Wohnen“ auf Bergheim zu erwarten.

Darüber hinaus hat der Rat beschlossen, dass die Immobilien „Grimmeschule mit Villa Brökelmann“ (Drs. 116/2020) sowie die nördliche Teilfläche in dem Schulareal Dinschede (Drs. 9/2020 + 67/2021) veräußert werden. Da die Verkäufe voraussichtlich jedoch erst nach der mittelfristigen Finanzplanung realisiert werden können, wurden die Verkaufserlöse in der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**08**	**Gebäudemanagement**
Produkt:	**01**	**Gebäudemanagement**

Verantwortlich: NN

Fachdienst: 4.4 Gebäudemanagement

Pol. Gremium: Haupt -und Finanzausschuss

Abrechnungsobjekte:
01 Verwaltung 4.4
02 Gebäudebewirtschaftung
03 Instandhaltung und bauliche Maßnahmen an Gebäuden
04 Planungs- und Beratungsleistungen
05 Druckerei
06 Poststelle
07 Instandhaltung Gute Schule
08 Instandhaltung Arnsberg investiert in Schulen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschließlich Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen,
Unterhaltung und Instandhaltung von Gebäuden,
Bewirtschaftung, einschließlich Gebäudereinigung,
Energiemanagement,
Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-, Pacht- und Nutzungsverhältnissen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gesetze, Ratsbeschlüsse, Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes, interne Verwaltungsvereinbarungen

Zielgruppe/n:

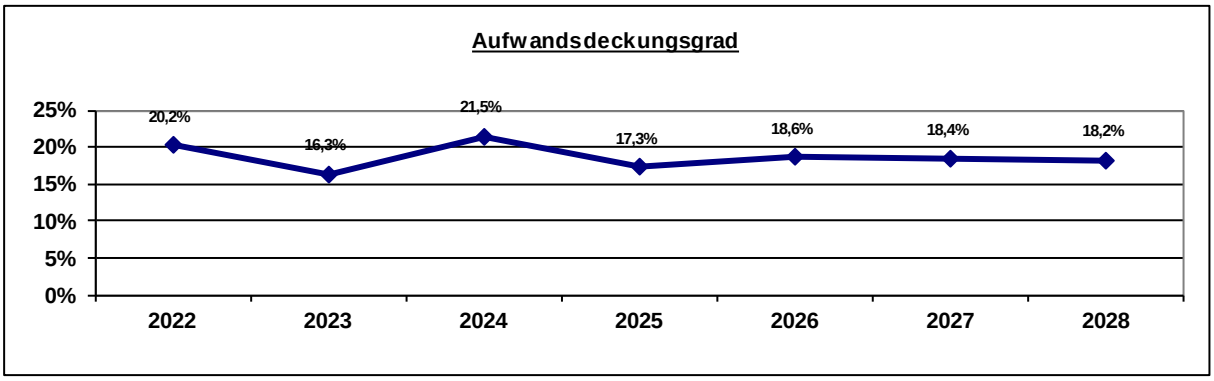
Nutzer der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen

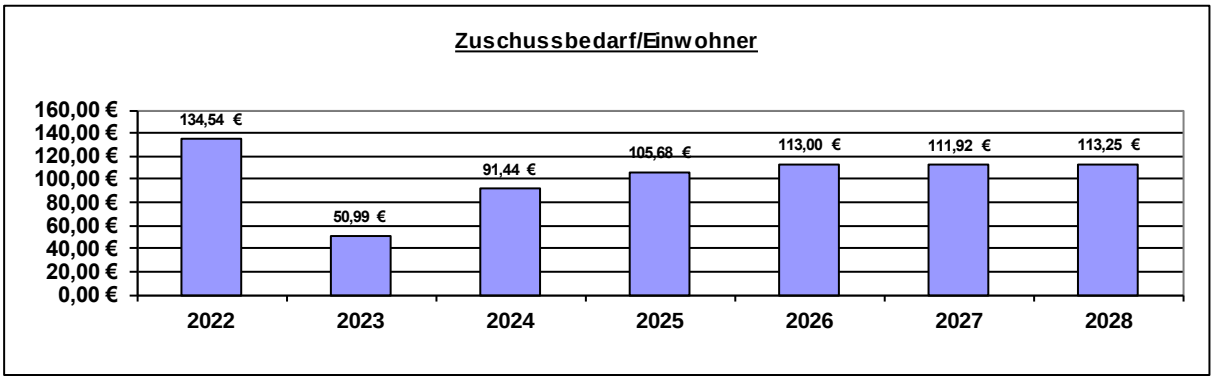
- alle Organisationseinheiten (FB/FD)
- Mitarbeiter*innen der Stadtverwaltung
- Kunden / Besucher

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	134,54 €	50,99 €	91,44 €	105,68 €	113,00 €	111,92 €	113,25 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	20,2%	16,3%	21,5%	17,3%	18,6%	18,4%	18,2%
Personalintensität	21,0%	25,4%	23,6%	26,5%	27,9%	29,1%	29,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	62,3%	55,5%	58,1%	52,5%	51,4%	50,6%	50,4%
Abschreibungs-intensität	6,0%	8,2%	5,9%	6,2%	10,8%	10,9%	10,8%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	7,1%	7,0%	7,2%	7,4%	7,4%	7,5%	7,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	29,5%	24,2%	25,6%	23,0%	22,1%	21,7%	21,7%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	7,2%	8,3%	7,4%	7,1%	10,7%	10,0%	9,5%
Aufwand / Gesamtaufwand	8,7%	7,6%	8,2%	7,6%	7,2%	7,0%	6,9%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.604.750,91	1.806.100	**2.859.800**	**1.765.800**	1.943.300	1.838.000	1.831.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	**2.053.900**	**950.600**	920.700	831.000	831.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	765.669,28	750.500	**781.900**	**791.200**	998.600	983.000	976.000
416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	0,00	200.000	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	7.916,09	24.500	**24.000**	**24.000**	24.000	24.000	24.000
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	831.165,54	831.100	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		625.416,86	575.000	**650.000**	**650.000**	650.000	650.000	650.000
441100	Mieten und Pachten	625.416,86	575.000	**650.000**	**650.000**	650.000	650.000	650.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6	Kostenerstattungen und -umlagen	339.792,36	17.250	**19.500**	**19.500**	19.500	19.500	19.500
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	7.651,31	0	**0**	**0**	0	0	0
448301	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	1.711,38	0	**0**	**0**	0	0	0
448500	Erstattungen, Kostenumlagenvon verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	5.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
448501	Erstattungen Technische Dienste	16.481,25	0	**0**	**0**	0	0	0
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	9.104,98	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
448504	Erstattungen wfa	256,69	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	298.723,20	0	**0**	**0**	0	0	0
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.863,55	2.250	**4.500**	**4.500**	4.500	4.500	4.500
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.543.343,92	90.000	**113.400**	**113.400**	113.400	113.400	113.400
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	285.158,01	0	**23.400**	**23.400**	23.400	23.400	23.400
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (mit Anlagenkontierung)	23.386,00	0	**0**	**0**	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.102.867,97	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	99.038,31	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
459105	Versicherungsleistungen	32.893,63	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen	96.164,92	400.000	**960.000**	**1.050.000**	1.050.000	1.050.000	1.050.000
471100	Aktivierte Eigenleistungen	96.164,92	400.000	**960.000**	**1.050.000**	1.050.000	1.050.000	1.050.000
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	**4.209.468,97**	**2.888.350**	**4.602.700**	**3.598.700**	**3.776.200**	**3.670.900**	**3.663.900**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		4.364.450,40	4.492.900	**5.049.600**	**5.524.100**	5.653.200	5.791.500	5.933.300
501100	Dienstaufwendungen Beamte	313.631,88	307.800	**364.500**	**390.900**	400.700	410.800	421.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.038.553,27	3.174.800	**3.543.100**	**3.865.000**	3.961.600	4.060.600	4.162.100
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	229.271,75	247.900	**284.200**	**308.100**	315.800	323.800	331.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	617.506,45	650.000	**764.400**	**829.100**	849.900	871.100	892.900
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	137.550,55	86.300	**78.600**	**110.400**	110.400	110.400	110.400
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	27.936,50	26.100	**14.800**	**20.600**	14.800	14.800	14.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		12.962.697,31	9.810.990	**12.442.150**	**10.944.950**	10.433.950	10.066.950	10.130.850
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	**1.193.000**	**0**	0	0	0
521501	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Instandhaltungsrückstellungen)	6.306,42	0	**0**	**0**	0	0	0
521800	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	4.023.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
523700	Erstattungen an private Unternehmen	174,82	12.400	**12.800**	**13.000**	13.600	14.100	14.600
524101	Strom	852.129,57	1.145.000	**1.841.000**	**1.539.200**	1.329.000	1.178.000	1.140.000
524102	Gas / Öl	1.287.933,74	1.451.000	**1.674.000**	**1.585.300**	1.500.000	1.330.000	1.287.000
524103	Gebäudeversicherung	219.007,43	222.300	**278.000**	**300.000**	311.000	323.000	335.000
524104	Gebäudereinigung	2.019.563,93	1.975.000	**2.168.000**	**2.208.000**	2.275.000	2.344.000	2.415.000
524105	Sonstige Betriebsaufwendungen	504.362,62	521.300	**720.000**	**736.900**	409.900	387.900	384.900
524106	Grundsteuer	9.340,79	9.500	**9.500**	**9.500**	9.500	9.500	9.500
524107	Abwassergebühren	333.610,49	450.000	**360.000**	**368.000**	376.000	384.000	392.000
524108	Wasserentgelte	156.128,64	190.000	**190.000**	**190.000**	195.000	200.000	205.000
524109	Abfallgebühren	351.346,05	315.000	**350.000**	**350.000**	350.000	350.000	350.000
524110	Winterdienst	9.608,17	9.000	**10.800**	**11.400**	11.500	11.500	11.500
524111	Straßenreinigung	11.533,33	13.000	**13.500**	**14.000**	14.000	14.000	14.000
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.041.956,68	1.905.000	**1.882.000**	**1.744.400**	1.742.700	1.741.000	1.739.200
524131	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (Instandhaltungsrückstellungen)	47.921,75	0	**0**	**0**	0	0	0
524132	Wiederkehrende Prüfung Bauunterhaltung	435.406,02	812.000	**834.000**	**865.000**	874.000	877.000	925.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.597,43	16.850	**42.350**	**42.350**	44.350	44.350	44.350
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.328,09	6.200	**8.000**	**8.000**	8.000	8.000	8.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	116.205,38	109.000	**158.500**	**245.000**	260.000	142.000	149.000
529101	Softwarewartung	25.524,50	8.000	**9.000**	**9.000**	9.000	9.000	9.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	0,00	0	**9.000**	**9.000**	9.000	9.000	9.000
529105	Nutzungsentgelte Software	8.168,21	28.500	**33.500**	**33.500**	33.500	33.500	33.500
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	54.958,21	94.900	**110.000**	**110.000**	110.000	110.000	110.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	234.961,08	326.640	**305.200**	**324.900**	325.400	324.600	324.800
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	28.925,46	50.500	**73.000**	**73.000**	73.000	73.000	73.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	35.500,00	35.900	**46.000**	**46.500**	46.500	46.500	46.500
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	125.198,50	104.000	**111.000**	**109.000**	104.000	103.000	101.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		1.245.716,81	1.445.900	**1.262.100**	**1.291.600**	2.190.900	2.177.300	2.174.100
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	1.217.580,47	1.195.900	**1.262.100**	**1.291.600**	2.190.900	2.177.300	2.174.100
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	28.136,34	250.000	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		40.774,19	127.100	**115.900**	**94.700**	110.500	88.700	68.500
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	40.774,19	127.100	**115.900**	**94.700**	110.500	88.700	68.500

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.198.610,74	1.815.240	**2.550.940**	**2.996.140**	1.905.990	1.783.990	1.809.090
541200	Aus- und Fortbildung	8.605,44	16.000	**38.500**	**28.500**	28.500	28.500	28.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	17.535,21	22.500	**22.500**	**22.500**	22.500	22.500	22.500
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
542200	Mieten und Pachten	1.780.053,31	1.335.000	**1.952.000**	**2.392.500**	1.352.500	1.185.500	1.198.500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	94.383,40	101.740	**120.740**	**120.740**	120.740	125.740	125.740
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	268.203,70	283.200	**325.200**	**363.200**	311.200	349.200	359.200
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	3.248,69	13.000	**38.000**	**13.000**	13.000	13.000	13.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	7.916,09	24.500	**24.000**	**24.000**	24.000	24.000	24.000
544601	Inventarversicherung	10.129,55	9.800	**12.800**	**14.200**	15.700	17.300	19.000
544602	Sonstige Versicherungen	8.503,35	9.250	**9.450**	**9.750**	10.100	10.500	10.900
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32,00	250	**250**	**250**	250	250	250
17 Ordentliche Aufwendungen		**20.812.249,45**	**17.692.130**	**21.420.690**	**20.851.490**	**20.294.540**	**19.908.440**	**20.115.840**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-16.602.780,48**	**-14.803.780**	**-16.817.990**	**-17.252.790**	**-16.518.340**	**-16.237.540**	**-16.451.940**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-16.602.780,48**	**-14.803.780**	**-16.817.990**	**-17.252.790**	**-16.518.340**	**-16.237.540**	**-16.451.940**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		2.300.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
591100	Außerordentliche Aufwendungen	2.300.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**-2.300.000,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-18.902.780,48**	**-14.803.780**	**-16.817.990**	**-17.252.790**	**-16.518.340**	**-16.237.540**	**-16.451.940**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		10.063.945,06	11.192.900	**10.236.300**	**9.621.300**	8.349.000	8.154.600	8.275.900
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	10.062.919,06	11.192.900	**10.236.300**	**9.621.300**	8.349.000	8.154.600	8.275.900
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	1.026,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		1.157.807,36	177.970	**212.580**	**220.890**	226.690	232.560	238.570
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	189.304,83	155.290	**195.480**	**203.390**	208.590	213.860	219.270
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	952.128,72	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	4.238,50	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	12.135,31	22.680	**17.100**	**17.500**	18.100	18.700	19.300

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29 TEILERGEBNIS	**-9.996.642,78**	**-3.788.850**	**-6.794.270**	**-7.852.380**	**-8.396.030**	**-8.315.500**	**-8.414.610**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-9.996.642,78**	**-3.788.850**	**-6.794.270**	**-7.852.380**	**-8.396.030**	**-8.315.500**	**-8.414.610**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010801 Gebäudemanagement

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 2.053.900 € / 2025: 950.600 €)

Seit 2019 erhält die Stadt Arnsberg nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz pro Jahr eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale für die Unterhaltung und Sanierung gemeindlicher Infrastruktur. Entsprechende Aufwandsmittel sind beim Konto 524130 – Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen veranschlagt. Diese zusätzlichen Mittel sollen für die Instand- und Unterhaltung der städtischen Gebäude verwendet werden. Bis 2023 war diese beim Konto 418100 - Allgemeine Umlagen vom Land veranschlagt.

Zudem wurden in 2023 vom Land aus dem Programm „Wachstum und nachhaltige Erneuerung im Stadtumbaugebiet Hüsten“ für die Altlastenbeseitigung im Rahmen der Rathaussanierung eine Zuwendung i. H. v. insgesamt rd. 1,4 Mio. € bewilligt. Neben einem bereits erfolgten Mittelabruf in 2023 von rd. 206.000 € wird in 2024 die Restfördersumme i. H. v. 1.193.000 € abgerufen. Entsprechende Aufwandsmittel sind beim Konto 521500 – Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen eingeplant.

Weiterhin werden für den Aufbau eines Energiemanagements entsprechende Personalaufwendungen durch das Land in den Jahre 2024 bis 2026 mit 80 % unterstützt.

Konto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Bis 2023 wurde hier die nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz vom Land gewährte Aufwands- und Unterhaltungspauschale für die Unterhaltung und Sanierung gemeindlicher Infrastruktur eingeplant. Ab 2024 wird diese aus statistischen Gründen beim Konto 414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land ausgewiesen.

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 650.000 € / 2025: 650.000 €)

Für die Vermietung und Verpachtung städt. Gebäude werden Erträge in veranschlagter Höhe erwartet, welche abhängig von den Veränderungen durch Verkäufe, Leerstände und städtischen Umnutzungen sind.

Konto 448500 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Es handelt sich hier um Erstattungen von verbundenen Unternehmen (VHS, Stadtwerke, wfa, Technische Dienste, NASS, Entwässerung, etc.) für die Erstellung von Druckwerken durch die städt. Druckerei.

Konto 448502 Erstattungen Stadtwerke Arnsberg (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Die Stadtwerke Arnsberg erstatten die über die Stadt Arnsberg geleisteten Portoaufwendungen.

Konto 448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 4.500 € / 2025: 4.500 €)

Für die Nutzungen der öffentlichen Toiletten und der öffentlich zugänglichen Münzkopierer werden Erträge in Höhe von 3.000 €. Weitere 1.500 € sind für die Erstattungen für Druckereileistungen eingeplant.

Konto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Aufgrund von Rabattvereinbarungen gewährt die Deutsche Post AG Portoerstattungen in veranschlagter Höhe. Entsprechende Aufwendungen sind beim Konto 543101 – Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren eingeplant.

Konto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2024: 1.193.000 € / 2025: 0 €)

Für die Altlastenbeseitigung im Rahmen der Rathaussanierung erhält die Stadt Arnsberg aus dem Landesförderprogramm „Wachstum und nachhaltige Erneuerung im Stadtumbaugebiet Hüsten“ eine Zuwendung i. H. v. insgesamt rd. 1,4 Mio. €. Neben einem bereits erfolgten Mittelabruf in 2023 von rd. 206.000 € wird in 2024 die Restfördersumme i. H. v. 1.193.000 € abgerufen (vgl. auch Konto 414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land). Die Veranschlagung entsprechender Aufwandsmittel erfolgt auf diesem Konto.

Konto 523700 Erstattungen an private Unternehmen (2024: 12.800 € / 2025: 13.000 €)

Für die Personenunterführungen an den Bahnhöfen Arnsberg und Neheim-Hüsten erfolgen Instandsetzungs- und Betriebskostenerstattungen an die Deutsche Bahn AG einschließlich einer 3 %-igen jährlichen Steigerung.

Konto 524101 Strom (2024: 1.841.000 € / 2025: 1.539.200 €)

Als Basis für die Berechnung ist coronabedingt das Jahresergebnis 2019 und nicht das Ergebnis von 2022 herangezogen worden. Eingerechnet wurden Preissteigerungen aufgrund der „EEG-Umlage“, Mehrkosten „Regionalstrom“ und eine 5 %-ige Erhöhung für neue Liegenschaften- und Verbrauchsschwankungen. Aufgrund des anhaltenden Ukrainekrieges und der daraus resultierenden Energiekrise ist der Preis pro kwh um ein Vielfaches gegenüber den ursprünglichen Veranschlagungen im Doppelhaushalt 2022/2023 gestiegen. Zudem wird mit zusätzliche Verbräuchen für die Unterbringung geflüchteter Ukrainer*innen in 2024 i.H.v. von rd. 428.000 € und in 2025 mit rd. 375.000 € gerechnet, welche über die interne Leistungsverrechnung im Produkt 020302 – Integration abgebildet werden.

Der derzeitige Stromliefervertrag besteht noch bis Ende 2024, sodass die Lieferung von elektrischer Energie neu ausgeschrieben werden muss. Die Entwicklung der Strompreise kann aktuell nicht prognostiziert werden. Es wird von einer Senkung des kwh-Preises ausgegangen.

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze in 2024 um 9.000 € und in 2025 um 100.800 € reduziert (vgl. ZSP Nr. 2, 3 und 8). Weitere steigende Reduzierungen sind in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen.

Konto 524102 Gas / Öl (2024: 1.674.000 € / 2025 1.585.300 €)

Für das Jahr 2024 besteht noch eine Festpreisbindung aufgrund der Ausschreibung aus dem Jahr 2021, sodass für die Stadt Arnsberg die Gaspreisbremse nicht greift. Als Basis für die Kalkulation ist das voraussichtliche Ergebnis 2023 zzgl. einer Mehrwertsteueranpassung von 12 % (von 7 % auf die ursprünglichen 19 %) herangezogen worden. Für 2025 erfolgt eine neue Ausschreibung, deren Ergebnis noch nicht kalkulierbar ist.

Neben den Gasaufwendungen werden hier auch Kosten für andere Wärmearten wie Heizöl, Flüssiggas und Nahwärme eingeplant.

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze in 2024 um 6.000 € und in 2025 um 94.700 € reduziert (vgl. ZSP Nr. 2, 3 und 8). Weitere steigende Reduzierungen sind in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen.

Konto 524103 Gebäudeversicherung (2024: 278.000 € / 2025: 300.000 €)

Die Veranschlagungen basieren auf den tatsächlichen Aufwendungen in 2023 einschließlich Veränderungen aus Zu- bzw. Abgängen von städt. Gebäuden sowie einer 4 %-igen Indexerhöhung pro Jahr.

Konto 524104 Gebäudereinigung (2024: 2.168.000 € / 2025: 2.208.000 €)

Als Basis für die Berechnung ist das Ergebnis von 2022 herangezogen worden. In 2024 können Mehrkosten durch Corona in Abzug gebracht werden. Allerdings ist eine 15 %-ige Kostenerhöhung im Tarifbereich und für Hygiene- und Reinigungsmittel aufzuschlagen. Ab 2025 finden jährliche Preissteigerungen von 3 % Berücksichtigung.

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze in 2024 um 15.000 € und in 2025 ff. um 40.000 € pro Jahr reduziert (vgl. ZSP Nr. 8).

Konto 524105 Sonstige Betriebsaufwendungen (2024: 720.000 € / 2025: 736.900 €)

Hier werden vornehmlich Mittel für Betriebskosten von angemieteten Objekten (Kindertagesstätten, Asylbewerberunterkünfte, Stadtbüros/Verwaltungsgebäude, Bibliotheken) sowie für Aufschaltungen von Brandmeldeeinrichtungen, Einbruchmeldeanlagen und Aufzügen eingeplant.

Neben den üblichen Objekten entwickeln sich die Betriebskosten vor allem in folgenden temporären Bereichen wie folgt:

	2024	2025	2026	2027	2028
Asylbewerberunterkünfte (Am Freigericht)	27.600 €	27.600 €	4.600 €	0 €	0 €
Wohnraum für geflüchtete Ukrainer*innen	202.000 €	195.000 €	96.000 €	85.000 €	85.000 €
Kindertagesstätten (Pusteblume, Oeventrop, Holzen)	45.800 €	71.600 €	71.600 €	71.600 €	71.600 €
Temporäre Unterbringung Rathaus (Hellefelder Str. 8)	205.400 €	205.400 €	0 €	0 €	0 €
Gesamt	480.600 €	499.600 €	172.200 €	156.600 €	156.600 €

Die Kosten für Asylbewerberheime und angemietete Objekte für geflüchtete Ukrainer*innen werden anteilig durch pauschale Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) refinanziert. Es wird davon ausgegangen, dass sich ab 2026 die Lage entspannt. Die vorgenannten Betriebskosten werden über die interne Leistungsverrechnung in den Produkten 020302 – Integration und 020303 – Asylbewerber und Aussiedler abgebildet.

Für die Anmietung von Containern bzw. anderen Mietobjekten für die o.g. Kindertagesstätten fallen die vorgenannten Betriebskosten an. Diese werden ebenfalls über die interne Leistungsverrechnung dem Produkt 060102 – Städtische Kindertageseinrichtungen angelastet.

Mit dem Einzug der städtischen Mitarbeiter in das sanierte Rathaus in Hüsten entfällt ab 2026 die Anmietung der Hellefelder Str. 8 für die temporäre Unterbringung.

Die Betriebskosten für die Asylbewerberunterkünfte „Am Freigericht“ sowie die temporäre Anmietung der Hellefelder Straße 8 waren bereits in der Veranschlagung 2023 enthalten.

Analog hierzu entstehen entsprechende Mietaufwendungen (vgl. Konto 542200 – Mieten und Pachten).

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze ab 2025 ff. um 3.100 € pro Jahr reduziert (vgl. ZSP Nr. 15).

Konto 524107 Abwassergebühren (2025: 360.000 € / 2025: 368.000 €)

Die Veranschlagungen basieren auf der Grundlage 2023 einschließlich einer jährlichen 2 %-igen Preissteigerung.

Konto 524108 Wasserentgelte (2024: 190.000 € / 2025: 190.000 €)

Das Ergebnis 2022 weist wegen geringerer Nutzung der städtischen Sportstätten während der Coronapandemie Einsparungen bei den Wasserentgelten auf. Die bisherige Veranschlagung wird daher beibehalten. Ab 2026 sind Preiserhöhungen von jährlich 2,5 % eingeplant.

Konto 524109 Abfallgebühren (2024: 350.000 € / 2025: 350.000 €)

Die Veranschlagungen 2024 ff. basieren auf dem Jahresergebnis 2022.

Konto 524130 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
(2024: 1.882.000 € / 2025: 1.744.400 €)

Aufgrund der in den vergangenen Jahren angespannten Haushaltssituation der Stadt Arnsberg musste bei den Unterhaltungsmitteln für Gebäude und bauliche Anlagen gespart werden, wodurch sich ein Sanierungsstau aufgebaut hat.

Wie auch in den Vorjahren, mussten im Jahresabschluss 2022 größere Instandhaltungsrückstellungen gebildet werden, sodass zum Zeitpunkt 01.01.2023 eine Rückstellungssumme i.H.v. rd. 9,5 Mio. € bestanden hat. Davon entfallen auf Maßnahmen im Rahmen von „Arnsberg investiert in Schulen“ rd. 2,2 Mio. €. Der voraussichtliche Rückstellungsbestand zum 31.12.2023 beläuft sich auf ca. 7,5 Mio. €. Die Bildung weiterer Instandhaltungsrückstellungen im Rahmen des Jahresabschluss 2023 steht noch aus. Neben den Rückstellungen werden eine jährliche Unterhaltungspauschale i.H.v. 1,8 Mio. € sowie in 2024 für die Dachsanierung des Sportheims Müschede 100.000 € bereitgestellt. Durch die Einstellung eines Elektrikers wird die Unterhaltungspauschale jährlich um die dafür entstehenden Personalkosten ab Ende 2024 um rd. 56.000 € zzgl. eingeplanter Tarifsteigerungen gekürzt. Insgesamt können diese Aufwendungen anteilig mit jährlich 831.000 € durch die seit 2019 nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz gewährte Aufwands- und Unterhaltungspauschale für die Unterhaltung und Sanierung gemeindlicher Infrastruktur gegenfinanziert werden (vgl. Konto 414100 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land).

Grundsätzlich müsste die Unterhaltungspauschale aufgrund der Baukostensteigerung um rd. 30 % angehoben werden. Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) wird die Pauschale jedoch auf den bestehenden Wert i.H.v. 1,8 Mio. € pro Jahr festgeschrieben, was eine jährliche Einsparung von 540.000 € bewirkt (vgl. ZSP Nr. 4).

Konto 524132 – Wiederkehrende Prüfungen (2024: 834.000 € / 2025: 865.000 €)

Hier werden Aufwendungen für sämtliche notwendigen wiederkehrenden technische Prüfungen (z. B. Aufzüge, Brand-, Einbruchmelde-, Lüftungs-, Heizungs- und Trinkwasseranlagen, „E-Check“, Mess-, Steuerungs- und Regeltechnik, Luftreiniger, etc.) eingeplant. Sie wurden nach dem aktuellen Bedarf einschließlich anteiliger Kostensteigerungen von jährlich rd. 5 % berechnet. Die Überprüfung der Blitzschutzanlagen erfolgt turnusmäßig, sodass die bereitgestellten Mittel hierfür pro Jahr zwischen 15.000 € und 50.000 € variieren.

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2024: 42.350 € / 2025: 42.350 €)

Hier sind Mittel für folgende Bereiche eingeplant:

- Unterhaltung der Einrichtungen/Geräte der Hochbauhandwerker/Hausmeister 8.500 €
- Unterhaltung der Einrichtungen/Geräte der Gesamtverwaltung 3.000 €
- Unterhaltung von Feuerlöschern und Wandhydranten 20.000 €
- Unterhaltung der Einrichtungen/Geräte der Druckerei 850 €
- Unterhaltung der Einrichtungen/Geräte der Poststelle 10.000 €

Die Veranschlagungen sind den aktuellen Bedarfen einschließlich angenommener Preissteigerungen angepasst worden.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 8.000 € / 2025: 8.000 €)

Hier werden aufzehrende Ressourcen wie z.B. Streusalz, Kohlensäure für Trinkwasserspender, etc. verbucht. Die Veranschlagung wurde dem aktuellen Bedarf angepasst.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 158.500 € / 2025: 245.000 €)

Für folgende Bereiche sind Mittel für Dienstleistungen vorgesehen:

- Aufwendungen für Kurierfahrten (Postfahrten, Verteilung der internen Post) (Erhöhung wegen Tarifanpassungen) 52.000 €
- Externe Wach- und Schließdienste i.R.v. Vertretungen von Hausmeistern 30.000 €
- Aufwendungen für externe Beratungsleistungen (z. B. bei Ausschreibungen für Drucker und Kopierer der Verwaltungsdruckerei, Unterhalts-/Glasreinigung, Sachversicherungen, Strom, Gas, etc.) 29.500 €
- Aufwendungen für Softwareanpassungen (2024: Metadaten-Update) 15.000 €
- Aufwendungen für lfd. Umzüge 10.000 €
- Schädlingsbekämpfung 10.000 €
- Entrümpelungen / Leerzug von Gebäuden 5.000 €
- Entsorgung von Datenschutzpapieren 5.000 €
- Sonstiges 2.000 €

Die vorgenannten Beträge sind den aktuellen Bedarfen angepasst worden.

In 2025 und 2026 sind jeweils 100.000 € für den Rückzug der Mitarbeiter in das sanierte Rathaus Hüsten eingeplant.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 9.000 € / 2025: 9.000 €)

Für die Bereitstellung eines Servers für die bei der Stadt Arnsberg genutzte Gebäude-, Straßen- und Liegenschaftssoftware sowie für Nutzungsentgelte für die Schnittstelle der Finanzsoftware durch den Zweckverband Südwestfalen-IT (SIT) werden die veranschlagten Beträge benötigt.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 33.500 € / 2025: 33.500 €)

Für eine Gebäude-, Straßen- und Liegenschaftssoftware (pit-kommunal) werden Nutzungsaufwendungen i.H.v. 25.000 € eingeplant. Weitere Nutzungsentgelte fallen für ein Regelinformationssystem für das Facility Management (REG-IS) i.H.v. 5.000 € sowie für eine Fachsoftware im Druckereiwesen (Adobe) i.H.v. 3.500 € an.

Konto 529111 Aufwendungen für Dienstleistungen Technische Dienste (2024: 110.000 € / 2025: 110.000 €)

Für Leistungen der Technischen Dienste werden folgende Mittel bereitgestellt:

- Straßenreinigung, Winterdienst, Sperrgutabfuhr, etc. 65.000 €
- Miete Werkstattgebäude der Hochbauhandwerker 20.000 €
- Stromkostenerstattungen für den Server an der Hüttenstraße 19 25.000 €

Die Veranschlagungen sind an die aktuellen Bedarfe angepasst worden.

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 305.200 € / 2025: 324.900 €)

Für Leistungen der Stadtwerke GmbH werden folgende Mittel veranschlagt:	**2024**	**2025**
• Strom-/Wärmelieferung durch Blockheizkraft- bzw. Holzhackwerke	271.500 €	284.000 €
• Regiekosten i.R. des Geschäftsbesorgungsvertrages	20.000 €	20.000 €
• Mieten von Trinkwasserspender in Verwaltungsgebäuden	12.500 €	20.000 €
• 3,75 %-Anteil an Ausschreibungsleistungen	1.200 €	900 €

Konto 529114 Aufwendungen Dienstleistungen Kfz-Management (2024: 73.000 € / 2025: 73.000 €)

Es handelt sich hier um die Miet- und Treibstoffaufwendungen an das Kfz-Management der Technischen Dienste. Mehrkosten entstehen für Mietaufwendungen aufgrund des Austausches benötigter Fahrzeuge für die städtischen Handwerker.

Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2024: 46.000 € / 2025: 46.500 €)

Für Grünflächenarbeiten an städt. Gebäuden werden den Technischen Diensten (Grünflächenmanagement) die veranschlagten Mittel inkl. einer jährlichen Steigerungsrate im Rahmen eines Betriebsführungsentgeltes erstattet.

Konto 529117 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung (2024: 111.000 € / 2025: 109.000 €)

Es handelt es sich hier hauptsächlich um Miet- und Nebenkosten für das Feuerwehrgerätehaus in Niedereimer, welche sich aus den jährlichen Abschreibungen, Zinsen und Nebenkostenvorauszahlungen berechnen. Aufgrund der jährlichen Abschreibungszahlungen sinken entsprechend die zu leistenden Zinsen. Des Weiteren stehen 12.000 € für Brunnenreinigungen, die Beseitigung von Verstopfungen sowie für Pumpenkontrollen zur Verfügung.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2024: 115.900 € / 2025: 94.700 €)

Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung von Schützen- und Gemeinschaftshallen werden folgende Zuschüsse an diverse Schützenvereine gewährt:

	2024	**2025**
Pauschalen:		
• Zuschüsse an Vereine für Bewirtschaftungsaufwendungen der Gemeinschaftshallen	5.000 €	5.000 €
• Zuschüsse an Vereine für Unterhaltungsaufwendungen der Gemeinschaftshallen	12.000 €	12.000 €
• Diverse Zuschüsse zu Unterhaltungsmaßnahmen (Pauschale)	11.000 €	11.000 €
	28.000 €	**28.000 €**
Spezielle Maßnahmen:		
• Zuschuss an die Schützenbruderschaft St. Stephanus Niedereimer e.V. für die Nutzung der Mehrzweckhalle durch den TuS Niedereimer	16.000 €	16.000 €
• Zuschuss an die Schützengesellschaft Rumbeck-Stadtbruch e.V. für Bewirtschaftungsaufwendungen der Gemeinschaftshalle	10.000 €	10.000 €
• Zuschuss an den Schützenverein Moosfelde für nicht gedeckte Unterhaltungs- und Betriebskosten beim Bürgerhaus Moosfelde	5.000 €	5.000 €
	31.000 €	**31.000 €**
Sondermaßnahmen:		
• 25 %-iger Zuschuss an die St. Johannes Evangelist Schützenbruderschaft 1824 Holzen e.V. in 2024 für die Reparaturarbeiten an Decke, Dach und Fassade (Teil 2) und in 2025 für die Umsetzung des Schürmannkonzeptes für die Innensanierung der großen Halle und Schallschutz für den Außenbereich	30.500 €	32.200 €
• 25 %-iger Zuschuss an die Schützenbruderschaft St. Maria Magdalena Bruchhausen 1849 e.V. in 2024 für den Innen- und Außenanstrich, für Pflasterarbeiten, für die Instandsetzung des Blitzschutzes und für die Erneuerung der Leuchtkörper im Speiseraum und der Seitenschiffe	23.400 €	0 €
	53.400 €	**32.200 €**
Gesamt:	***112.400 €***	***91.200 €***

Diese Mittel werden im Rahmen der Internen Leistungsverrechnung mit dem Produkt 040101 – Kulturförderung verrechnet.

Zudem werden Betriebskostenzuschüsse der Freiwilligen Feuerwehr Hüsten i.H.v. 2.000 € sowie dem Arnsberger Feuerwehr Historie e.V. für den Betrieb des Feuerwehrmuseums i.H.v. 1.500 € gewährt.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 38.500 € / 2025: 28.500 €)

Es handelt sich hier um eine pauschale Veranschlagung, welche aufgrund des Personalanstiegs und der zwingend erforderlichen jährlichen Fortbildungen der städtischen Handwerker (Brandschutz, Sicherheitstechnische Unterweisung, Elektrik, etc.) aufgestockt werden muss. In 2025 kann diese Pauschale um 10.000 € abgesenkt werden.

Konto 541202 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (2024: 7.500 € / 2025: 7.500 €)

Für Dienst- und Schutzkleidung der Mitarbeiter des Gebäudemanagements wird eine jährliche Pauschale in veranschlagter Höhe eingeplant. Bis 2023 wurden diese Aufwendungen im Produkt 020101 - Personalmanagement abgebildet.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 1.952.000 € / 2025: 2.392.500 €)

Für folgende Bereiche entstehen Aufwendungen für Mieten und für Pachten:

- Verwaltungsgebäude (einschließlich der Zwischenunterbringung städt. Mitarbeiter*innen während der Rathaussanierung)
- Kindergärten/-tagesstätten
- Asylbewerberunterkünfte
- Stadtbibliotheken
- Großkopierer in der Druckerei
- Pachten / Erbpachten
- Brandmeldeanlagen
- Rettungswache Marienhospital
- Projekt „Nette Toilette“
- Containermieten für temporäre Nutzungen

Neben den langfristig angemieteten Objekten entwickeln sich die Mietaufwendungen vor allem in folgenden teilweise temporären Bereichen wie folgt:

	2024	2025	2026	2027	2028
Asylbewerberunterkünfte (Am Freigericht)	38.500 €	38.500 €	6.400 €	0 €	0 €
*Asylbewerberheim (Container Hammerweide 34)	(82.400 €)	(197.700 €)	(197.700 €)	(197.700 €)	(115.400 €)
Wohnraum für geflüchtete Ukrainer*innen	171.000 €	550.000 €	30.000 €	7.000 €	7.000 €
*(Wiesenstr. 19-21, Marktstr. 25+27, Container Hellefelder Str.)	(329.000 €)	(0 €)	(0 €)	(0 €)	(0 €)
Kindertagesstätten (Pusteblume, Oeventrop, Holzen)	201.100 €	346.700 €	351.900 €	357.200 €	362.500 €
Kindertagesstätten (Moosfelde, Berliner Platz)	180.000 €	100.400 €	83.600 €	0 €	0 €
Temporäre Unterbringung Rathaus (Hellefelder Str. 8)	370.000 €	370.000 €	0 €	0 €	0 €
Gesamt	960.600 €	1.404.900 €	471.900 €	364.200 €	369.500 €
*Gesamt	(1.372.000 €)	(1.602.600 €)	(669.600 €)	(561.900 €)	(484.900 €)

Die Mietkosten für Asylbewerberunterkünfte und angemietete Objekte für geflüchtete Ukrainer*innen werden anteilig über pauschale Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) refinanziert. Es wird davon ausgegangen, dass sich ab 2026 die Lage entspannt.

*Die hier in Klammern nachrichtlich aufgeführten Mietaufwendungen in 2024 bis 2028 für die zukünftige Asylbewerberunterkunft in der Containeranlage Hammerweide 34 werden durch das Sondervermögen „Bewältigung der Krisensituation in der Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine“ refinanziert. Ebenso der Wohnraum für geflüchtete Ukrainer*innen in der Wiesenstr. 19-21, Marktstraße 19-21 und Containeranlage Hellefelder Str. in 2024. Hierfür wird eine Rückstellung gebildet, sodass eine Veranschlagung in den vorgenannten Jahren entfällt.

Die Mietaufwendungen für Asylbewerberunterkünfte und Wohnraum für geflüchtete Ukrainer*innen werden über die interne Leistungsverrechnung im Produkt 020302 – Integration abgebildet.

Für die Anmietung von Containern bzw. anderen Mietobjekten für die o.g. Kindertagesstätten fallen die vorgenannten Mietkosten an. Diese können teilweise durch Landeszuweisungen über das KiBiz refinanziert werden. Die Containeranlagen Moosfelde und Berliner Platz werden wegen mangelnden Bedarfes bis 2027 zurückgegeben. Dieser Bereich wird ebenfalls über die interne Leistungsverrechnung dem Produkt 060102 – Städtische Kindertageseinrichtungen angelastet.

Mit dem Einzug der städtischen Mitarbeitenden in das sanierte Rathaus in Hüsten entfällt ab 2026 die Anmietung der Hellefelder Str. für die temporäre Unterbringung.

Die Mietkosten für die Asylbewerberunterkunft „Am Freigericht“, die Containeranlagen für die Kindertagesstätten Moosfelde und Berliner Platz sowie die temporäre Anmietung der Hellefelder Straße 8 einschließlich Stellplatzmieten waren bereits in der Veranschlagung 2023 enthalten.

Analog zu den Aufwendungen für angemietete Objekte entstehen größtenteils entsprechende Betriebskosten (vgl. Konto 524105 – Sonstige Betriebsaufwendungen).

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze ab 2025 ff. um 3.500 € pro Jahr reduziert (vgl. ZSP Nr. 15).

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 120.740 € / 2025: 120.740 €)

Vornehmlich sind hier Aufwendungen für Papier- und Papierprodukte der städt. Druckerei i.H.v. 90.000 € eingeplant. 15.000 € werden jährlich für Neu-/Ersatzbeschaffungen von Erste-Hilfe-Kästen innerhalb der städtischen Gebäude veranschlagt. Weitere Mittel stehen für den Verwaltungsbereich des Gebäudemanagements einschließlich der Hausmeister und Handwerker sowie für den Bewirtschaftungsbereich der Gesamtverwaltung zur Verfügung, welche an die aktuellen Bedarfe angepasst worden sind.

Konto 543101 Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren
(2024: 325.200 € / 2025: 363.200 €)

Es handelt sich hier hauptsächlich um die Portoaufwendungen der Stadtverwaltung. Neben einer Pauschale von 273.000 € zzgl. einer 3 %-igen Steigerung pro Jahr sind weitere Mittel für diverse Wahlen eingerechnet (pro Wahl 30.000 €):

2024: Europawahl
2025: Bundestagswahl und Kommunalwahl (ggf. 2)
2027: Landtagswahl

Diese Portoaufwendungen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung mit dem Produkt 020201-Stadtbüro verrechnet.

Weitere Veranschlagungen bestehen für Handygebühren der Mitarbeiter des Gebäudemanagements, Gebühren für IT-Verbindungen, für Aufzüge, Brand- und Einbruchmeldeanlagen sowie für GEZ-Gebühren. Sie sind an den aktuellen Bedarfen angepasst worden.

Konto 543102 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten
(2024: 38.000 € / 2025: 13.000 €)

Für nicht planbare, aber durchzuführende Gerichtsprozesse im Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsbereich wird eine Pauschale i.H.v. 13.000 € bereitgestellt. In 2024 werden zudem 25.000 € für ein Schadens- und Bestandsgutachten am Schulkomplex des Franz-Stock-Gymnasiums (A-Gebäude) veranschlagt.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)
(2024: 24.000 € / 2025: 24.000 €)

Für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände werden 19.000 € für den Verwaltungsbereich, der Haus- und Schulhausmeister, der Reinigungskräfte, der Hochbauhandwerker und der Druckerei eingeplant. Weitere 5.000 € stehen für Ausstattungen der Gesamtverwaltung zur Verfügung.

Konto 544105 Inventarversicherung (2024: 12.800 € / 2025: 14.200 €)

Die Veranschlagungen basieren auf den Jahresprämien 2023 einschließlich Zu- bzw. Abgängen von städt. Inventar sowie einer 7 %-ige Indexerhöhung pro Jahr.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 9.450 € / 2025: 9.750 €)

Es handelt sich hier um aktuelle Elektronik-, Ausstellungs-, Glas- und Maschinenversicherungen (inkl. PV-Anlagen) zzgl. einer 3,5 %-igen Indexerhöhung pro Jahr.

Konto 481101 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen des Gebäudemanagements
(2024: 10.236.300 € / 2025: 9.621.300 €)

Um die tatsächlichen Produktkosten richtig darstellen zu können, werden die geplanten Gesamtmittel im Bereich Bewirtschaftung und Unterhaltung nach den Durchschnittsaufwendungen der letzten 3 Jahre quasi als „Mietnebenkosten“ verteilt und auf entsprechende Produkte umgelegt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010801 Gebäudemanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	4.182.067,86	4.160.000	**2.533.000**	**0**	**7.124.500**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	350,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**4.182.417,86**	**4.160.000**	**2.533.000**	**0**	**7.124.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	40.138,53	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	5.803.933,68	8.470.000	**9.424.000**	**15.940.000**	**16.500.000**	**0**	260.000	260.000	260.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	110.211,51	75.000	**46.000**	**0**	**35.000**	**0**	19.500	19.500	19.500
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**5.954.283,72**	**8.545.000**	**9.470.000**	**15.940.000**	**16.535.000**	**0**	**279.500**	**279.500**	**279.500**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.771.865,86	-4.385.000	**-6.937.000**	**15.940.000**	**-9.410.500**	**0**	-279.500	-279.500	-279.500
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010801 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010801003 - Brandschutz- u. Sicherheitsmaßnahmen an städt. Schulen u. Versammlungsstätten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.713,08	175.000	**400.000**	**0**	**400.000**	**0**	100.000	100.000	100.000	1.290.713	190.713
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-15.713,08**	**-175.000**	**-400.000**	**0**	**-400.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-1.290.713**	**-190.713**
V010801015 - Stadtumbau Hüsten - Umbau u. energetische Sanierung Rathaus Arnsberg - Hochtrakt - Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.895.639,10	2.040.000	**788.000**	**0**	**5.520.000**	**0**	0	0	0	11.243.639	4.935.639
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.369.852,82	2.500.000	**4.740.000**	**9.470.000**	**9.470.000**	**0**	0	0	0	21.079.853	6.869.853
				2025: 9.470.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.474.213,72**	**-460.000**	**-3.952.000**	**9.470.000**	**-3.950.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.836.214**	**-1.934.214**
V010801024 - Stadtumbau Hüsten - Umbau und energetische Sanierung Rathaus Hüsten - Flachtrakt- Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.285.802,36	1.995.000	**1.745.000**	**0**	**1.504.000**	**0**	0	0	0	6.529.802	3.280.802
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.021.910,04	5.270.000	**3.569.000**	**6.470.000**	**6.470.000**	**0**	0	0	0	16.330.910	6.291.910
				2025: 6.470.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**263.892,32**	**-3.275.000**	**-1.824.000**	**6.470.000**	**-4.966.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.801.108**	**-3.011.108**
V010801025 - Stadtumbau Hüsten - Herrichtung Zwischen-/Endarchiv i.R.d. Sanierung Rathaus Arnsberg - Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	125.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	125.000	125.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	209.151,34	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	209.151	209.151
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-209.151,34**	**125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-84.151**	**-84.151**
V010801026 - Sanierung Schlossruine Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	92,82	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	93	93
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-92,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-93**	**-93**
V010801028 - Temporäre Unterbringung Am Hüttengraben 31 i.R.d. Sanierung des Rathaus Arnsberg - Stadtbezirk Hüsten											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	2.587,36	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.587	2.587
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.592,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	38.593	38.593
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-41.179,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-41.180**	**-41.180**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010801030 - Fenstersanierung Peter-Prinz-Bildungshaus - Stadtbezirk Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**100.500**	**0**	0	0	0	100.500	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	365.000	**155.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	520.000	365.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-365.000**	**-155.000**	**0**	**100.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-419.500**	**-365.000**
V010801032 - Sanierung Parkhaus Goethestr.											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**400.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	400.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	626,40	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	626	626
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	350,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	350	350
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	147.762,68	75.000	**46.000**	**0**	**35.000**	**0**	19.500	19.500	19.500	362.263	222.763
Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.621,07	160.000	**160.000**	**0**	**160.000**	**0**	160.000	160.000	160.000	1.108.621	308.621
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-295.407,35**	**-235.000**	**-206.000**	**0**	**-195.000**	**0**	**-179.500**	**-179.500**	**-179.500**	**-1.469.907**	**-530.407**

Maßnahme V010801-003 Brandschutzmaßnahmen und Sicherheitsmaßnahmen an städt. Schulen und Versammlungsstätten (2024: 400.000 € / 2025: 400.000 €)



Für die Erstellung von Brandschutzkonzepten für städt. Schulen und Versammlungsstätten sowie für die danach erforderlichen baulichen Maßnahmen werden in 2024 und 2025 jeweils 400.000 € bereitgestellt. Die Mittel werden aufgrund brandschutztechnischer Vorgaben für zwei Jahre um jeweils 225.000 € angehoben. Die mittelfristige Finanzplanung ab 2026 sieht Veranschlagungen i.H.v. jährlich 100.000 € vor. Die in 2023 nicht verausgabten Mittel i.H.v. rd. 386.000 € werden in das Jahr 2024 übertragen.

Projekt „Rathaus Arnsberg – klimaneutral und offen“

Maßnahme V010801-015 Stadtumbau Hüsten – Umbau und energetische Sanierung Rathaus Arnsberg – **Hochtrakt** – Stadtbezirk Hüsten (2024: 4.740.000 € / 2025: 9.470.000 €)

Maßnahme V010801-024 Stadtumbau Hüsten – Umbau und energetische Sanierung Rathaus Arnsberg – **Flachtrakt** – Stadtbezirk Hüsten (2024: 3.569.000 € / 2025: 6.470.000 €)



Für das Stadtumbaugebiet Hüsten wurde 2015/2016 ein Integriertes Handlungskonzept (IHK) unter Beteiligung der Akteure und Bevölkerung erstellt bzw. teilweise aktualisiert. Es wurden Ziele definiert und Maßnahmenvorschläge konkretisiert, ausgearbeitet und abgestimmt. Einbezogen in das IHK des Stadtumbaugebietes „Bildungslandschaft Campus Berliner Platz und Rathausumfeld“ ist auch der Umbau und die Sanierung des Rathauses Arnsberg (ehem. Rathaus Neheim-Hüsten). In der derzeit verfolgten städtebaulichen Rahmenplanung ist die Weiterentwicklung des Rathausareals mit Anbindung an das südliche Ufer der Ruhr und damit an den Bahnhof und das Zentrum des Stadtteils Hüsten als Ziel formuliert. Hierdurch soll eine Stärkung des Standorts als Dienstleistungsstandort ermöglicht werden. Im Programmjahr 2017 wurde das Gebiet Hüsten in die Städtebauförderung aufgenommen.

Nach 50 Nutzungsjahren bedarf das aus einem Bürohochhaus und einem Flachtrakt bestehende Gebäude nun einer grundlegenden Neuausrichtung. Insbesondere der Energieverbrauch und die Barrierefreiheit entsprechen nicht mehr aktuellen und zukünftigen Anforderungen. Auch die Arbeitsplatz- und Aufenthaltsbedingungen für Beschäftigte, Besucher und Nutzer sollen durch eine Optimierung der räumlichen Qualitäten verbessert werden. Darüber hinaus soll sich das unmittelbar an der Ruhr liegende Rathaus künftig verstärkt der Stadt und ihren Bürgern öffnen – zum einen durch die Nutzung von freien Flächenpotenzialen im Gebäude für soziale und kulturelle Gruppen und Vereine, zum anderen durch eine Aufwertung des Freiraumes mit besserer funktionaler Einbindung in den umliegenden Stadtraum.

Bei der Gebäudeplanung geht es vor allem um die energetische Sanierung auf der Grundlage von Voruntersuchungen, um die Gestaltung der Fassaden, um die Neugestaltung der Bürolandschaft für verschiedene Arbeitssituationen und unter kommunikativen Aspekten sowie um die Ausbildung der öffentlichen Bereiche für die Besucher.

Im ersten Schritt wurde in 2017 ein architektonisch-städtebaulicher Wettbewerb durchgeführt. Der Wettbewerb erhielt eine Förderzusage (70 %) im Rahmen des „Stadtumbau Hüsten“. Auf der Basis dieses Wettbewerbs wird das Rathaus nun umgebaut und saniert.

Im Doppelhaushalt 2020/2021 wurden bereits entsprechende Investitionsmittel auf Basis der Beschlussfassung vom 02.07.2019 (Drs. 76/2019 1. Ergänzung), Unterberücksichtigung der damals erkennbaren Entwicklungen, aufgenommen. Es wurde von einem Gesamtvolumen i.H.v. 42,61 Mio. € mit einer anteiligen Gegenfinanzierung aus Städtebaufördermitteln i.H.v. 17,74 Mio. € ausgegangen.

Im Doppelhaushalt 2022/2023 erfolgte bereits eine Nachfinanzierung aufgrund der damaligen Kostenberechnungen i.H.v. 5,68 Mio. €, sodass mit einem Gesamtkostenvolumen von 48,29 Mio. € gerechnet wurde. Diese Erhöhung war auf gestiegene Baukosten und auf Kostenmehrungen der Teilprojekte Herrichtung der Stückgutabfertigung am Bahnhof Neheim-Hüsten als Archiv und für „Die Tafel“ und dezentrale Rechenzentren, zurückzuführen. Zudem wurde ein zusätzlicher Risiko-Puffer von 2 Mio. € aufgrund der stark steigenden Rohstoffpreise und der unsicheren Entwicklung der pandemiebedingten Konjunkturlage, einkalkuliert. Dem ge-

genüber standen Gegenfinanzierungen i.H.v. 3,68 Mio. € aus einer höheren Städtebauförderung und aus dem Fördertopf „Bundesfördermittel für effiziente Gebäude (BEG-Förderung)“, welcher den bisher geplanten Tilgungsnachlass durch einen echten Zuschuss ablöst. Der Rat hatte in seiner Sitzung am 24.06.2021 (Drs. 119/2021) die Einplanungen dieser Mehrein- und -auszahlungen in den Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossen.

Auf der Grundlage der aktuellen Kostenberechnung aus Dezember 2023 stellt sich folgende Entwicklung dar:

	Kostenschätzung 2019	Kostenberechnung 2021	Kostenberechnung 2023	Veränderung
Baukosten Sanierung/Teilneubau Rathaus				
1. Sanierung des Hochtraktes	22.990.000 €	25.120.000 €	37.330.000 €	+12.210.000 €
2. Neubau des Bürgerzentrums (Flachtrakt)	16.200.000 €	21.745.000 €	26.309.000 €	+4.564.000 €
3. Außenbereich	3.420.000 €	3.424.000 €	4.305.000 €	+881.000 €
Summe	**42.610.000 €**	**50.289.000 €**	**67.944.000 €**	**+17.655.000 €**
Städtebauförderung/Tilgungsnachlass/Zuschuss BEG				
1. Städtebauförderung	17.470.000 €	19.610.000 €	20.349.000 €	+739.000 €
2. Tilgungsnachlass (Reduziert nur Kredit)	2.870.000 €	- €	- €	+0 €
3. Zuschuss effiziente Gebäude	- €	4.410.000 €	6.540.000 €	+2.130.000 €
Gesamtsumme Einnahmen	**20.340.000 €**	**24.020.000 €**	**26.889.000 €**	**+2.869.000 €**
Städtischer Eigenanteil Kredite	**22.270.000 €**	**26.269.000 €**	**41.055.000**	**+14.786.000 €**
Städtischer Eigenanteil Abschreibungssumme	**25.140.000 €**	**26.269.000 €**	**41.055.000**	**+14.786.000 €**

Bei denen im Doppelhaushalt 2024/2025 veranschlagten Mitteln handelt es sich um die Endfinanzierung der Gesamtmaßname bis 2025. Darüber hinaus bestehen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren. Die dargestellten Mehrkosten resultieren vor allem aus den extremen Baupreissteigerungen seit 2022, den unvorhergesehenen Schadstoffbeseitigungen im Hochtrakt sowie der Altlastenproblematik in der Baugrube. Auch das „Bauen im Bestand“ am Hochtrakt führt zu Kostensteigerungen, allerdings stellt sich diese Bauart wegen der nachgewiesenen CO^2-Einsparungen nachhaltiger als ein Neubau dar. Zudem wirkte sich die gute Baukonjunktur negativ auf die Anbieterzahlen in den Ausschreibungsverfahren aus.

Als anteilige Refinanzierung konnte eine höhere Städtebauförderung für die Außenlagen und für den Hochtrakt eine erweiterte BEG-Zuwendung akquiriert werden. Für die Altlastenbeseitigung des Bodenareals sind zudem Mittel im Teilergebnisplan 010801 – Gebäudemanagement (Konten 414100 und 521500) mit einer bereits bewilligen Städtebauförderung eingeplant.

Es wird davon ausgegangen, dass Ende 2025 mit dem Wiedereinzug begonnen wird.

Weitere Erläuterungen zu der Maßnahme „Außengelände“ sind dem Teilfinanzplan B 090101 – Stadtentwicklung (V090101515) zu entnehmen.

<u>Maßnahme V010801-026 Sanierung Schlossruine Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)</u>



Im Sommer 2019 kam es zu einem größeren Abgang eines Mauerteils der Schlossruine (neben dem Ostturm). Daraufhin mussten erste Sicherungsmaßnahmen durchgeführt werden. Im Rahmen weiterer Analysen wurden an anderen Stellen des Mauerwerkes ebenfalls Schäden festgestellt. Für grundlegende Untersuchungen und Planungen zur mittelfristigen Sanierung der Schlossruine waren im Doppelhaushalt 2020/2021 insgesamt 200.000 € eingeplant, welche ab 2022 als Ermächtigungsübertragungen bereitstehen. Bis 2025 sollen die Bestandsaufnahme, Dokumentation und Kartierung der Schäden abgeschlossen sein. In 2023 wurde versucht, für die daraus resultierenden Sanierungsmaßnahmen der Schlossruine Städtebaufördermittel zu akquirieren. Leider wurde die räumliche Abgrenzung der Städtebauförderung im Raum Arnsberg dezimiert, sodass der Schlossberg nun nicht mehr integriert und diese Fördermöglichkeit somit ausgeschlossen ist. Die Sanierung der Schlossruine wird daher zeitlich zurückgestellt und somit von Mitteleinplanungen im Doppelhaushalt 2024/2025 abgesehen. Die Sanierung des Knappensaales ist ebenfalls in die Gesamtmaßnahme integriert. Hierfür bestehen Ermächtigungsübertragungen von rd. 150.000 €. Neben den vorgenannten Mitteln wird i. R. d. Jahresabschlusses 2023 eine Instandhaltungsrückstellung im Bereich 010801 – Gebäudemanagement für die Wiederherstellung des Rundweges um die Schlossruine gebildet.

Maßnahme V010801-030 Fenstersanierung Peter-Prinz-Bildungshaus – Stadtbezirk Arnsberg
(2024: 155.000 € / 2025: 0 €)



Die vorhandenen Kunststofffenster am Peter-Prinz-Bildungshaus sind stark sanierungsbedürftig. Sie sollen nach historischem Vorbild inklusive der Ergänzung eines Sonnenschutzes in Abstimmung mit der unteren Denkmalbehörde erneuert werden. Bereits im Doppelhaushalt 2022/2023 standen hierfür Mittel in Höhe von insgesamt 515.000 € zur Verfügung. Da die Maßnahme bisher nicht umgesetzt werden konnte, werden die vorgenannten Mittel nach 2024 übertragen. Aufgrund der allgemeinen Baukostensteigerung müssen zudem weitere 155.000 € eingeplant werden. Es wird versucht eine anteilige Finanzierung über Denkmalfördermittel bzw. Bundesfördermittel für effiziente Gebäude (BEG-Förderung) zu erhalten.

Maßnahme V010801-032 Sanierung Parkhaus Goethestraße – Stadtbezirk Neheim
(2024: 400.000 € / 2025: 0 €)



Im Parkhauses an der Goethestraße in Neheim ist der Austausch der Elektroinstallation nach aktuellen Sicherheitsstandards erforderlich. Hierfür müssen 400.000 € eingeplant werden. Weitere 300.000 € waren bereits in 2023 für diverse Instandsetzungen wie Bandschutztüren, Erneuerung der Holzfassade sowie für die Betonfugensanierung als Instandhaltungsrückstellung bereitgestellt worden.

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 46.000 € / 2025: 35.000 €)

Maßnahme V010801-000 Allgemeine Investitionen unterhalb der Wertgrenze
(2024: 46.000 € / 2025: 35.000 €)



Für folgende Anschaffungen werden Mittel bereitgestellt:

	2024	2025
• Ersatzbeschaffung von Ausstattung und Maschinen der Hochbauhandwerker (z.B. Formatkreissäge, Baugerüst, Hochdruckreiniger, Pressmaschine, etc.)	11.000 €	0 €
• Anschaffung von Mobiliar, Geräte, Maschinen, Einrichtungsgegenständen der Gesamtverwaltung	35.000 €	35.000 €

Die mittelfristige Finanzplanung sieht ab dem Jahr 2026 einen Pauschalansatz von 19.500 € vor.

Zudem bestehen Ermächtigungsübertragungen aus 2023 i.H.v. rd. 170.000 €.

Auszahlungen für Baumaßnahmen (2024: 160.000 € / 2025: 160.000 €)

Maßnahme V010801-000 Allgemeine Investitionen unterhalb der Wertgrenze
(2024: 60.000 € / 2025: 60.000 €)



Für Ausschreibungen im Rahmen von geförderten Investitionsmaßnahmen stellt die Stadtwerke Arnsberg GmbH für ihre Dienstleistung der Stadt Arnsberg jährlich eine Pauschale in Höhe von 60.000 € in Rechnung. Die Zuordnung zu bestimmten Maßnahmen erfolgt unterjährig und ist abhängig vom tatsächlichen Auszahlungsvolumen einzelner Investitionen.

Maßnahme V010801-023 Pauschale für Planungen und unerwartete Investitionen
(2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)



Für unvorhersehbare kleinere Investitionen sowie Planungen für Investitionsmaßnahmen wird jährlich eine Pauschale i.H.v. 100.000 € eingeplant. Darüber hinaus bestehen noch Ermächtigungsübertragungen aus 2023.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**09**	**Organisation**
Produkt:	**01**	**Organisation**

Verantwortlich: Jürgen Wolter
Fachdienst: 7.2 Organisation
Pol. Gremium: Haupt- und Finanzausschuss
Abrechnungsobjekte: 01 Organisation

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Organisationsplanung und -entwicklung, auch Erarbeitung und Fortschreibung von organisationsrechtlichen Verfügungen
- E-Government-Aufgabenstellungen: Umsetzung des E-Government-Gesetzes und Online-Zugangsgesetzes, insbesondere im Rahmen der Einführung eines Dokumentenmanagement-systems und spezifischer E-Akten
- Prozessmanagement.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

E-Government-Gesetz, E-Government-Gesetz NRW, Gesetz zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz - OZG), GO, Ratsbeschlüsse

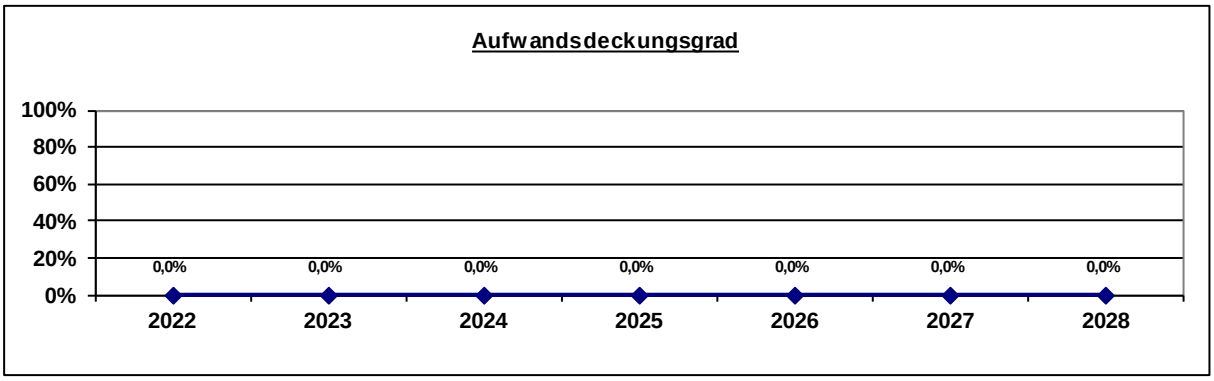
Zielgruppe/n:

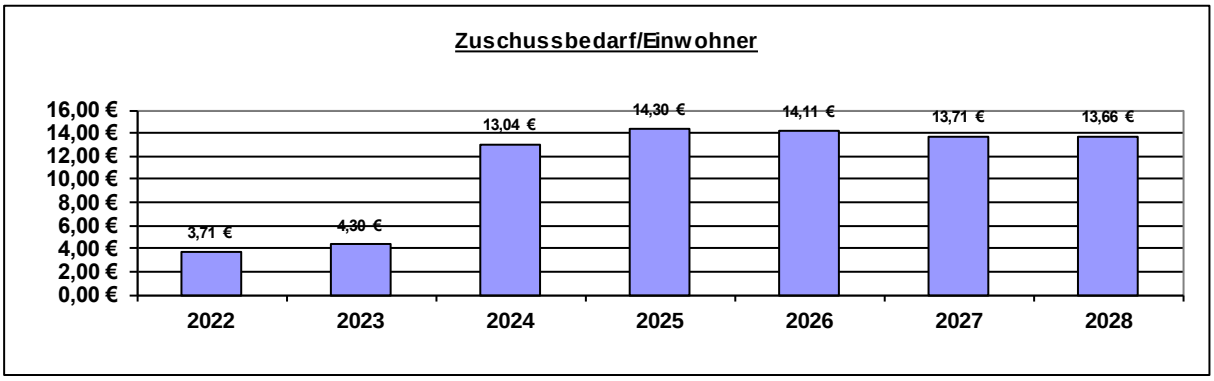
Politik und Verwaltung, alle Bürger*innen, Unternehmen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	3,71 €	4,30 €	13,04 €	14,30 €	14,11 €	13,71 €	13,66 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalintensität	72,9%	45,5%	73,5%	80,9%	83,8%	88,5%	91,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	20,0%	46,2%	24,6%	17,4%	15,1%	10,4%	7,9%
Abschreibungs-intensität	0,0%	2,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,2%	1,0%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,4%	0,5%	0,4%	0,3%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,4%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010901 Organisation

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**0,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen		192.002,37	141.000	**671.800**	**814.100**	829.600	848.600	868.300
501100	Dienstaufwendungen Beamte	70.944,74	67.100	**486.300**	**544.000**	557.200	570.900	585.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	65.225,56	39.100	**109.100**	**161.200**	165.200	169.300	173.500
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.003,81	3.000	**8.700**	**12.800**	13.100	13.400	13.700
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.394,46	7.600	**23.300**	**33.800**	34.600	35.500	36.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	31.114,46	18.600	**37.400**	**52.500**	52.500	52.500	52.500
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.319,34	5.600	**7.000**	**9.800**	7.000	7.000	7.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010901 Organisation

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		52.753,92	143.000	**225.000**	**175.000**	150.000	100.000	75.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	142.000	**200.000**	**150.000**	125.000	75.000	50.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	33.444,50	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	19.309,42	0	**24.000**	**24.000**	24.000	24.000	24.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	9.000	**0**	**0**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	9.000	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		18.640,79	16.600	**16.600**	**16.600**	10.600	10.600	10.600
541200	Aus- und Fortbildung	17.599,60	12.000	**12.000**	**12.000**	6.000	6.000	6.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	559,20	500	**500**	**500**	500	500	500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	393,53	500	**500**	**500**	500	500	500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	88,46	600	**600**	**600**	600	600	600
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**263.397,08**	**309.600**	**913.400**	**1.005.700**	**990.200**	**959.200**	**953.900**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-263.397,08**	**-309.600**	**-913.400**	**-1.005.700**	**-990.200**	**-959.200**	**-953.900**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010901 Organisation

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-263.397,08**	**-309.600**	**-913.400**	**-1.005.700**	**-990.200**	**-959.200**	**-953.900**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-263.397,08**	**-309.600**	**-913.400**	**-1.005.700**	**-990.200**	**-959.200**	**-953.900**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		12.189,28	10.250	**55.530**	**57.050**	58.040	59.470	60.930
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	9.785,46	5.300	**32.710**	**32.680**	32.870	33.490	34.130
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.403,82	4.950	**22.820**	**24.370**	25.170	25.980	26.800
29 TEILERGEBNIS		**-275.586,36**	**-319.850**	**-968.930**	**-1.062.750**	**-1.048.240**	**-1.018.670**	**-1.014.830**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-275.586,36**	**-319.850**	**-968.930**	**-1.062.750**	**-1.048.240**	**-1.018.670**	**-1.014.830**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 010901 Organisation

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 200.000 € / 2025: 150.000 €)

Im Rahmen von E-Government werden für die Einführung von Prozessoptimierungen der öffentlichen Verwaltung, z. B. aufgrund des Onlinezugangsgesetzes (OZG), Mittel zur Verfügung gestellt.
Darüber hinaus sind Aufwendungen für die weitere Umsetzung des Dokumentenmanagementsystems, insbesondere für die Inanspruchnahme von externen Scandienstleistungen eingeplant. Ohne eine eigene funktionsfähige Scanstelle müssen zunächst externe Scandienstleistungen für die Digitalisierung von Akten beauftragt werden.

In der mittelfristigen Finanzplanung wird wieder von rückläufigen Summen ausgegangen. Bei dieser Veranschlagung wird unterstellt, dass der Aufbau einer zentralen internen Digitalisierungsstelle sukzessive realisiert wird. Ab 2029 könnte das Scannen perspektivisch ausschließlich intern erfolgen.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Die laufenden Aufwendungen für das Dokumentenmanagementsystem „Doxis“ werden nicht mehr hier verbucht, sondern finden sich im Ansatz des Produkts 010501 wieder. Für die Anschaffung zusätzlicher Doxis-Lizenzen sind entsprechende investive Mittel im dortigen Teilfinanzplan eingeplant. Die Planung für Doxis im Aufwandsbereich wird hier einmal nachrichtlich ohne die anderen Dienstleistungen bei 010501 dargestellt:

- 2024: + 100 Lizenzen (Gesamt 160) 61.000 €
- 2025: + 100 Lizenzen (Gesamt 260) 83.000 €
- 2026: + 100 Lizenzen (Gesamt 360) 104.000 €
- 2027: + 100 Lizenzen (Gesamt 460) 126.000 €
- 2028: + 100 Lizenzen (Gesamt 560) 148.000 €

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 24.000 € / 2025: 24.000 €)

Die Nutzungsentgelte für die Prozessplattform „Picture“ und die Stellenbewertungssoftware „Kasaia“ waren bislang bei 529100 veranschlagt. Unter Berücksichtigung von Preisanpassungen erhöht sich der Mittelbedarf von 20.000 € auf 24.000 € jährlich.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 12.000 € / 2025: 12.000 €)

Der erhöhte Bedarf an Aus- und Fortbildungen der neuen und Bestandsmitarbeiter:innen aus dem vorherigen Haushalt für Besuche von Organisationslehrgängen, im DMS sowie weiteren Softwarelösungen besteht weiter. In der mittelfristigen Finanzplanung kann der Ansatz wieder sinken.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 010901 Organisation

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	14.800,00	34.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	1.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**15.800,00**	**34.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-15.800,00	-34.000	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	-20.000	-20.000	-20.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 010901 Organisation

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V010901001 - Investitionen Prozess- u. Dokumentenmanagementsysteme											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	14.800,00	34.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000	148.800	48.800
Sonstige investive Auszahlungen	1.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.000	1.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-15.800,00**	**-34.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-149.800**	**-49.800**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 010901 Organisation

Maßnahme V010901-001 Prozess- und Dokumentenmanagementsysteme (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)



Im Rahmen von E-Government werden für Prozessoptimierungen der öffentlichen Verwaltung, z. B. aufgrund des Onlinezugangsgesetzes (OZG), auch investive Mittel zur Verfügung gestellt:

Der Ausbau des Dokumentenmanagementsystems DOXIS wird sowohl im Aufwand als auch im Invest nunmehr im Produkt 010501 veranschlagt. Die Anschaffungen werden im Referat 7 eng mit dem Fachdienst Organisation abgestimmt.

Für investive Ausgaben im Bereich OZG und allgemeiner Organisation werden jährlich 20.000 € zur Verfügung gestellt.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**10**	**Verwaltungsdigitalisierung**
Produkt:	**01**	**Verwaltungsdigitalisierung**

Verantwortlich:	Katja Schuon
Fachdienst:	7.0 Verwaltungsdigitalisierung
Pol. Gremium:	Haupt- und Finanzausschuss, Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekte:	01 Verwaltungsdigitalisierung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Konzeptionelle Konzeptionierung und Umsetzung der Digitalisierungsprozesse der Gesamtverwaltung, insbesondere Entwicklung einer übergreifenden E-Governmentstrategie auf Basis einer umfassenden IT-Sicherheitsstrategie
- Umsetzung des E-Government-Gesetzes sowie des Online-Zugangsgesetzes (siehe hierzu auch Produkt 010901)

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

E-Government-Gesetz, E-Government-Gesetz NRW, Gesetz zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz - OZG), GO, Ratsbeschlüsse

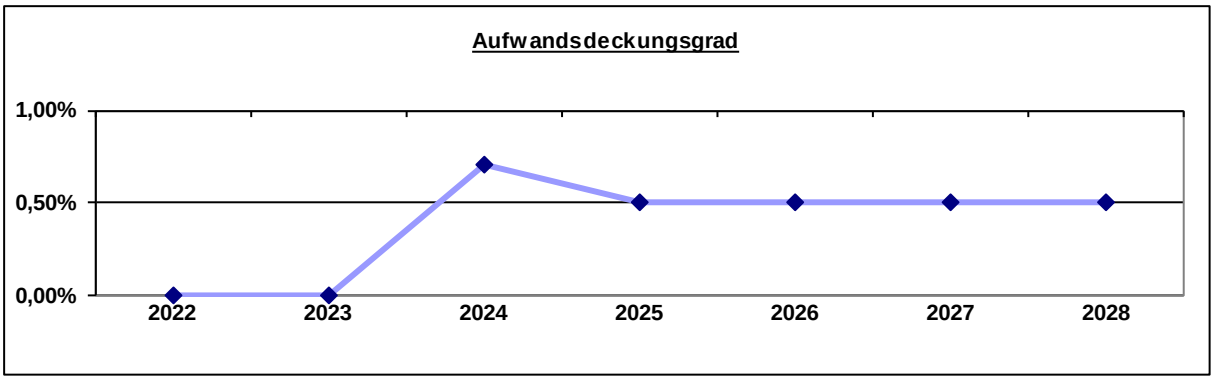
Zielgruppe/n:

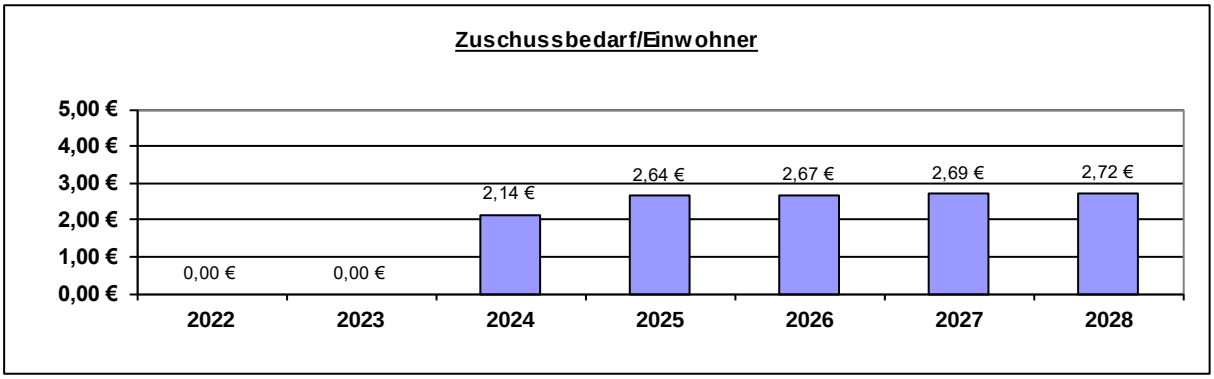
Politik und Verwaltung, alle Bürger*innen, Unternehmen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	0,00 €	0,00 €	2,14 €	2,64 €	2,67 €	2,69 €	2,72 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	0,7%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Personalintensität	0,0%	0,0%	89.0%	92,2%	92,3%	92,4%	92,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	6,5%	5,3%	5,2%	5,2%	5,1%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 011001 Verwaltungsdigitalisierung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	**136.500**	**175.500**	177.300	179.100	180.900
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	**106.300**	**137.300**	138.700	140.100	141.500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	**9.400**	**11.400**	11.500	11.600	11.700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	0	**20.800**	**26.800**	27.100	27.400	27.700
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 011001 Verwaltungsdigitalisierung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	**6.800**	**4.800**	4.800	4.800	4.800
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	0	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	0	**1.000**	**500**	500	500	500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	0,00	0	**2.000**	**500**	500	500	500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	0,00	0	**800**	**800**	800	800	800
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0**	**153.300**	**190.300**	**192.100**	**193.900**	**195.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**-152.300**	**-189.300**	**-191.100**	**-192.900**	**-194.700**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**0,00**	**0**	**-152.300**	**-189.300**	**-191.100**	**-192.900**	**-194.700**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**0,00**	**0**	**-152.300**	**-189.300**	**-191.100**	**-192.900**	**-194.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 011001 Verwaltungsdigitalisierung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**6.650**	**7.040**	7.030	7.070	7.110
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	0,00	0	**6.650**	**7.040**	7.030	7.070	7.110
29 TEILERGEBNIS		**0,00**	**0**	**-158.950**	**-196.340**	**-198.130**	**-199.970**	**-201.810**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**0,00**	**0**	**-158.950**	**-196.340**	**-198.130**	**-199.970**	**-201.810**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 011001 Verwaltungsdigitalisierung

Aus der Organisationsveränderung zum 01.04.2023 ist u. a. der neue Fachdienst 7.0 Verwaltungsdigitalisierung hervorgegangen. Hier sollen die internen Digitalisierungsprozesse, insbesondere die Strategie, in enger Zusammenarbeit mit den Fachdiensten 7.2 Organisation und 7.3 IT-Service vorangetrieben werden.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Für die E-Governmentstrategie wurde im Jahresabschluss 2022 ein Betrag von 50.000 € aus dem Produkt 090104 in diesem neuen Produkt zur Verfügung gestellt. Für die Weiterverfolgung und den Ausbau des Themas werden ab 2024 zunächst 10.000 € jährlich zur Verfügung gestellt.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Konto 541201 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (2024: 1.000 € / 2025: 500 €)

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 2.000 € / 2025: 500 €)

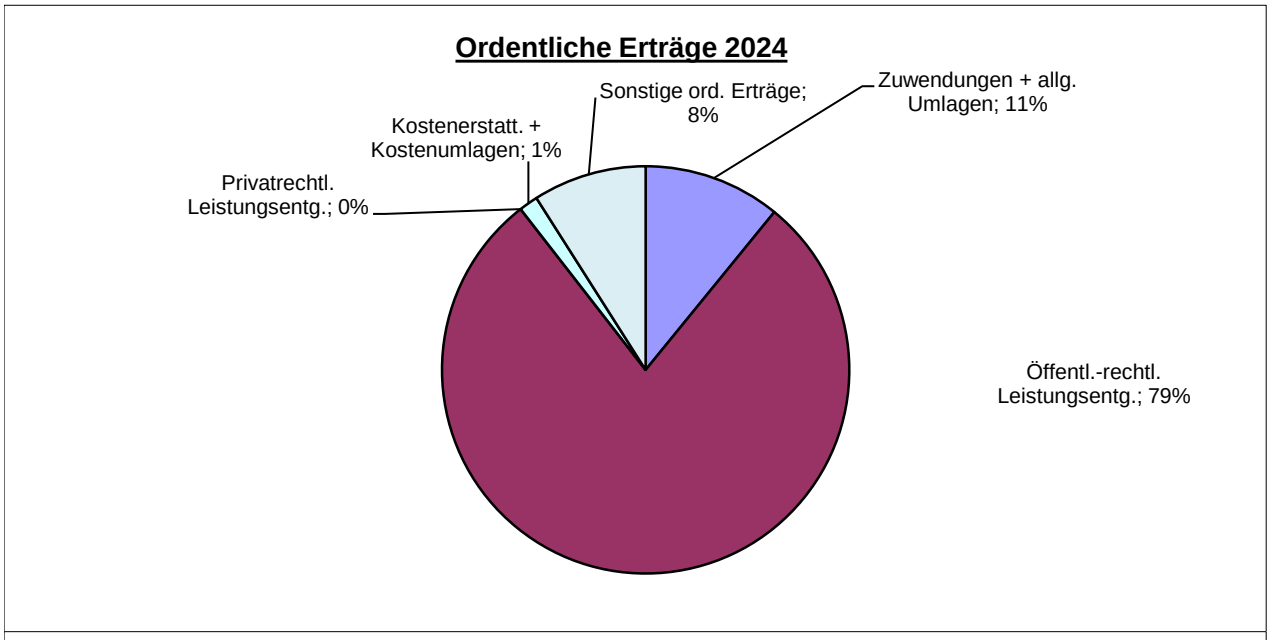
Konto 543101 Post-, Telekomm.-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren (2024: 800 € / 2025: 800 €)

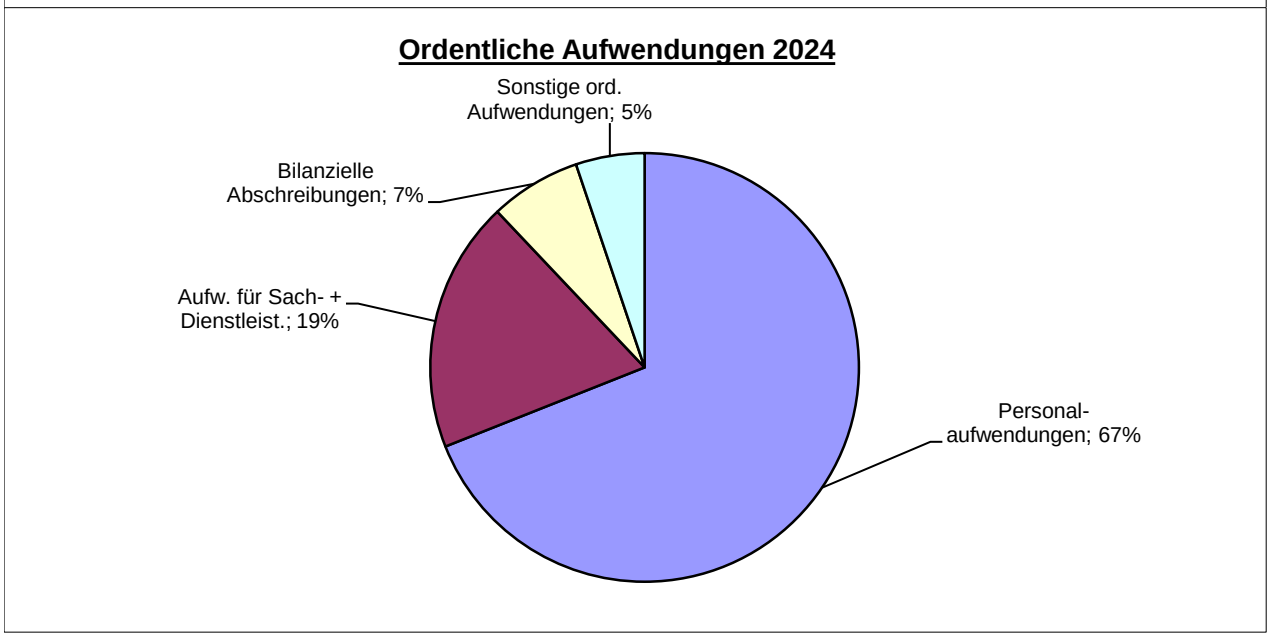
Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)

Der dem Referat 7 unterstehende neue Fachdienst hat noch kein eigenes Personal. Zur Sicherstellung der Aufgabenerfüllung müssen Mittel auf den vorgenannten Konten eingeplant werden.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

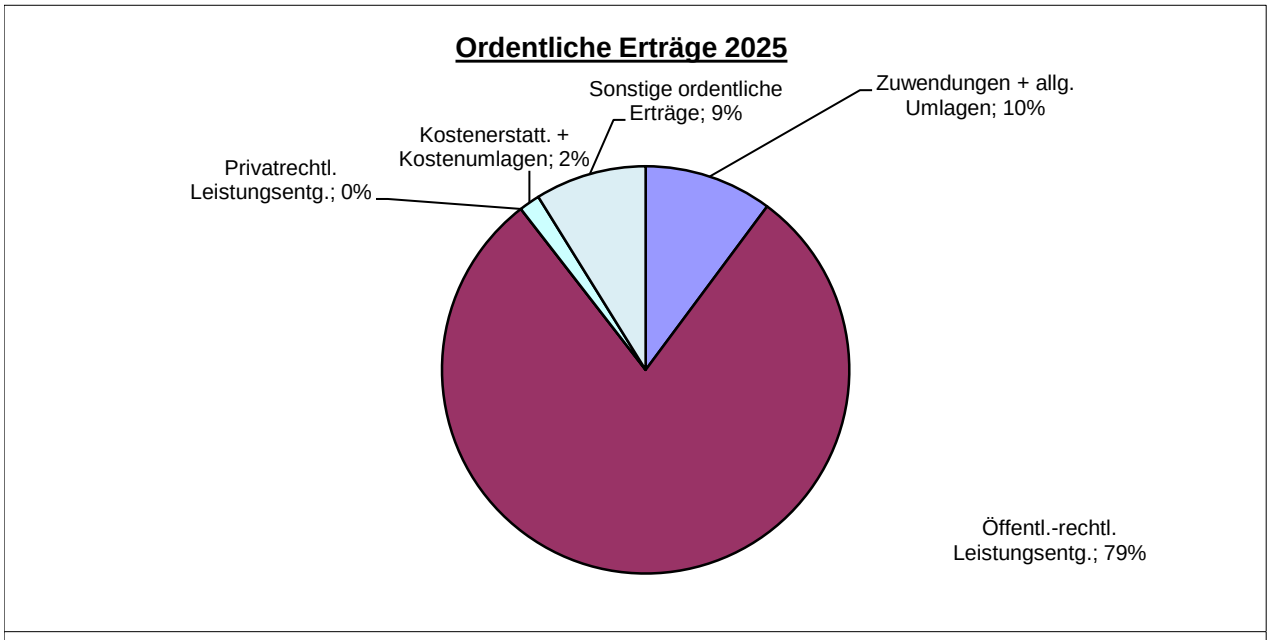
Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	13.702.700 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	1.214.330 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	3.766.510 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	8.764.700 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	1.364.400 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	66.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	168.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	1.029.630 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.005.100 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**11.152.130 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**19.929.240 €**
Ordentliches Ergebnis: -8.777.110 €					

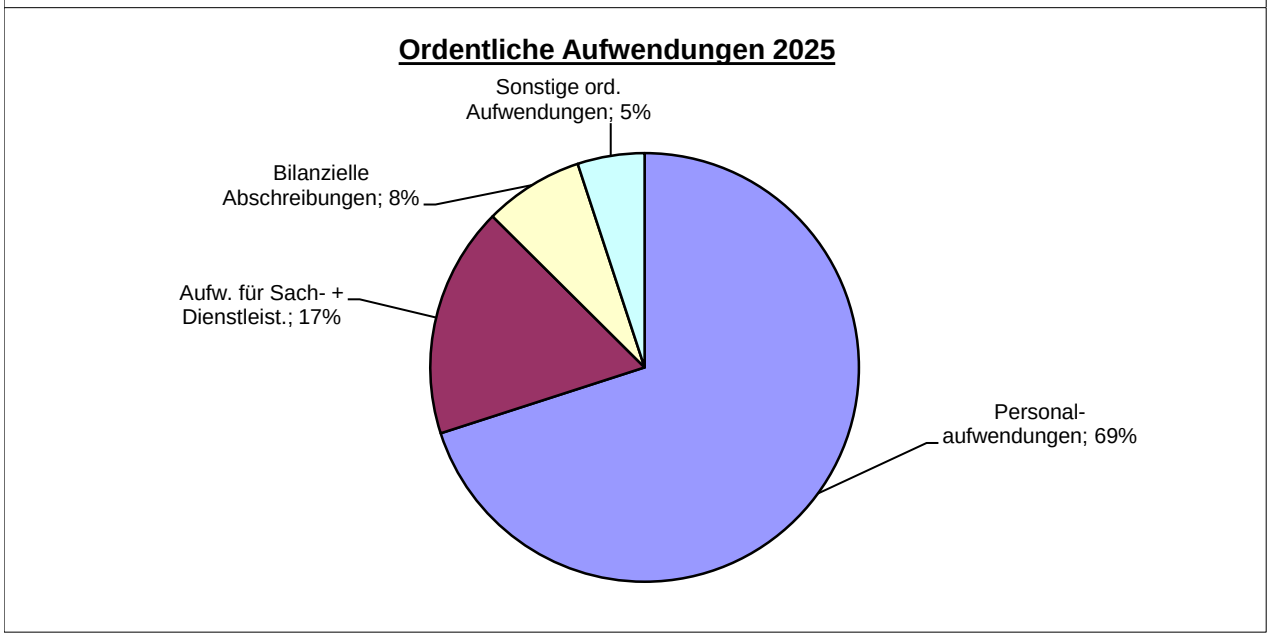




Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	15.177.800 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	1.214.530 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	3.775.710 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	9.468.100 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	1.626.000 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	66.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	198.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	1.094.880 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.055.100 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**11.935.730 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.740.390 €**
Ordentliches Ergebnis: -9.804.660 €					

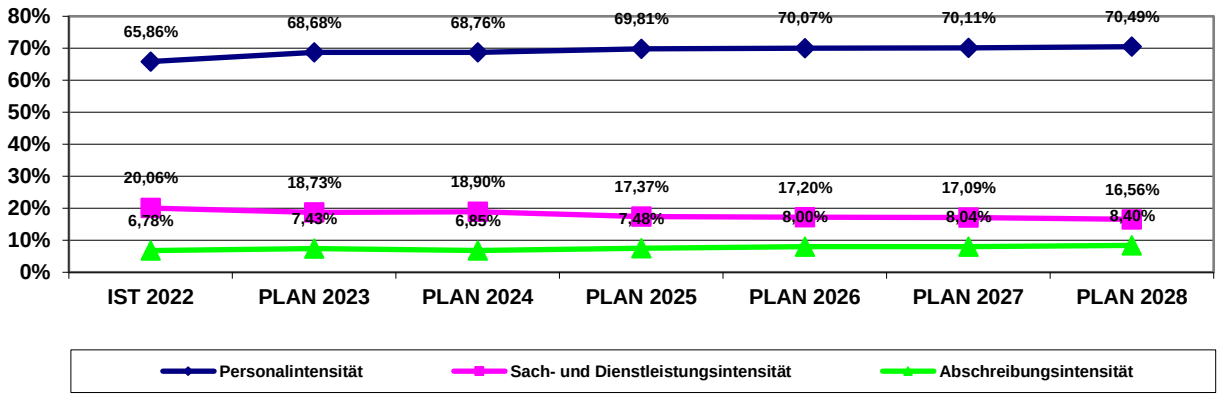




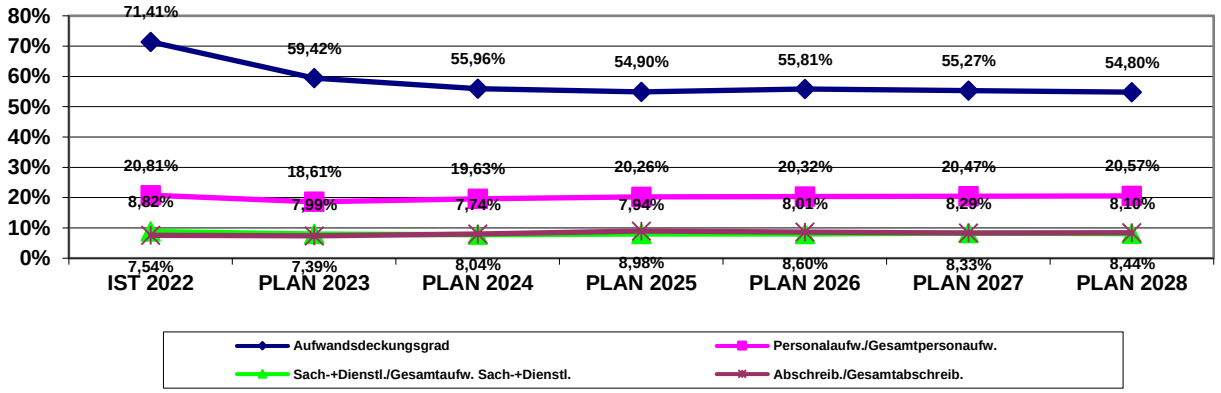
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Allgemeine Finanzkennzahlen:

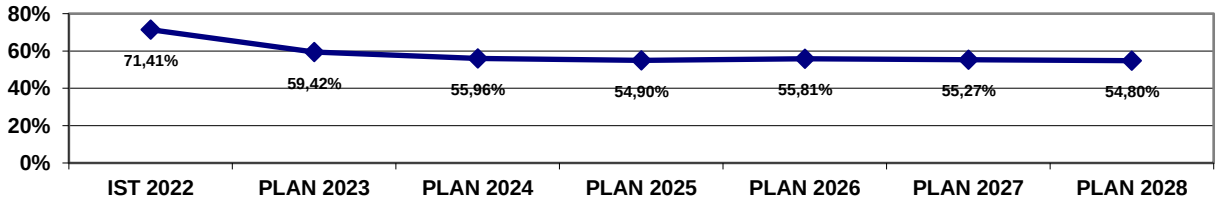
Interne Finanzkennzahlen



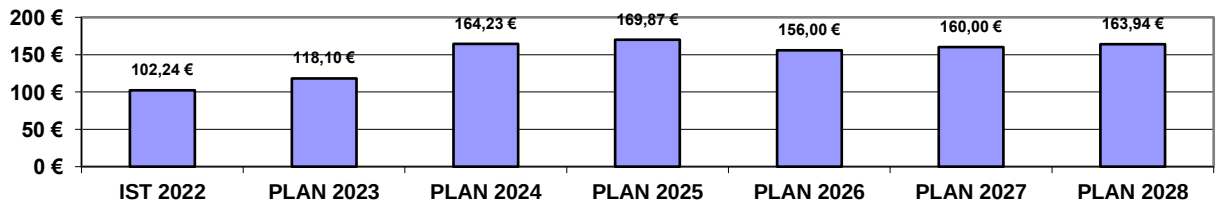
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



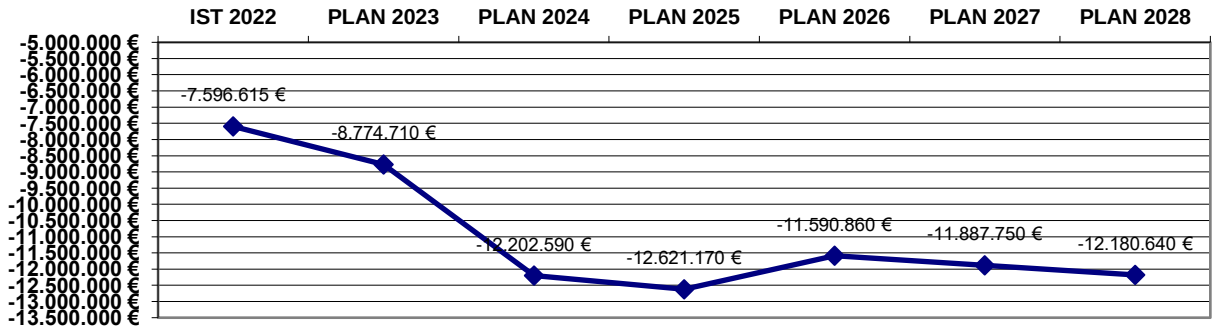
Zuschussbedarf/Einwohner



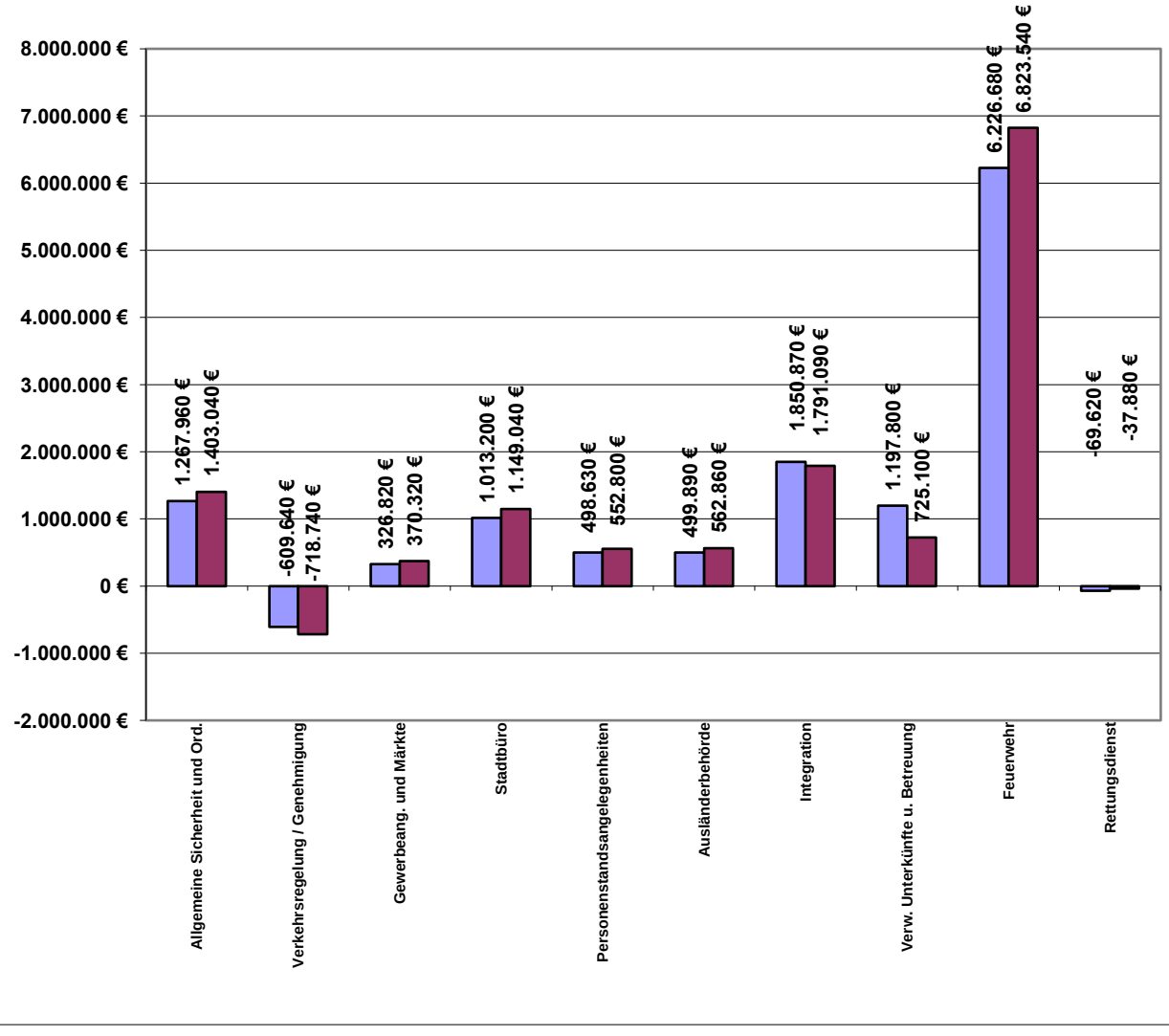
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	4.240.886,22	1.107.830	**1.214.330**	**0**	**1.214.530**	**0**	1.177.030	1.189.730	1.238.930
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.266.580,89	8.167.200	**8.764.700**	**0**	**9.468.100**	**0**	9.938.700	10.034.700	10.127.700
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	17.864,39	23.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	294.990,53	140.100	**168.000**	**0**	**198.000**	**0**	128.000	168.000	128.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	969.441,12	822.500	**1.005.100**	**0**	**1.055.100**	**0**	1.055.100	1.055.100	1.055.100
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**13.789.763,15**	**10.260.630**	**11.152.130**	0	**11.935.730**	0	**12.298.830**	**12.447.530**	**12.549.730**
11 Personalaufwendungen	12.718.683,10	11.860.600	**13.702.700**	**0**	**15.177.800**	**0**	15.442.400	15.788.200	16.142.900
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.874.459,09	3.234.440	**3.766.510**	**0**	**3.775.710**	**0**	3.790.710	3.849.210	3.791.710
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.310.174,18	1.282.500	**1.364.400**	**0**	**1.626.000**	**0**	1.763.100	1.811.300	1.924.300
15 Transferaufwendungen	53.205,58	26.000	**66.000**	**0**	**66.000**	**0**	36.000	36.000	36.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.354.456,89	865.510	**1.029.630**	**0**	**1.094.880**	**0**	1.005.980	1.034.780	1.006.280
17 Ordentliche Aufwendungen	**19.310.978,84**	**17.269.050**	**19.929.240**	0	**21.740.390**	0	**22.038.190**	**22.519.490**	**22.901.190**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-5.521.215,69**	**-7.008.420**	**-8.777.110**	0	**-9.804.660**	0	**-9.739.360**	**-10.071.960**	**-10.351.460**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-5.521.215,69**	**-7.008.420**	**-8.777.110**	**0**	**-9.804.660**	**0**	**-9.739.360**	**-10.071.960**	**-10.351.460**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-5.521.215,69**	**-7.008.420**	**-8.777.110**	**0**	**-9.804.660**	**0**	**-9.739.360**	**-10.071.960**	**-10.351.460**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	66.728,75	38.000	**41.000**	**0**	**41.000**	**0**	36.000	36.000	36.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	2.142.127,67	1.804.290	**3.466.480**	**0**	**2.857.510**	**0**	1.887.500	1.851.790	1.865.180
29 TEILERGEBNIS	**-7.596.614,61**	**-8.774.710**	**-12.202.590**	**0**	**-12.621.170**	**0**	**-11.590.860**	**-11.887.750**	**-12.180.640**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-7.596.614,61**	**-8.774.710**	**-12.202.590**	**0**	**-12.621.170**	**0**	**-11.590.860**	**-11.887.750**	**-12.180.640**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	646.593,09	190.000	**210.000**	**0**	**210.000**	**0**	210.000	210.000	210.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	97.905,90	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**744.498,99**	**190.000**	**210.000**	**0**	**210.000**	**0**	**210.000**	**210.000**	**210.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	401.860,44	2.710.000	**440.000**	**0**	**900.000**	**0**	530.000	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	854.945,37	693.000	**807.000**	**600.000**	**835.000**	**0**	1.270.000	1.470.000	2.475.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**1.256.805,81**	**3.403.000**	**1.247.000**	**600.000**	**1.735.000**	**0**	**1.800.000**	**1.470.000**	**2.475.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-512.306,82	-3.213.000	**-1.037.000**	**600.000**	**-1.525.000**	**0**	-1.590.000	-1.260.000	-2.265.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**01**	**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
Produkt:	**01**	**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Verantwortlich: Dirk Taron
Fachdienst: 5.1 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Pol. Gremium: Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
Abrechnungsobjekte: 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02 Serviceleistungen (Außendienst/Kommunaler Ordnungsdienst KOD)

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Vermeidung und Beseitigung von Gefahren für das öffentliche Zusammenleben
Die Ordnungsbehörden haben die Aufgabe, Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung abzuwehren. Sie führen diese Aufgaben nach den hierfür besonderen Gesetzen und Verordnungen durch. Außerhalb der Dienstzeit ist eine Rufbereitschaft angeordnet, so dass zwei Mitarbeiter*innen immer zu erreichen sind. Neben dem zentralen Außendienst, der für sämtliche Fachdienste der Stadtverwaltung Aufträge erledigt, wurde 2019 ein Kommunaler Ordnungsdienst eingerichtet. Zielausrichtung ist u.a. soziale Brennpunkte zu beseitigen und das Sicherheitsgefühl der Bürger*innen zu erhöhen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

OBG, PolG NRW, PsychKG NRW, VwVG und weitere Spezialgesetze sowie Rechtsverordnungen und Satzungen

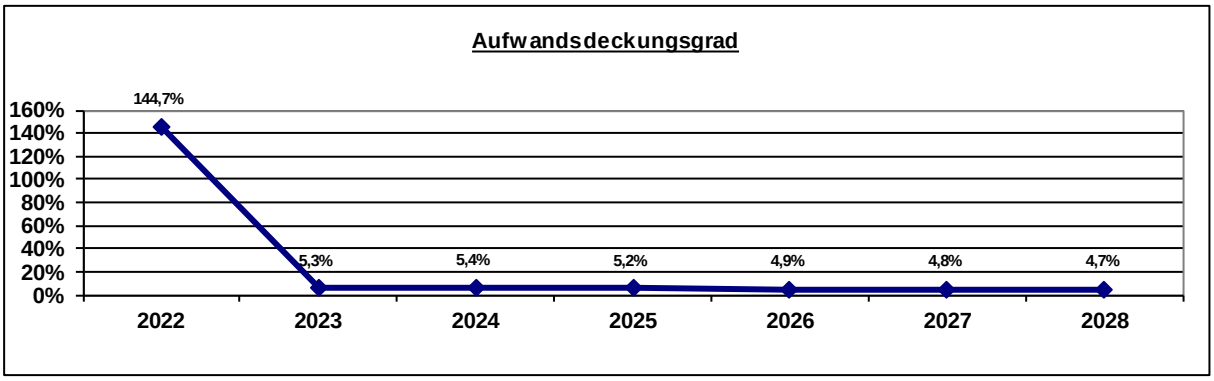
Zielgruppe/n:

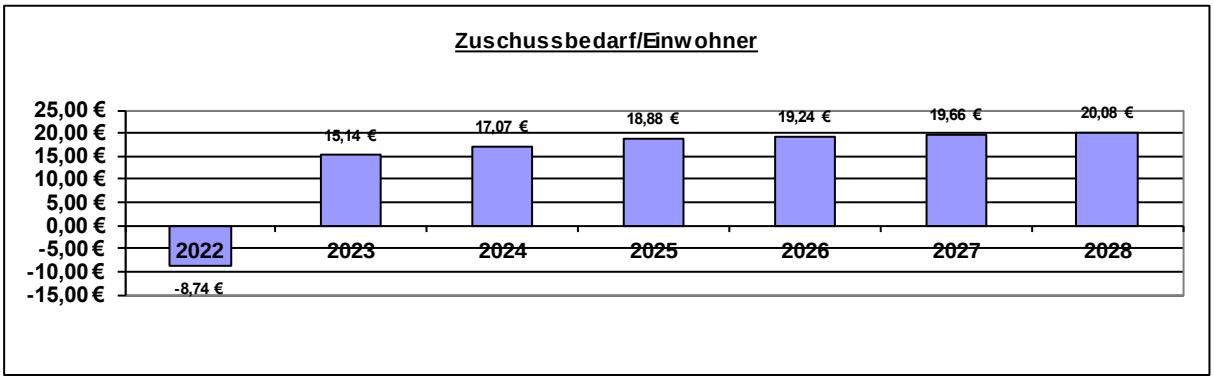
Zustands - und Verhaltensstörer, Polizei und andere Behörden, Fachbereiche der Stadtverwaltung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-8,74 €	15,14 €	17,07 €	18,88 €	19,24 €	19,66 €	20,08 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	144,7%	5,3%	5,4%	5,2%	4,9%	4,8%	4,7%
Personalintensität	60,7%	87,3%	84,6%	85,7%	86,2%	86,4%	86,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	23,7%	11,7%	13,9%	12,6%	12,4%	12,1%	11,9%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,5%	1,6%	1,6%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,8%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,6%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	2.043.497,66	1.600	**1.600**	**5.600**	2.600	2.600	2.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.042.602,96	0	**0**	**0**	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6,00	100	**100**	**100**	100	100	0
416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	888,70	1.500	**1.500**	**5.500**	2.500	2.500	2.500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	16.591,90	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
431100 Verwaltungsgebühren	16.591,90	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	122.203,35	40.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	73.424,84	0	**0**	**0**	0	0	0
448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	48.778,51	40.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**2.182.292,91**	**61.600**	**71.600**	**75.600**	**72.600**	**72.600**	**72.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		916.618,29	1.014.000	**1.112.300**	**1.244.000**	1.270.200	1.300.300	1.331.100
501100	Dienstaufwendungen Beamte	160.884,11	106.900	**195.700**	**212.900**	218.200	223.700	229.300
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	528.243,89	677.400	**671.300**	**745.200**	763.800	782.900	802.400
501902	Honorarkräfte	1.062,00	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.308,76	52.400	**53.800**	**59.200**	60.700	62.200	63.800
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	102.229,44	138.000	**141.100**	**156.000**	159.900	163.900	168.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	70.559,47	30.200	**42.400**	**59.600**	59.600	59.600	59.600
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	14.330,62	9.100	**8.000**	**11.100**	8.000	8.000	8.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		356.805,52	136.100	**182.500**	**182.500**	182.500	182.500	182.500
523700	Erstattungen an private Unternehmen	18.385,00	0	**0**	**0**	0	0	0
524104	Gebäudereinigung	2.277,47	0	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.178,52	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	94.139,26	71.000	**88.000**	**88.000**	88.000	88.000	88.000
529101	Softwarewartung	4.399,62	0	**0**	**0**	0	0	0
529102	Schülerbeförderung	71.689,90	0	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	49.188,42	20.500	**30.500**	**30.500**	30.500	30.500	30.500
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	1.886,59	0	**0**	**0**	0	0	0
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	63.248,45	0	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	47.412,29	44.600	**64.000**	**64.000**	64.000	64.000	64.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		6,00	100	**100**	**100**	100	100	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	6,00	100	**100**	**100**	100	100	0
15 Transferaufwendungen		4.573,54	0	**0**	**0**	0	0	0
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.036,50	0	**0**	**0**	0	0	0
533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	3.537,04	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		230.591,50	10.700	**20.300**	**24.300**	21.300	21.300	21.300
541200	Aus- und Fortbildung	6.268,77	4.900	**9.300**	**9.300**	9.300	9.300	9.300
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	814,19	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.390,85	0	**2.700**	**2.700**	2.700	2.700	2.700
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	127.615,42	800	**800**	**800**	800	800	800
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	4.004,41	2.000	**4.500**	**4.500**	4.500	4.500	4.500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	84.497,86	1.500	**1.500**	**5.500**	2.500	2.500	2.500
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.508.594,85**	**1.160.900**	**1.315.200**	**1.450.900**	**1.474.100**	**1.504.200**	**1.534.900**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**673.698,06**	**-1.099.300**	**-1.243.600**	**-1.375.300**	**-1.401.500**	**-1.431.600**	**-1.462.400**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**673.698,06**	**-1.099.300**	**-1.243.600**	**-1.375.300**	**-1.401.500**	**-1.431.600**	**-1.462.400**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**673.698,06**	**-1.099.300**	**-1.243.600**	**-1.375.300**	**-1.401.500**	**-1.431.600**	**-1.462.400**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		24.261,00	25.350	**24.360**	**27.740**	28.240	28.930	29.630
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	19.657,55	17.470	**15.180**	**18.200**	18.380	18.750	19.130
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	217,92	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	150,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	4.235,53	7.880	**9.180**	**9.540**	9.860	10.180	10.500
29 TEILERGEBNIS		**649.437,06**	**-1.124.650**	**-1.267.960**	**-1.403.040**	**-1.429.740**	**-1.460.530**	**-1.492.030**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**649.437,06**	**-1.124.650**	**-1.267.960**	**-1.403.040**	**-1.429.740**	**-1.460.530**	**-1.492.030**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)

Bei diesem Konto werden insbesondere die Verwaltungsgebühren gemäß Landeshundegesetz und die Gebühren für Maßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr verbucht. Der Ansatz in Höhe von 20.000 € wird fortgeschrieben.

Bei diesem Konto wurden bisher insbesondere die Verwaltungsgebühren gemäß Landeshundegesetz und die Gebühren für Maßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr verbucht. Seit Oktober 2021 wurde darüber hinaus die zahlungstechnische Rückforderung der Kosten für die ordnungsbehördlichen Bestattungen neu geregelt. In dem Leistungsbescheid werden die reinen Bestattungskosten (Kostenerstattungen Konto 448800) künftig getrennt von den Verwaltungsgebühren aufgeführt und getrennt vom Zahlungspflichtigen zurückgefordert. Durch die geänderte Buchungssystematik ergibt sich bei den Verwaltungsgebühren und den Kostenerstattungen daher jeweils eine Ansatzverschiebung in Höhe von 5.000 €.

Konto 448800 Erstattungen Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)

Bei dieser Position sind die Erträge aus dem Ersatz der Kosten der ordnungsbehördlichen Maßnahmen ausgewiesen. Hierunter fallen auch die Erstattungen für die ordnungsbehördlichen Bestattungen. Die entsprechenden Aufwendungen für die Durchführung dieser Maßnahmen sind bei den Konten 529100 und 529111 veranschlagt. Der Ansatz wird, aufgrund der Vorjahresergebnisse, ab 2024 ff. auf 50.000 € erhöht.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 88.000 € / 2025: 88.000 €)

Für die Durchführung von ordnungsbehördlichen Maßnahmen werden jährlich 88.000 € angesetzt. Hierunter fallen die ordnungsbehördlichen Bestattungen, die Einweisungen nach PsychKG, die Unterbringung der ordnungsbehördlich eingezogenen Hunde, sowie die Schädlings- und Seuchenbekämpfung.

Aufgrund von gestiegenen Fallzahlen im Rahmen der Einweisungen nach PsychKG und erheblichen Preissteigerungen in anderen Bereichen (insbesondere Bestattungskosten), wurde der Ansatz entsprechend angepasst.

Konto 529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste (2024: 30.500 € / 2025: 30.500 €)

Im Rahmen der ordnungsbehördlichen Bestattungen übernehmen die Technischen Dienste Aufgaben (Ausheben) für das Ordnungsamt. Die Kosten hierfür werden an dieser Position veranschlagt (jährlich 30.500 €).

Konto 529114 Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management (2024: 64.000 € / 2025: 64.000 €)

An dieser Stelle sind die Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Leistungen des KFZ-Managements eingeplant, der Ansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr auf 64.000 € jährlich. Derzeit sind, im Rahmen des Kommunalen Ordnungsdienstes, zwei Leasingfahrzeuge im Einsatz. Um die Präsenzzeiten sicherstellen zu können, wird zukünftig ein weiteres Leasingfahrzeug benötigt. Unter die hier geplanten Aufwendungen fallen die monatlichen Leasingraten, die Kraftstoffkosten, die Herrichtung der Fahrzeuge für den Einsatz (Bekleben der Fahrzeuge mit Hochleistungsfolie, Anschaffung und Montage des Dachbalkensystems) sowie die regelmäßige Reinigung der Fahrzeuge.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 9.300 € / 2025: 9.300 €)

Für die Aus- und Fortbildung wird im Bereich Sicherheit und Ordnung (Innendienst) ein jährlicher Betrag in Höhe von 1.800 € geplant. Für den Kommunalen Ordnungsdienst (Außendienst) werden jährlich 7.500 € veranschlagt. Hier sind regelmäßige Schulungen erforderlich (Einsatztraining, rechtliche Fortbildungen etc.).

Konto 541202 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (2024: 2.700 € / 2025: 2.700 €)

Für die Ausstattung des Kommunalen Ordnungsdienstes mit persönlicher Ausrüstung werden jährlich 2.700 € zur Verfügung gestellt.

Konto 543101 Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren (2024: 4.500 € / 2025: 4.500 €)

Insgesamt werden für den Außen- und Innendienst jährlich 4.500 € an Telekommunikationsgebühren veranschlagt.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 1.500 € / 2025: 5.500 €)

Es handelt sich hierbei um einen Pauschalansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen zwischen 60 und 410 €. Je nach gesetzlicher Entwicklung muss der Außendienst spätestens im Jahr 2025 mit sogenannten Bodycams ausgestattet werden. Aus diesem Grund werden im Haushaltjahr 2025 zusätzliche 4.000 € bereitgestellt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**11.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**11.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	**-11.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**11.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	11.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-11.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-11.000**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Maßnahme V020101-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 11.000 € / 2025: 0 €)



Im Rahmen des kommunalen Ordnungsdienstes (KOD) werden im Jahr 2024 insgesamt 11.000 € für die Anschaffung von BOS-Meldeempfängern bereitgestellt.

Mit diesen sollen die drei Teams des KODs ausgestattet werden. Die Meldeempfänger erleichtern die Kommunikation des Außendienstes sowohl innerhalb der Teams als auch mit dem Innendienst. Zusätzlich dienen die Meldeempfänger der Sicherheit der Mitarbeiter*innen, da ein direkter Kontakt zur Leitstelle des Hochsauerlandkreises besteht. Es sollen 7 Endgeräte beschafft werden.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**01**	**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
Produkt:	**02**	**Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen**

Verantwortlich:	Dirk Taron
Fachdienst:	5.1 Ordnungsamt
Pol. Gremium:	Ausschuss für Sicherheit und Ordnung und Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekte:	01 Verkehrsregelung/-genehmigungen
	02 Geschwindigkeitsüberwachungen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Gewährleistung von Verkehrssicherheit, Steuerung von Verkehrsströmen und Überwachung des ruhenden Verkehrs. Die Stadt Arnsberg ist als große kreisangehörige Stadt selbstständige örtliche Straßenverkehrsbehörde im Sinne der Straßenverkehrsordnung. Sie kann in eigener Zuständigkeit verkehrsregelnde Maßnahmen aus Gründen der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs anordnen. Ferner kann sie in bestimmten Einzelfällen oder allgemein für bestimmte Antragsteller*innen Ausnahmen von den Bestimmungen der StVO erteilen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

StVO mit allg. Verwaltungsvorschriften und Dienstanweisungen, StVg, Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO), Bundesfernstraßengesetz (FStrG), Straßen- und Wegegesetz NRW, Ferienreiseverordnung, Richtlinien für die Lichtsignalanlagen (RILSA), Richtlinien für wegweisende Beschilderung außerhalb von Autobahnen (RWB 2000), Richtlinien für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen (RSA), Gebührenordnung für Maßnahmen in Straßenverkehr (GebOSt)

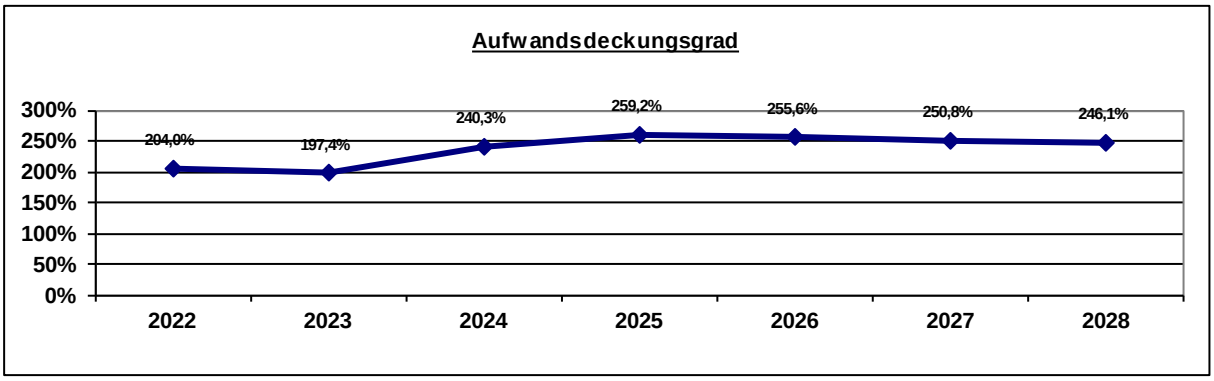
Zielgruppe/n:

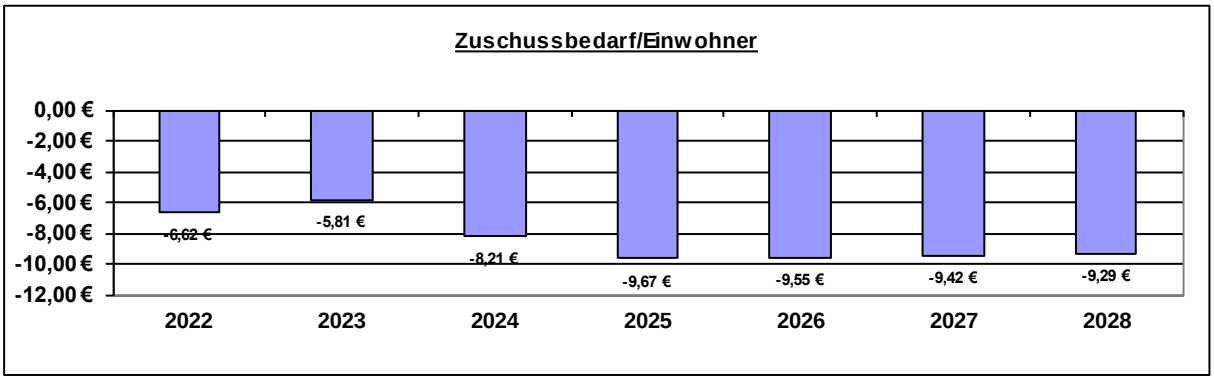
Alle Verkehrsteilnehmer*innen, d.h. Autofahrer*innen, Radfahrer*innen, Fußgänger*innen, Tiefbauunternehmen, Handwerker*innen, Spedition, Schwerbehinderte, Anlieger*innen, etc.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-6,62 €	-5,81 €	-8,21 €	-9,67 €	-9,55 €	-9,42 €	-9,29 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	204,0%	197,4%	240,3%	259,2%	255,6%	250,8%	246,1%
Personalintensität	65,7%	78,4%	76,7%	76,6%	77,7%	78,2%	78,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	10,5%	15,6%	15,3%	14,8%	14,6%	14,4%	14,1%
Abschreibungs-intensität	0,3%	0,6%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,2%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Genehmigungen / Erlaubnisse	Baustellen, Umzüge, Schwertransporte, Sportveranstaltungen, Volksfeste, Sonderparkausweise etc.	2181	2193	2210	2187	2204 (davon Baustellen: 600)	2248 (davon Baustellen: 631)	2345 (davon Baustellen: 702)
Verkehrsrechtliche Maßnahmen	Anordnungen von Beschilderung, Markierungen, sonstige Verkehrseinrichtungen	64	66	53	53	37	52	50
Überwachung ruhender Verkehr	eingeleitete Ordnungswidrigkeiten-verfahren	32.168	22.859	25.610	27.422	29.215	28.240	Zahlen derzeit nicht abrufbar
	Einsprüche	4.240	2.915	3.065	2.071	Zahlen derzeit nicht abrufbar	Zahlen derzeit nicht abrufbar	Zahlen derzeit nicht abrufbar
	Gerichtsverfahren	28	11	24	35	Zahlen derzeit nicht abrufbar	Zahlen derzeit nicht abrufbar	Zahlen derzeit nicht abrufbar

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.789,02	3.500	**2.200**	**6.200**	2.200	1.900	1.500
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.445,10	2.500	**1.200**	**1.200**	1.200	900	500
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	343,92	1.000	**1.000**	**5.000**	1.000	1.000	1.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		90.415,30	75.000	**100.000**	**170.000**	170.000	170.000	170.000
431100	Verwaltungsgebühren	90.415,30	75.000	**100.000**	**170.000**	170.000	170.000	170.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		953.252,10	815.000	**1.000.000**	**1.050.000**	1.050.000	1.050.000	1.050.000
456100	Bußgelder	953.243,17	815.000	**1.000.000**	**1.050.000**	1.050.000	1.050.000	1.050.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	8,93	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**1.045.456,42**	**893.500**	1.102.200	1.226.200	**1.222.200**	**1.221.900**	**1.221.500**
11 Personalaufwendungen		336.723,01	354.900	**352.000**	**362.400**	371.500	380.800	390.300
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	261.512,96	275.300	**272.100**	**280.200**	287.200	294.400	301.800
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.906,12	21.400	**22.800**	**23.400**	24.000	24.600	25.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	54.303,93	58.200	**57.100**	**58.800**	60.300	61.800	63.300
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		53.816,90	70.660	**70.060**	**70.060**	70.060	70.060	70.060
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.960	**1.960**	**1.960**	1.960	1.960	1.960
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	373,95	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	49.910,47	62.500	**62.500**	**62.500**	62.500	62.500	62.500
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	3.436,88	0	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	0,00	1.200	**600**	**600**	600	600	600
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	95,60	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		1.445,10	2.500	**1.200**	**1.200**	1.200	900	500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	1.445,10	2.500	**1.200**	**1.200**	1.200	900	500
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		120.437,83	24.600	**35.500**	**39.500**	35.500	35.500	35.500
541200	Aus- und Fortbildung	4.622,53	3.000	**4.500**	**4.500**	4.500	4.500	4.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	21.507,66	17.500	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-79,65	0	**0**	**0**	0	0	0
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	130,07	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.936,64	600	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.820,88	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	343,92	1.000	**1.000**	**5.000**	1.000	1.000	1.000
547300	Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen	4.655,78	0	**0**	**0**	0	0	0
549500	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	84.500,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**512.422,84**	**452.660**	**458.760**	**473.160**	**478.260**	**487.260**	**496.360**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**533.033,58**	**440.840**	**643.440**	**753.040**	**743.940**	**734.640**	**725.140**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**533.033,58**	**440.840**	**643.440**	**753.040**	**743.940**	**734.640**	**725.140**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**533.033,58**	**440.840**	**643.440**	**753.040**	**743.940**	**734.640**	**725.140**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	41.075,67	9.120	**33.800**	**34.300**	34.380	34.490	34.610
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	7.229,64	6.120	**4.800**	**5.300**	5.380	5.490	5.610
581102 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	25.616,00	0	**26.000**	**26.000**	26.000	26.000	26.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	8.230,03	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
29 TEILERGEBNIS	**491.957,91**	**431.720**	**609.640**	**718.740**	**709.560**	**700.150**	**690.530**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**491.957,91**	**431.720**	**609.640**	**718.740**	**709.560**	**700.150**	**690.530**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 100.000 € / 2025: 170.000 €)

Bei dieser Haushaltsposition sind die Verwaltungsgebühren für verkehrsrechtliche Genehmigungen veranschlagt. Der Ansatz wird gegenüber den Vorjahren auf 100.000 € erhöht. Zum einen ist die Anzahl der zu genehmigenden Baustellenanträge gestiegen, zum anderen wurde eine Anpassung der Gebührenstruktur vorgenommen.

Im Rahmen des Zukunftssicherungskonzeptes (Maßnahme Nr. 37) wird der Ansatz ab 2025 um weitere 70.000 € jährlich erhöht. Grundlage hierzu ist die vorgesehene Anpassung der Gebührenstruktur bei den Anwohnerparkausweisen. Derzeit rangiert die Stadt Arnsberg hinsichtlich der Höhe der Gebühren für die Anwohnerparkausweise am unteren Ende im Vergleich zu anderen Kommunen mit vergleichbarer Einwohnerzahl.

Konto 456100 Bußgelder (2024: 1.000.000 € / 2025: 1.050.000 €)

Für die Überwachung des ruhenden Verkehrs werden ab dem Haushaltsjahr 2024 jährliche Erträge in Höhe von 900.000 € eingeplant. Die weitere Ansatzerhöhung begründet sich sowohl durch die zusätzlich eingestellten Überwachungskräfte als auch durch den neuen Bußgeldkatalog.

Im Bereich der Geschwindigkeitsüberwachung (Ausführung durch den Hochsauerlandkreis) wird ebenfalls eine Steigerung der jährlichen Erträge aus der Beteiligung erwartet. Im Rahmen des Zukunftssicherungsplanes (Maßnahme Nr. 34) wird der jährliche Ansatz ab 2025 um weitere 50.000 € auf insgesamt 150.000 € erhöht. Hintergrund sind hier ebenfalls die gestiegenen Bußgelder nach dem neuen Bußgeldkatalog.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 4.000 € / 2025: 4.000 €)

Der Ansatz wird mit 4.000 € jährlich fortgeschrieben. Die Mittel stehen insbesondere für erforderliche Softwareneuprogrammierungen für Lichtsignalanlagen (Ampelanlagen) sowie für Ausgaben für die Vorhaltung bzw. die Anforderung von Abschleppfahrzeugen bei Veranstaltungen zur Verfügung.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 62.500 € / 2025: 62.500 €)

Der Ansatz steht für die Bereitstellung und das Hosting bzw. die Lizenzgebühren der Überwachungssoftware SC OWI durch die Südwestfalen-IT (SIT) zur Verfügung. Im Rahmen des zentralen Druck- und Versandservices der SIT werden über dieses Konto ebenfalls die Portokosten für den Versand der Ordnungswidrigkeiten abgerechnet. Der Ansatz wird mit 62.500 € fortgeschrieben.

Konto 541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (2024: 4.500 € / 2025: 4.500 €)

Durch die Aufstockung des Personals, vor allem im Bereich der Überwachung des ruhenden Verkehrs, wird der Ansatz für Aus- und Fortbildungsmaßnahmen auf 4.500 € jährlich angepasst.

Konto 541201 Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Aufgrund des erhöhten Personaleinsatzes im Bereich des ruhenden Verkehrs sowie der Baustellenkontrollen und der erhöhten Kilometerpauschale sind die Aufwendungen für Fahrtkostenerstattungen gestiegen. Ab 2024 ff. werden jährlich 25.000 € veranschlagt.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 1.000 € / 2025: 5.000 €)

Es handelt sich hierbei um einen Pauschalansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen zwischen 60 und 410 €. Im Jahr 2025 ist eine Ersatzbeschaffung der Diensthandys erforderlich, der Ansatz wird im Jahr 2025 daher auf 5.000 € erhöht.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	3.990,06	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**3.990,06**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.990,06	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	3.990,06	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.990	3.990
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-3.990,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.990**	**-3.990**

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**01**	**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
Produkt:	**03**	**Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte**

Verantwortlich: Dirk Taron
Fachdienst: 5.1 Ordnungsamt
Pol. Gremium: Betriebsausschuss
Abrechnungsobjekte: 01 Gewerbemelderecht
02 Erlaubnisse
03 Gewerbeüberwachung
04 Betriebsführung Märkte

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Zu 01:
Auskunft und Beratung in gewerbemelderechtlichen Angelegenheiten, Annahme und Bearbeitung von Gewerbean-, um- und abmeldungen.

Zu 02:
Auskunft und Beratung zu erlaubnispflichtigen Gewerbearten, Erteilung von Erlaubnissen (Gaststätten, Spielhallen, Veranstaltungen etc.), Koordinierungsstelle für und Überwachung von Veranstaltungen

Zu 03:
Überwachung aller Gewerbearten, insbesondere im Bereich Gaststätten (inkl. Veranstaltungen), Spielrecht, Jugendschutz, Verkaufsveranstaltungen und Schwarzarbeit;
Gewerbe u. Handwerksuntersagungsverfahren sowie Widerruf erteilter Erlaubnisse

Zu 04:
Abwicklung der Arnsberger Wochenmärkte, insbesondere Schaffung der rechtlichen Rahmenbedingungen, Marketing und Koordinierung verwaltungsinterner Abläufe

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gemeindeordnung, Ordnungsbehördengesetz, Gewerbeordnung sowie gewerberechtliche Spezialgesetze wie Gaststättengesetz, Spielverordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Orientierungsrahmen für die Planung, Genehmigung, Durchführung und Nachbereitung von Großveranstaltungen im Freien, etc.

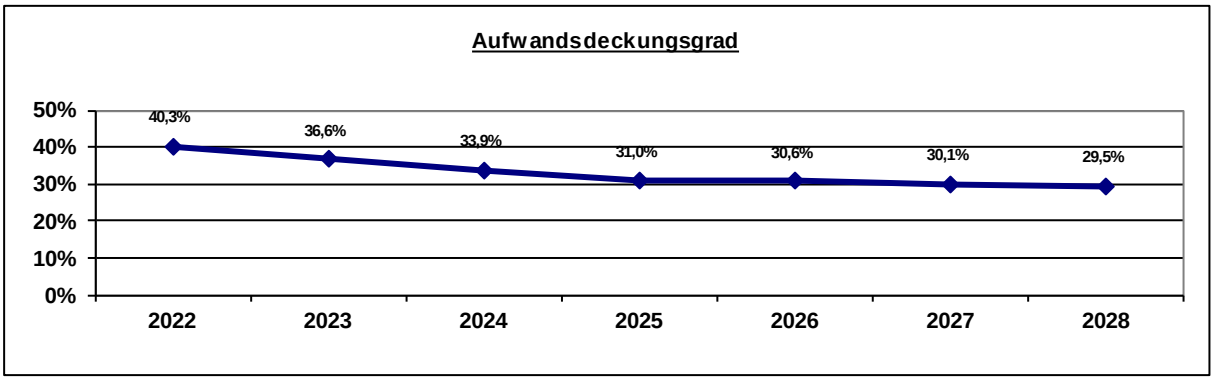
Zielgruppe/n:

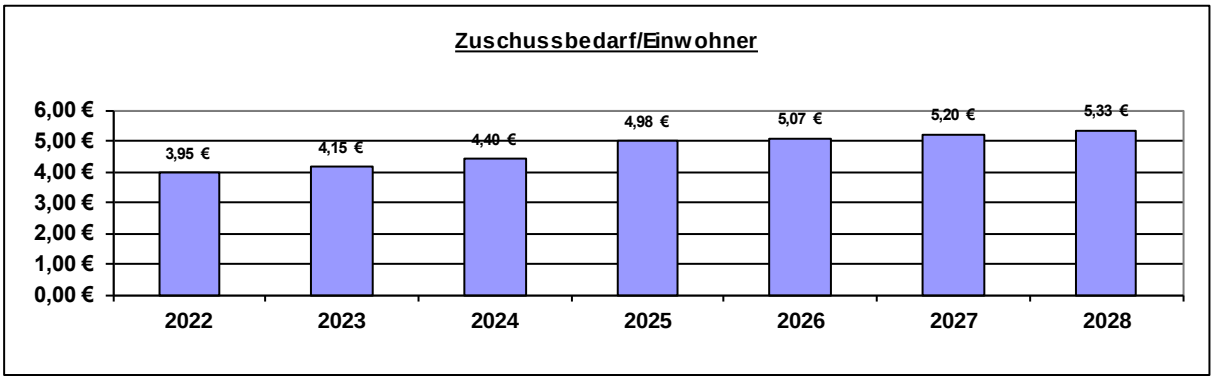
Alle Einwohner*innen, Gewerbetreibende und Verbraucher*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	3,95 €	4,15 €	4,40 €	4,98 €	5,07 €	5,20 €	5,33 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	40,3%	36,6%	33,9%	31,0%	30,6%	30,1%	29,5%
Personalintensität	91,1%	88,9%	87,2%	88,3%	88,5%	88,7%	88,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	7,7%	8,7%	9,8%	9,0%	8,9%	8,8%	8,6%
Abschreibungs-intensität	0,3%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Er-	Er-	Er-	Er-	Er-	Er-	Er-	Er-	Ergebnis
Anzahl der Gewerbemeldungen (An-, Ab- und Ummeldungen sowie gesetzl. Datensatzergänzungen)	1324	1234	1211	1094	1218	1094	1191	1387	1361
Anzahl der verfahrensunterstützten Gewerberegisterauskünfte (ohne manuelle und Onlineauskünfte)	622	591	877	1079	755	694	358	364	453
Anzahl der Gaststättenerlaubnisverfahren	35	29	33	30	21	23	14	27	11
Anzahl der Veranstaltungen	261	233	250	234	241	60	81	240	229
Anzahl eingeleiteter Gewerbeuntersagungs- und Erlaubniswiderrufverfahren	22	24	22	14	22	20	13	2	11
Anzahl eingeleiteter Ordnungswidrigkeitenverfahren im Bereich Gewerbe/Gaststätten (Bearbeitung seit 2023 im OA)									46
Anzahl der Markthändler mit Dauerstandplatz (Betriebsführung Märkte)	81	77	58	60	58	65			

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.501,00	700	**2.100**	**2.100**	2.100	2.000	1.900
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.501,00	200	**1.600**	**1.600**	1.600	1.500	1.400
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		104.066,70	80.000	**85.000**	**85.000**	85.000	85.000	85.000
431100	Verwaltungsgebühren	104.033,70	80.000	**85.000**	**85.000**	85.000	85.000	85.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		73.274,85	77.000	**65.000**	**65.000**	65.000	65.000	65.000
448500	Erstattungen, Kostenumlagenvon verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	73.270,35	77.000	**65.000**	**65.000**	65.000	65.000	65.000
448600	Erstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4,50	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		5.028,28	3.500	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
456100	Bußgelder	4.942,50	3.500	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	85,78	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**183.870,83**	**161.200**	**155.600**	**155.600**	**155.600**	**155.500**	**155.400**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		415.644,77	391.100	**400.800**	**443.300**	449.100	458.400	467.900
501100	Dienstaufwendungen Beamte	196.944,71	209.000	**215.200**	**231.600**	237.400	243.200	249.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	90.050,73	81.600	**101.300**	**104.300**	106.900	109.600	112.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.921,63	6.200	**8.000**	**8.300**	8.500	8.700	8.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.810,33	16.400	**21.300**	**22.000**	22.600	23.200	23.800
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	86.374,68	59.800	**46.300**	**65.000**	65.000	65.000	65.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	17.542,69	18.100	**8.700**	**12.100**	8.700	8.700	8.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		34.901,71	38.250	**45.250**	**45.250**	45.250	45.250	45.250
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	250	**250**	**250**	250	250	250
529101	Softwarewartung	6.399,01	7.000	**0**	**0**	0	0	0
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	0,00	0	**14.000**	**14.000**	14.000	14.000	14.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	28.502,70	30.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		1.501,00	1.600	**1.600**	**1.600**	1.600	1.500	1.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	1.501,00	1.600	**1.600**	**1.600**	1.600	1.500	1.400
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.156,02	9.020	**12.020**	**11.720**	11.720	11.720	11.720
541200	Aus- und Fortbildung	375,00	2.400	**4.000**	**3.700**	3.700	3.700	3.700
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.004,40	1.700	**2.700**	**2.700**	2.700	2.700	2.700
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.002,77	2.450	**2.600**	**2.600**	2.600	2.600	2.600
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	1.596,79	1.800	**2.050**	**2.050**	2.050	2.050	2.050
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
544602	Sonstige Versicherungen	177,06	170	**170**	**170**	170	170	170
17 Ordentliche Aufwendungen		**456.203,50**	**439.970**	**459.670**	**501.870**	**507.670**	**516.870**	**526.270**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-272.332,67**	**-278.770**	**-304.070**	**-346.270**	**-352.070**	**-361.370**	**-370.870**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-272.332,67**	**-278.770**	**-304.070**	**-346.270**	**-352.070**	**-361.370**	**-370.870**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-272.332,67**	**-278.770**	**-304.070**	**-346.270**	**-352.070**	**-361.370**	**-370.870**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		21.386,75	29.350	**22.750**	**24.050**	24.440	24.890	25.340
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	8.090,02	6.740	**5.460**	**6.490**	6.510	6.610	6.730
581102	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	947,03	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	4.226,54	6.000	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	8.123,16	15.410	**10.090**	**10.360**	10.730	11.080	11.410
29 TEILERGEBNIS		**-293.719,42**	**-308.120**	**-326.820**	**-370.320**	**-376.510**	**-386.260**	**-396.210**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-293.719,42**	**-308.120**	**-326.820**	**-370.320**	**-376.510**	**-386.260**	**-396.210**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 85.000 € / 2025: 85.000 €)

Der Ansatz wird ab dem Jahr 2024 ff. auf 85.000 € festgelegt. Hierunter fallen die Gebühren für die An- und Abmeldungen von Gewerben sowie für die Erteilung von Erlaubnissen (Veranstaltungen, Spielhallen etc.).

Konto 448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen (2024: 65.000 € / 2025: 65.000 €)

Bei den hier veranschlagten Beträgen handelt es sich um die Erstattung der Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH (wfa) für die Durchführung der Wochenmärkte.

Konto 456100 Bußgelder (2024: 3.500 € / 2025: 3.500 €)

In den beiden Haushaltsjahren 2024 und 2025 wird jeweils mit Erträgen aus Bußgeldern in Höhe von 3.500 € geplant. Es handelt sich dabei um Bußgelder, die aufgrund von Gewerberechtsverstößen verhängt werden.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 14.000 € / 2025: 14.000 €)

Derzeit wird im Bereich der Gewerbeordnung die Fachsoftware migewa eingesetzt. Die Software soll ab 2024 durch das neue Programm VOIS/GESO abgelöst werden. Die Mittel stehen für die Einführung der Software (Dienstleistungsstunden durch das Rechenzentrum), die Lizenzen und Wartung des Programmes zur Verfügung. Der Ansatz wird daher auf 14.000 € jährlich erhöht.

Konto 529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Der Ansatz für die Technischen Dienste ist insbesondere für die Reinigung der Marktflächen vorgesehen. Die Planung aus den Vorjahren wird entsprechend fortgeschrieben.

Konto 541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (2024: 4.000 € / 2025: 3.700 €)

Es sind regelmäßig Fort- und Weiterbildungen (Gewerbe- und Spielrecht) erforderlich, besonders für neue Mitarbeiter*innen.

Konto 541201 Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (2024: 2.700 € / 2025: 2.700 €)

Der Ansatz für die Fahrtkostenerstattungen wird auf 2.700 € jährlich erhöht. Ausschlaggebend sind hierfür die Erhöhung der Kilometerpauschale sowie die gestiegene Anzahl an Veranstaltungen, Ortsterminen und Kontrollen.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 500 € / 2025: 500 €)

Es handelt sich hierbei um einen Pauschalansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen zwischen 60 und 410 €.

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Der unveränderte Ansatz ist für die kostenrechnende Einrichtung Märkte als Aufwendungen für die Leistungen zentraler Verwaltungseinheiten eingeplant. Die entsprechende Gegenposition im Ertrag (Konto 481103) ist zentral im Produkt 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft ausgewiesen. Hinzu kommen 1.200 € für Leistungen des IT Service (Produkt 010501) im Konto 581102.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**02**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt:	**01**	**Stadtbüro**

Verantwortlich:	Sandra Ante
Fachdienst:	5.2
Pol. Gremium:	Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
Abrechnungsobjekte:	01 Stadtbüro 04 Rentenangelegenheiten

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Zu 01:
Umfassendes dezentrales Angebot eigener Produkte und qualifizierte Serviceleistungen zur Erstellung von Fremdprodukten anderer FB und Dritter,

Zu 04:
Antragsaufnahme, Beratung und Weiterleitung an den Versicherungsträger von Alters-, Berufsunfähigkeits-/Erwerbsunfähigkeits-, Hinterbliebenenrente und Kontenklärungen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

MelderechtsrahmenG, MeldeG NW, DatenschutzG, GebührenG, Paß- u. PersonalausweisG, Gebührengesetze, EinkommenssteuerG, BGB, Ratsbeschlüsse, SchwerbehindertenG, SGB, ArbeitsG, Arbeitsrecht, LandesfischereiG, Rundfunkgebührenstaatsvertrag, BefreiungsVO, WahlG, GO, Ortssatzungen, Ratsbeschlüsse

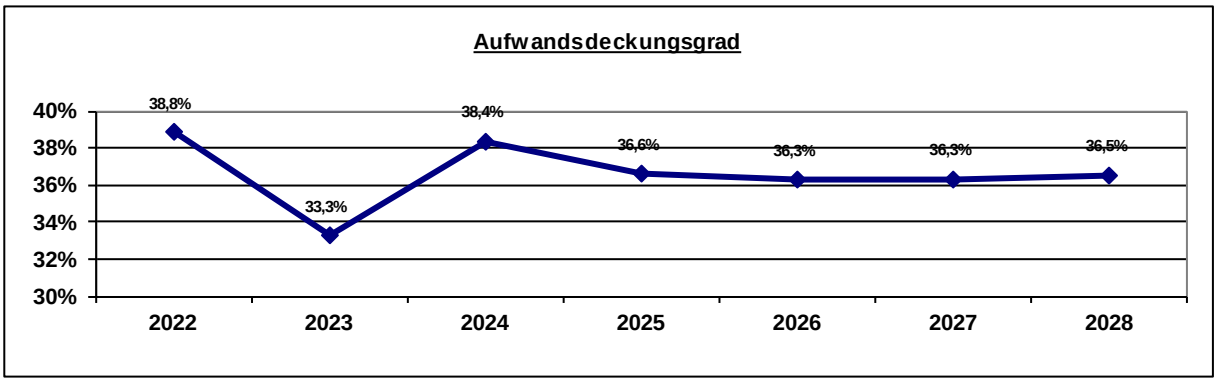
Zielgruppe/n:

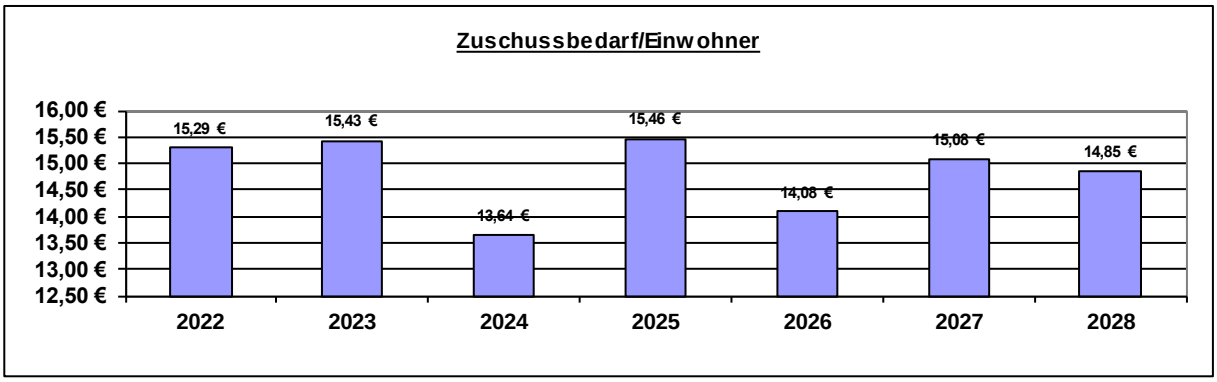
Alle Bürger*innen, Einwohner*innen, Besucher*innen, Gewerbetreibende, Vereine, Verbände, Institutionen, Wähler*innen im Gebiet der Stadt Arnsberg, Kandidat*innen,

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	15,29 €	15,43 €	13,64 €	15,46 €	14,08 €	15,08 €	14,85 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	38,8%	33,3%	38,4%	36,6%	36,3%	36,3%	36,5%
Personalintensität	71,4%	71,8%	67,0%	63,7%	72,0%	68,7%	71,3%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	24,2%	24,9%	27,9%	28,8%	24,4%	26,1%	23,1%
Abschreibungs-intensität	0,5%	0,2%	0,7%	0,8%	1,1%	1,1%	3,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	2,0%	1,7%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,9%	0,9%	0,9%	1,1%	0,8%	1,0%	0,8%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,1%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,2%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,7%	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis/Kosten der Stadtbüros pro Einwohner	10,56	12,15	11,24	11,44	11,34	12,70
Kostendeckungsgrad der Stadtbüros	39,47	35,35	40,03	33,12	37,58	36,82
Kundenströme im Vergleich zu den Öffnungszeiten (Reduzierung August 2017)	11,57	12,06	10,60	*	8,15	9,26
Kosten der Rentenstelle pro Einwohner*in	1,50	1,78	1,77	1,71	1,84	1,90

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020201 Stadtbüro

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		11.348,35	4.700	**7.700**	**10.200**	12.600	14.900	50.600
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.314,61	3.700	**6.700**	**9.200**	11.600	13.900	49.600
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	4.033,74	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		566.328,95	500.000	**570.000**	**570.000**	570.000	570.000	570.000
	431100	Verwaltungsgebühren	566.328,95	500.000	**570.000**	**570.000**	570.000	570.000	570.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		374,99	3.000	**0**	**0**	0	0	0
	442100	Erträge aus Verkauf	374,99	3.000	**0**	**0**	0	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen		88.905,11	100	**40.000**	**70.000**	0	40.000	0
	448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	88.491,71	0	**40.000**	**70.000**	0	40.000	0
	448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	100	**0**	**0**	0	0	0
	448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	413,40	0	**0**	**0**	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge		571,70	3.000	**600**	**600**	600	600	600
	456100	Bußgelder	0,00	2.000	**0**	**0**	0	0	0
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	571,70	1.000	**600**	**600**	600	600	600
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge		**667.529,10**	**510.800**	**618.300**	**650.800**	**583.200**	**625.500**	**621.200**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020201 Stadtbüro

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		1.227.500,13	1.101.200	**1.079.700**	**1.131.700**	1.156.600	1.184.300	1.212.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	270.217,07	260.600	**184.800**	**196.900**	201.900	207.000	212.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	641.436,80	577.600	**662.800**	**682.600**	699.700	717.200	735.200
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	45.482,25	44.400	**51.900**	**53.300**	54.600	55.900	57.300
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	127.702,88	122.300	**144.200**	**148.400**	152.100	155.900	159.800
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	118.577,95	74.000	**30.300**	**42.600**	42.600	42.600	42.600
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	24.083,18	22.300	**5.700**	**7.900**	5.700	5.700	5.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		416.478,99	381.450	**449.550**	**512.550**	392.550	450.050	392.550
523100	Erstattungen an das Land	4.092,00	7.000	**7.000**	**7.000**	7.000	7.000	7.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	24.190,75	10.000	**25.500**	**38.000**	18.000	25.500	18.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	322.921,80	340.000	**340.000**	**340.000**	340.000	340.000	340.000
529101	Softwarewartung	5.351,35	10.700	**12.600**	**12.600**	12.600	12.600	12.600
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	36.468,30	1.450	**50.450**	**100.450**	450	50.450	450
529105	Nutzungsentgelte Software	2.041,59	0	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	725,00	500	**2.000**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	20.688,20	11.600	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020201 Stadtbüro

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		9.444,59	3.800	**12.000**	**14.600**	16.900	19.200	54.900
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	9.444,59	3.800	**12.000**	**14.600**	16.900	19.200	54.900
15 Transferaufwendungen		12.279,43	13.500	**13.500**	**13.500**	13.500	13.500	13.500
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	12.279,43	13.500	**13.500**	**13.500**	13.500	13.500	13.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		53.320,04	34.500	**56.350**	**105.100**	27.200	55.600	26.600
541200	Aus- und Fortbildung	2.051,07	2.950	**5.750**	**6.000**	4.250	5.000	4.250
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	236,85	1.900	**2.050**	**2.050**	1.900	2.050	1.800
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	18.530,00	0	**21.000**	**63.000**	0	21.000	0
542200	Mieten und Pachten	20.191,30	21.500	**12.500**	**15.500**	11.000	12.500	11.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	3.241,86	2.750	**7.750**	**11.250**	2.750	7.750	2.250
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	4.271,92	4.400	**4.600**	**4.600**	4.600	4.600	4.600
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	4.033,74	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
544200	Umsatzsteuer	324,30	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	439,00	0	**700**	**700**	700	700	700
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.719.023,18**	**1.534.450**	**1.611.100**	**1.777.450**	**1.606.750**	**1.722.650**	**1.700.350**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-1.051.494,08**	**-1.023.650**	**-992.800**	**-1.126.650**	**-1.023.550**	**-1.097.150**	**-1.079.150**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020201 Stadtbüro

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.051.494,08**	**-1.023.650**	**-992.800**	**-1.126.650**	**-1.023.550**	**-1.097.150**	**-1.079.150**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-1.051.494,08**	**-1.023.650**	**-992.800**	**-1.126.650**	**-1.023.550**	**-1.097.150**	**-1.079.150**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		13.630,03	7.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	13.630,03	7.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		97.877,22	129.480	**23.400**	**25.390**	25.850	26.490	27.150
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	83.760,83	38.070	**14.730**	**16.570**	16.730	17.070	17.430
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	406,08	72.200	**0**	**0**	0	0	0
581102	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	3.038,46	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	10.671,85	19.210	**8.670**	**8.820**	9.120	9.420	9.720
29 TEILERGEBNIS		**-1.135.741,27**	**-1.146.130**	**-1.013.200**	**-1.149.040**	**-1.046.400**	**-1.120.640**	**-1.103.300**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020201 Stadtbüro

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	-1.135.741,27	-1.146.130	-1.013.200	-1.149.040	-1.046.400	-1.120.640	-1.103.300

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020201 Stadtbüro

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 570.000 € / 2025: 570.000 €)

Der Ansatz wird, aufgrund des Vorjahresergebnisses, ab 2024 ff. auf 570.000 € erhöht. Unter diese Position fallen die Einnahmen aus den Bereichen Einwohnermeldewesen (Auskunftsgebühren, Gebühren für die Ausstellung von Ausweisen, Gebühren für Um- und Anmeldungen), Fischereischeine und Versteigerungen. Die hier aufgeführten Erträge sind im Zusammenhang mit der entsprechenden Aufwandsposition (Konto 529100) zu sehen.

Konto 442100 Erträge aus Verkauf (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Hier wurden in den letzten Jahren die Erträge aus dem Verkauf von nicht abgeholten Fundsachen verbucht. Der Ansatz erfolgt nun auf dem Konto 431100, weshalb hier keine weiteren Einnahmen veranschlagt werden.

Konto 448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land (2024: 40.000 € / 2025: 70.000 €)

Die Ansätze in Höhe von 40.000 € im Jahr 2024 und 70.000 € im Jahr 2025 ergeben sich aus den Erstattungen für die jeweils durchgeführten Wahlen. Im Planungszeitraum des Haushaltes 2024 / 2025 stehen die folgenden Wahlen an:

- 2024: Europawahl
- 2025: Bundestagswahl und Kommunalwahl

Konto 456100 Bußgelder (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Im Rahmen der Neuorganisation wurden die Zuständigkeiten für die Festsetzung von Bußgeldern für den Haushalt 2022 / 2023 in Teilbereichen neu geregelt. Die Bußgelder für den Bereich Melderecht wurden bei dem Stadtbüro veranschlagt (2.000 € jährlich). In Zukunft werden diese über das Produkt 010401 – Recht abgewickelt, sodass ein Ansatz an dieser Stelle entfällt.

Konto 523100 Erstattungen an das Land (2024: 7.000 € / 2025: 7.000 €)

Hierunter fallen die Erstattungen im Rahmen der Fischereischeine. Es werden weiterhin 7.000 € jährlich veranschlagt.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 25.500 € / 2025: 38.000 €)

Für 2024 werden an dieser Position insgesamt 25.500 € veranschlagt. Für den Bereich Stadtbüro werden 18.000 € für die Kosten der Bundesdruckerei (Ausweisdokumente, Broschüren, Adressetiketten) angesetzt, für den Bereich Wahlen werden 7.500 € aufgrund der bevorstehenden Europawahl (Kosten für Stimmzettel und Wahlscheine) eingeplant.

In 2025 werden insgesamt 38.000 € veranschlagt. Die Erhöhung begründet sich durch die bevorstehenden Wahlen (Bundestags- und Kommunalwahl sowie Integrationsrat). Der Ansatz im Bereich Wahlen erhöht sich dadurch auf 20.000 €.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 340.000 € / 2025: 340.000 €)

Der Ansatz wird auch in den Jahren 2024 ff. in Höhe von 340.000 € fortgeschrieben. Hauptsächlich fallen hierunter Aufträge an die Bundesdruckerei, Kosten für die Auszüge aus dem Bundes- und Gewerbezentralregister und die Leerungen der Datenschutztonne. Zusätzlich werden hier die Kosten für den Katzenschutzbund (Aufgabe Fundkatzen und Kleintiere) abgerechnet.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 12.600 € / 2025: 12.600 €)

In den Jahren 2024 ff. werden jährlich 12.000 € für die Wartung der Software eingeplant. Im Bereich des Stadtbüros fallen hierunter vor allem die Wartung der elektronischen Aufrufanlage (Qmatic), des Ausgabeterminals und des Fundprogrammes. Des Weiteren sind jährlich 600 € für die laufende Wartung der Schulungsvideos für den Bereich Wahlen angesetzt. Die Wahlvideos werden zentral im Verbandsgebiet durch die Südwestfalen-IT (SIT) bereitgestellt.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 50.450 € / 2025: 100.450 €)

Der Druck der Wahlbenachrichtigungskarten wird über die SIT abgewickelt. Für die anstehende Europawahl werden in 2024 50.000 € und für die Bundestags- und Kommunalwahl in 2025 insgesamt 100.000 € angesetzt.

Der Restbetrag in Höhe von jeweils 450 € wird für das Stadtbüro bereitgestellt (Kosten VOIS, Citko-Portal, Website für Auktionen).

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Ab 2024 ff. werden an dieser Position jährlich 6.000 € für die Nutzungsentgelte bereitgestellt. Im Stadtbüro fallen vor allem Nutzungsgebühren für die Programme Kern (Ausweisterminal) und FunduS (Fundprogramm) an.

Konto 529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste (2024: 2.000 € / 2025: 2.500 €)

Für die Abholung der Fundräder durch die Technischen Dienste werden jährlich 1.000 € an Aufwendungen geplant. Zusätzlich werden im Bereich Wahlen Kosten für den Transport der Wahllokale (Ausrüstung) berücksichtigt (2024: 1.000 €, 2025: 1.500 €).

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Der Ansatz kann ab dem Jahr 2024 ff. auf 6.000 € jährlich reduziert werden. Hier werden die Kosten für die Geldtransporte durch die Stadtwerke verbucht. Zuvor wurden bei dieser Position Aufwendungen für die Parkkarten für die Tiefgarage berücksichtigt, diese werden nun zentral bei dem Gebäudemanagement veranschlagt.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 13.500 € / 2025: 13.500 €)

Bei diesem Sachkonto ist der Zuschuss an das Tierheim Iserlohn eingeplant.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 5.750 € / 2025: 6.000 €)

Hier werden die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen für die Bereich Stadtbüro (4.000 €), Rentenstelle (1.000 €) und Wahlen (2024: 750 €, 2025: 1.000 €) berücksichtigt. Aufgrund von personellen Veränderungen im Stadtbüro und bei der Rentenstelle, besteht in den kommenden beiden Haushaltsjahren ein erhöhter Fortbildungsbedarf.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 21.000 € / 2025: 63.000 €)

Die ehrenamtlichen Wahlhelfer erhalten eine entsprechende Einsatzentschädigung (Erfrischungsgeld). Aufgrund der bevorstehenden Wahlen in 2024 und 2025, sind die oben aufgeführten Ansätze zu bilden.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 12.500 € / 2025: 15.500 €)

Im Rahmen der bevorstehenden Wahlen werden hier die Kosten für die Anmietung der Wahllokale veranschlagt (2024: 1.500 €, 2025: 4.500 €).

Zusätzlich werden bei dem Stadtbüro Mietkosten für die Zwinger für Fundtiere (jährlich 1.200 €) sowie ein Mietzuschuss an den Katzenschutzbund (jährlich 8.400 €) fällig.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 7.750 € / 2025: 11.250 €)

Aufgrund der bevorstehenden Wahlen in 2024 und 2025 sind die Ansätze in diesen Jahren anzupassen (2024: 5.500 €, 2025: 9.000 €). Die Ansätze für das Stadtbüro (2.000 €) und die Rentenstelle (250 €) werden wie bisher fortgeschrieben.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)

Hierbei handelt es sich um einen Pauschalansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen zwischen 60 € und 410 €.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020201 Stadtbüro

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	18.696,61	20.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**18.696,61**	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-18.696,61	-20.000	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	-20.000	-20.000	-20.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020201 Stadtbüro

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V020201003 - Gesamtkonzeption Digitalisierung Stadtbüro											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	17.070,83	20.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000	137.071	37.071
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-17.070,83**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-137.071**	**-37.071**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.625,78	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.626	1.626
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.625,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.626**	**-1.626**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 020201 Stadtbüro

Maßnahme V020201-003 Gesamtkonzeption Digitalisierung Stadtbüro (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)



Für die weitere Umsetzung des Schwerpunktthemas Digitalisierung im Bereich des Bürger-Services werden in 2024 und 2025 Mittel in Höhe von jeweils 20.000 € bereitgestellt. Mit diesen sollen in erster Linie die Self-Service-Terminals (Ausweisterminals) an den Standorten Arnsberg und Neheim in Betrieb genommen werden. Die Terminals ermöglichen die Abholung von beantragten Ausweisdokumenten außerhalb der Öffnungszeiten.

Zusätzlich werden weitere Aspekte der Digitalisierung vorangetrieben (E-Akte Backoffice, virtuelles Bürgerbüro).

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**02**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt:	**02**	**Personenstandsangelegenheiten**

Verantwortlich: Claudia Böckmann
Fachdienst: 5.4 Standesamt
Pol. Gremium: Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
Abrechnungsobjekt: 01 Personenstandsangelegenheiten

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Beurkundung der in Arnsberg erfolgten Geburten
- Beurkundung der in Arnsberg erfolgten Sterbefälle
- Prüfung der rechtlichen Voraussetzungen und Durchführung von Eheschließungen sowie die Dokumentierung und Beurkundung
- Personenstandsrechtliche Beurkundungen (z.B. namensrechtliche Erklärungen, Anerkennung Mutterschaft und Vaterschaft, Fortschreibungen der Personenstandsregister, etc.)
- Bearbeitung von Urkundenanfragen

Zielgruppe/n:

Alle Einwohner*innen; Personen, die sich zum Zeitpunkt des Personenstandsfalls im Stadtgebiet Arnsberg aufgehalten haben; Brautpaare

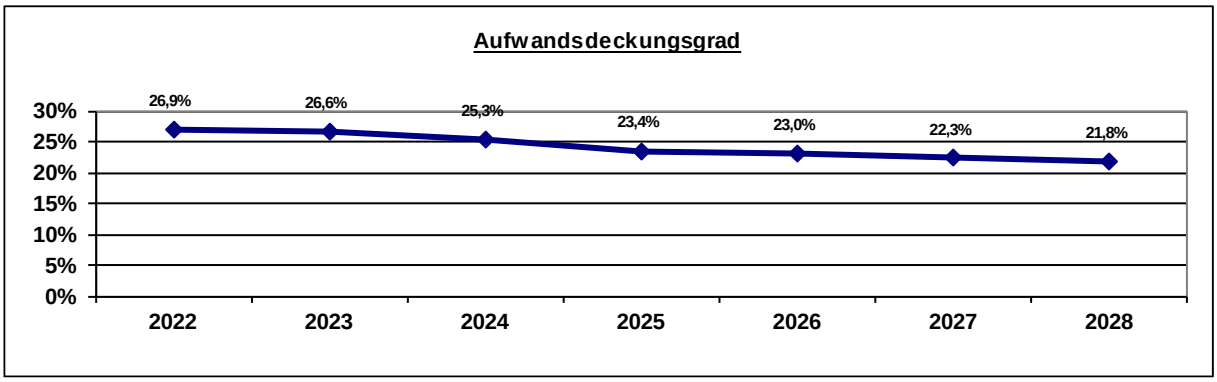
Auftrags- / Rechtsgrundlage:

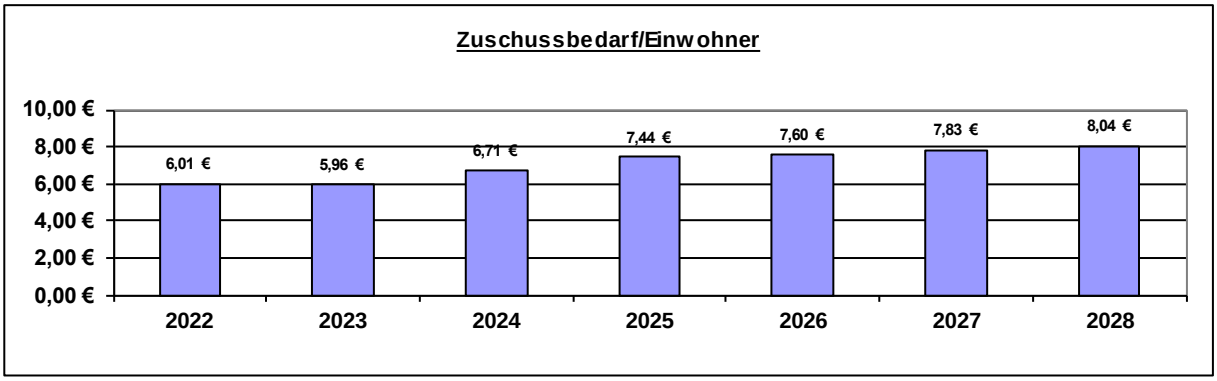
PStG, PStV, BGB, EGBGB, ErbStG, FamNamRG, HuStAG, GG

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	6,01 €	5,96 €	6,71 €	7,44 €	7,60 €	7,83 €	8,04 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	26,9%	26,6%	25,3%	23,4%	23,0%	22,3%	21,8%
Personalintensität	95,9%	95,5%	93,9%	94,4%	94,4%	94,5%	94,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	1,6%	1,8%	3,1%	2,9%	2,8%	2,9%	2,9%
Abschreibungs-intensität	0,4%	0,0%	0,4%	0,3%	0,3%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,9%	0,8%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020202 Personenstandsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		2.422,65	600	**2.800**	**2.800**	2.400	500	500
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.312,00	100	**2.300**	**2.300**	1.900	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	110,65	500	**500**	**500**	500	500	500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		147.005,38	150.000	**160.000**	**160.000**	160.000	160.000	160.000
431100	Verwaltungsgebühren	147.005,38	150.000	**160.000**	**160.000**	160.000	160.000	160.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**149.428,03**	**150.600**	**162.800**	**162.800**	**162.400**	**160.500**	**160.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020202 Personenstandsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		531.921,77	540.300	**603.500**	**655.900**	666.700	681.300	696.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	132.777,19	119.300	**219.600**	**238.900**	244.900	251.000	257.300
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	257.813,57	294.900	**251.500**	**259.000**	265.500	272.100	278.900
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	19.411,26	22.300	**19.400**	**20.000**	20.500	21.000	21.500
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	51.860,21	59.900	**54.800**	**56.400**	57.800	59.200	60.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	58.232,52	33.700	**49.000**	**68.800**	68.800	68.800	68.800
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	11.827,02	10.200	**9.200**	**12.800**	9.200	9.200	9.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		8.675,77	10.100	**20.100**	**20.100**	20.100	21.100	21.100
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.458,18	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
529101	Softwarewartung	3.440,59	3.000	**10.000**	**10.000**	10.000	11.000	11.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	516,00	600	**5.100**	**5.100**	5.100	5.100	5.100
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	2.261,00	6.500	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		2.312,00	100	**2.300**	**2.300**	1.900	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	2.312,00	100	**2.300**	**2.300**	1.900	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020202 Personenstandsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.618,79	15.300	**16.800**	**16.800**	17.800	18.200	18.700
541200	Aus- und Fortbildung	4.669,80	4.000	**5.000**	**5.000**	6.000	6.000	6.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	567,68	1.100	**1.100**	**1.100**	1.100	1.500	1.500
542200	Mieten und Pachten	476,00	0	**500**	**500**	500	500	500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	5.422,88	9.000	**9.000**	**9.000**	9.000	9.000	9.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	371,78	700	**700**	**700**	700	700	700
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	110,65	500	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**554.528,33**	**565.800**	**642.700**	**695.100**	**706.500**	**720.600**	**736.200**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-405.100,30**	**-415.200**	**-479.900**	**-532.300**	**-544.100**	**-560.100**	**-575.700**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-405.100,30**	**-415.200**	**-479.900**	**-532.300**	**-544.100**	**-560.100**	**-575.700**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-405.100,30**	**-415.200**	**-479.900**	**-532.300**	**-544.100**	**-560.100**	**-575.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020202 Personenstandsangelegenheiten

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		41.376,36	27.470	**18.730**	**20.500**	20.910	21.440	21.990
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	36.292,12	18.670	**8.230**	**9.600**	9.650	9.820	10.010
581102	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	196,98	0	**200**	**200**	200	200	200
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	4.887,26	8.800	**10.300**	**10.700**	11.060	11.420	11.780
29 TEILERGEBNIS		**-446.476,66**	**-442.670**	**-498.630**	**-552.800**	**-565.010**	**-581.540**	**-597.690**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-446.476,66**	**-442.670**	**-498.630**	**-552.800**	**-565.010**	**-581.540**	**-597.690**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020202 Personenstandsangelegenheiten

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 160.000 € / 2025: 160.000 €)

Bei dieser Position handelt es sich um die Erträge aus den Standesamtsgebühren. Aufgrund von Anpassungen der Gebührenstruktur im Rahmen der Ambientetrauungen wird der Ansatz von 150.000 € auf zukünftig 160.000 € jährlich erhöht.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 3.000 € / 2025: 3.000 €)

Hier werden die Kosten für den Vergleichsring der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) gebucht.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Der Ansatz für die Jahre 2024 ff. wird auf 10.000 € jährlich erhöht. Die Mittel sind für die Wartung des Standesamtskalenders und der Online-Terminverwaltung eingeplant. Zusätzlich fallen Kosten für weitere Softwareanpassungen an.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 5.100 € / 2025: 5.100 €)

Aufgrund der Wartungskosten für die E-Sammelakte wird der Ansatz ab 2024 ff. auf jährlich 5.100 € erhöht.

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Der Betrag wird für die Werttransporte angesetzt. Seit der Unterbringung des Standesamtes im Alten Rathaus in Alt-Arnsberg, wurden hier auch die Parkkarten für die Tiefgarage am Neumarkt eingeplant. Dies entfällt nun, da die Kosten hierfür zentral bei dem Gebäudemanagement angesetzt werden.

Konto 541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Im Bereich des Standesamtes besteht ein regelmäßiger Schulungsbedarf. Außerdem ist aus diesem Konto die Verbandsabgabe für Fortbildungen zu leisten. Aufgrund inflationsbedingter Mehrkosten im Bereich der Ausbildungen werden für die Jahre 2024 und 2025 jeweils 5.000 € eingeplant.

Konto 541200 Mieten und Pachten (2024: 500 € / 2025: 500 €)

Während des Kultursommers mietet das Standesamt den Blauen Saal des Sauerlandmuseums an. Hierfür werden für 2024 und 2025 jeweils 500 € veranschlagt.

Konto 543101 Post- und Telekommunikations-, Rundfunkgebühren (2024: 700 € / 2025: 700 €)

Für die Gebühren für das EC-Cash-System und die Mobilfunktelefone für das Home-Office, wird jährlich ein Ansatz von 700 € veranschlagt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020202 Personenstandsangelegenheiten

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**35.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020202 Personenstandsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V020202001 - Digitalisierung Personenstandsangelegenheiten											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**35.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	35.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-35.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 020202 Personenstandsangelegenheiten

Maßnahme V020202-001 Digitalisierung Standesamt (2024: 35.000 € / 2025: 0 €)



Für die weitere Umsetzung der Digitalisierung im Standesamt wird unter anderem der bestehende Traukalender erweitert. Bisher kann lediglich die Buchung eines Termins digital erfolgen, die Zuordnung der Standesbeamt*innen sowie die Eintragungen in die jeweiligen Terminplaner erfolgt derzeit manuell. Für das Erweiterungsmodul werden 10.000 € eingeplant.

Zusätzlich werden 20.000 € für ein zweites Modul bereitgestellt. Mit diesem können Geburten, Eheschließungen, Namensänderungen etc. online angemeldet werden. Durch das Modul wird eine durchgehende Erreichbarkeit/Terminanmeldung sichergestellt.

Zudem werden 5.000 € für die Einführung einer elektronischen Sammelakte zu den Personenstandsbüchern bereitgestellt. Diese werden bisher in Papierform geführt.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**03**	**Zuwanderung und Integration**
Produkt:	**01**	**Ausländerbehörde**

Verantwortlich: Stefan Wulf
Fachdienst: 3.8 Zuwanderung | Integration
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Ausländerbehörde

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Beteiligung an Visaverfahren vor der Einreise in die Bundesrepublik Deutschland.
- Erteilung/Ablehnung von Aufenthaltstiteln und Beschäftigungserlaubnissen.
- Abwicklung von Klage- und Petitionsverfahren.
- Einleitung und Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren/Erstattung von Strafanzeigen.
- Ausländerrechtliche Betreuung und Verwaltung der Angelegenheiten von geflüchteten Menschen.
- Überwachung und Durchsetzung der Ausreisepflicht.
- Einbürgerung in den deutschen Staatsverband
- Ausstellung von Staatsangehörigkeitsurkunden

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

EMRK, GG, GK, AufenthG, FreizügG/EU, AufenthV, AsylG, FlüAG, SGB III, BeschV, ARB EWG-Türkei Nr. 1/80, SDÜ, StAG, IntV, AsylbLG, AZRG

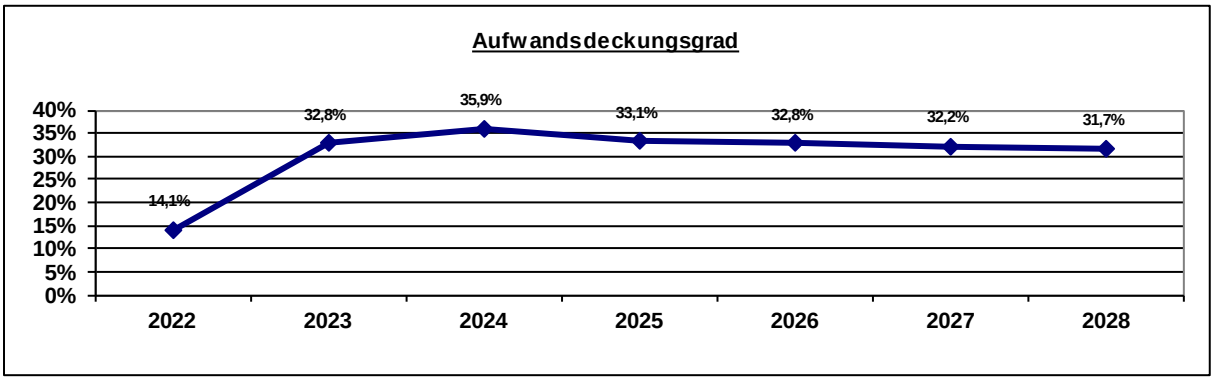
Zielgruppe/n:

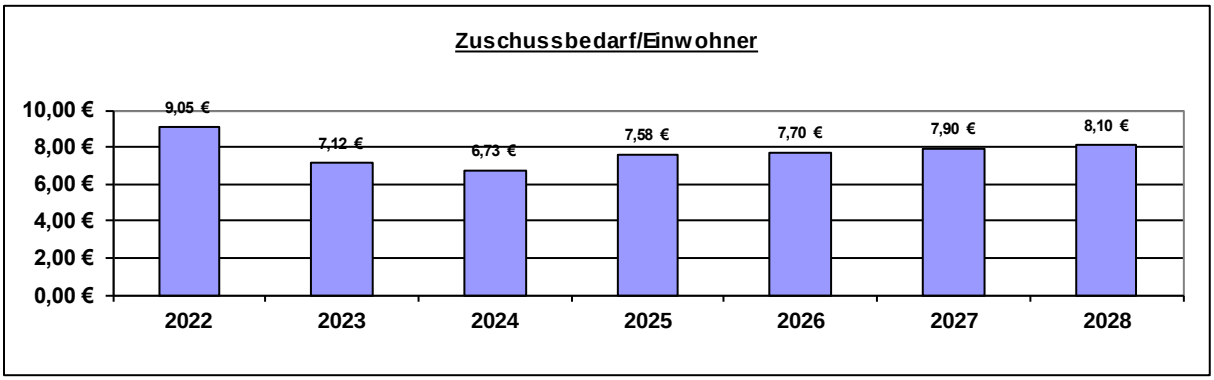
Alle Ausländer*innen, die sich im Stadtgebiet aufhalten;
Alle Ausländer*innen, die sich nach der Einreise im Stadtgebiet aufhalten wollen.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	9,05 €	7,12 €	6,73 €	7,58 €	7,70 €	7,90 €	8,10 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	14,1%	32,8%	35,9%	33,1%	32,8%	32,2%	31,7%
Personalintensität	83,5%	89,1%	83,7%	84,9%	85,1%	85,3%	85,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	14,4%	9,9%	15,3%	14,1%	14,0%	13,8%	13,5%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,0%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Erg. 2018	Erg. 2019	Erg. 2020	Erg. 2021	Erg. 2022	Erg. 2023
Ausländer insgesamt	Anzahl der Ausländer*innen im Stadtgebiet Arnsberg insgesamt	7.554	7.781	8.139	8.207	9.326	9.588
Staatsangehörige des EU-Mitglieds-staaten	Anzahl der EU-Ausländer*innen von der Anzahl der Ausländer*innen insgesamt	2.876	2.866	2.995	2.999	2.926	2.934
Asylbewerber*innen	Anzahl der Ausländer*innen im laufenden Asylverfahren	339	311	232	179	154	243
Ausreisepflichtige Ausländer*innen	Anzahl der ausreisepflichtigen Ausländer*innen, die keine gültige Aufenthaltserlaubnis besitzen.	127	110	157	141	124	84
Einbürgerungen	Anzahl der vollzogenen Einbürgerungen	102	125	93	215	278	183

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020301 Ausländerbehörde

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		445,96	155.250	**100.550**	**100.550**	100.550	100.550	100.550
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	155.000	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	222,00	0	**300**	**300**	300	300	300
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	223,96	250	**250**	**250**	250	250	250
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		107.445,96	88.000	**165.000**	**165.000**	165.000	165.000	165.000
431100	Verwaltungsgebühren	107.445,96	88.000	**165.000**	**165.000**	165.000	165.000	165.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
7 Sonstige ordentliche Erträge		-3,50	0	**0**	**0**	0	0	0
456100	Bußgelder	-3,50	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**107.888,42**	**245.750**	**268.050**	**268.050**	**268.050**	**268.050**	**268.050**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020301 Ausländerbehörde

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		636.933,97	668.700	**625.400**	**687.300**	695.700	710.000	724.600
501100	Dienstaufwendungen Beamte	311.624,29	218.400	**276.500**	**294.300**	301.500	309.000	316.700
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	128.347,77	289.800	**200.400**	**206.400**	211.600	216.900	222.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.467,15	22.900	**15.800**	**16.300**	16.700	17.100	17.500
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.067,00	57.900	**42.300**	**43.600**	44.700	45.800	46.900
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	136.670,08	61.200	**76.100**	**106.900**	106.900	106.900	106.900
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	27.757,68	18.500	**14.300**	**19.800**	14.300	14.300	14.300
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		109.812,65	74.000	**114.500**	**114.500**	114.500	114.500	114.500
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	13.349,02	5.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	93.653,33	67.000	**105.000**	**105.000**	105.000	105.000	105.000
529101	Softwarewartung	0,00	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	30,30	0	**0**	**0**	0	0	0
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	2.780,00	0	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
14 Bilanzielle Abschreibungen		222,00	300	**300**	**300**	300	300	300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	222,00	300	**300**	**300**	300	300	300
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020301 Ausländerbehörde

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.590,34	7.200	**7.200**	**7.200**	7.200	7.200	7.200
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	410,15	500	**500**	**500**	500	500	500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	9.222,24	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	1.169,00	750	**750**	**750**	750	750	750
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	3.003,00	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.785,95	250	**250**	**250**	250	250	250
17 Ordentliche Aufwendungen		**762.558,96**	**750.200**	**747.400**	**809.300**	**817.700**	**832.000**	**846.600**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-654.670,54**	**-504.450**	**-479.350**	**-541.250**	**-549.650**	**-563.950**	**-578.550**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-654.670,54**	**-504.450**	**-479.350**	**-541.250**	**-549.650**	**-563.950**	**-578.550**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020301 Ausländerbehörde

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-654.670,54**	**-504.450**	**-479.350**	**-541.250**	**-549.650**	**-563.950**	**-578.550**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		17.730,05	24.570	**20.540**	**21.610**	22.120	22.720	23.320
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	8.698,26	8.470	**7.570**	**8.430**	8.500	8.660	8.820
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	9.031,79	16.100	**12.970**	**13.180**	13.620	14.060	14.500
29 TEILERGEBNIS		**-672.400,59**	**-529.020**	**-499.890**	**-562.860**	**-571.770**	**-586.670**	**-601.870**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-672.400,59**	**-529.020**	**-499.890**	**-562.860**	**-571.770**	**-586.670**	**-601.870**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020301 Ausländerbehörde

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)

Im Rahmen des Kommunalen Integrationsmanagements (KIM) fördert das Land zwei Personalstellen in der Ausländer- und Einbürgerungsbehörde mit insgesamt 100.000 € jährlich. Zum Kommunalen Integrationsmanagement und den entsprechenden Modulen der Förderung wird ergänzend auf die Erläuterungen zum Produkt 020302 – Integration verwiesen.

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 165.000 € / 2025: 165.000 €)

Die Anzahl der im Stadtgebiet lebenden ausländischen Staatsangehörigen steigt seit einigen Jahren kontinuierlich an. Ausgehend vom Vorjahresergebnis ist in diesem Bereich auch 2024 ff. mit Erträgen aus Verwaltungsgebühren in Höhe von 110.000 € zu rechnen.

Darüber hinaus werden ab 2024 die Verwaltungsgebühren der Einbürgerungsbehörde berücksichtigt. Hier ist mit Erträgen in Höhe von 55.000 € jährlich zu rechnen. Bisher wurden diese Einnahmen bei dem Produkt 020302 – Integration berücksichtigt.

Konto 448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land (2024: 2.500 € / 2025: 2.500 €)

Die im Rahmen von Rückführungen entstandenen Aufwendungen werden vom Land erstattet. Hierzu gehören im Wesentlichen die Fahrtkostenerstattungen.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Bei diesem Konto sind die Aufwendungen für Blankovordrucke von Aufenthaltstiteln, Ausweisdokumenten und Verpflichtungserklärungen veranschlagt, die bei der Bundesdruckerei bestellt werden.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 105.000 € / 2025: 105.000 €)

Hier werden die Aufwendungen für die Erstellung von elektronischen Aufenthaltstiteln und Pässen durch die Bundesdruckerei ausgewiesen. Die Ansätze für die nächsten Haushaltsjahre bedürfen einer Anpassung an die aktuelle Entwicklung, die mit einer steigenden Zuwanderung einhergeht. Die Planung berücksichtigt zudem die verstärkte Ausstellung von elektronischen Dokumenten. Aus diesen Gründen werden fortan 105.000 € jährlich angesetzt.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Im Rahmen der Weiterentwicklung der Personalisierungsinfrastrukturkomponente (PIK) stellt die Bundesdruckerei den Kommunen seit 2020 die Kosten für die Softwarewartung in Rechnung. Hierfür werden entsprechende Mittel bereitgestellt.

543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.) (2024: 4.000 € / 2025: 4.000 €)

Für die Anschaffung von Geschäftsmaterial (aktuelle Gesetzestexte etc.) stehen jährlich 4.000 € zur Verfügung.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**03**	**Zuwanderung und Integration**
Produkt:	**02**	**Integration**

Verantwortlich: Stefan Wulf
Fachdienst: 3.8 Zuwanderung | Integration
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Integration
02 Flüchtlingshilfen Integration

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Kommunales Integrationsmanagement
- Koordination der Integrationsarbeit für zugewanderte Ausländer*innen und Spätaussiedler*innen
- Neuaufnahme von Zuwanderern
- Konzeptionelle und individuelle Integrationsplanung / Integrationsbegleitung
- Allgemeine und soziale Beratung
- Geschäftsführung Integrationsrat

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

AufenthG, AufenthV, IntegrationskursVO, GO, BVFG, StAG, FlüAG, SBG

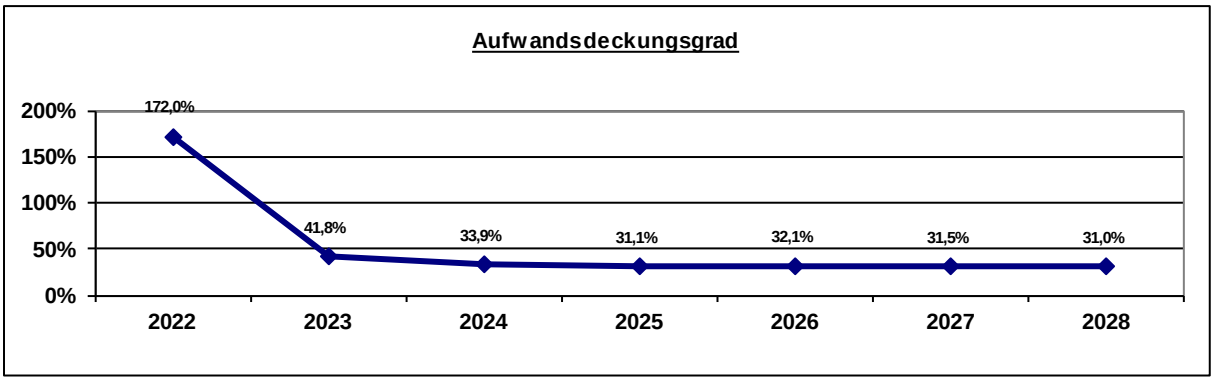
Zielgruppe/n:

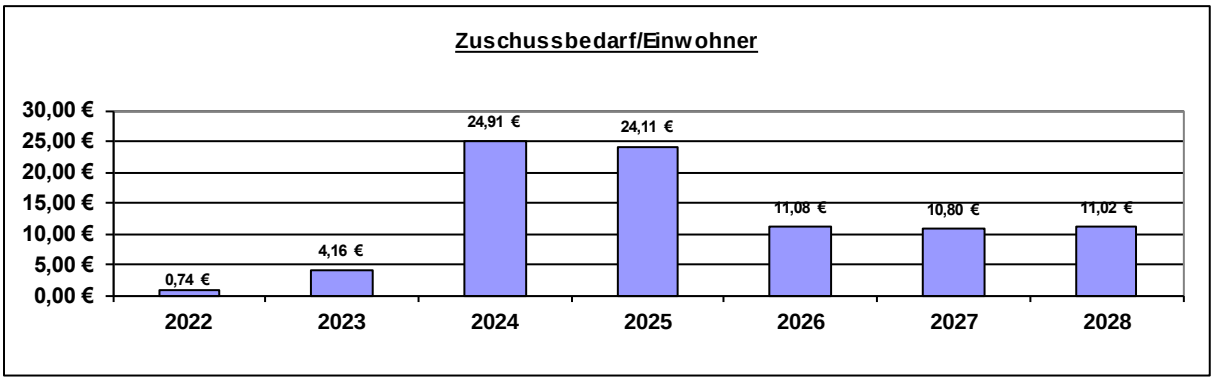
Alle Ausländer*innen, die sich im Stadtgebiet aufhalten
Alle Spätaussiedler*innen, die sich im Stadtgebiet aufhalten
Heimische Bevölkerung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	0,74 €	4,16 €	24,91 €	24,11 €	11,08 €	10,80 €	11,02 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	172,0%	41,8%	33,9%	31,1%	32,1%	31,5%	31,0%
Personalintensität	73,1%	54,5%	65,9%	68,7%	72,7%	73,2%	73,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	25,0%	42,7%	29,5%	27,1%	25,9%	25,5%	25,0%
Abschreibungs-intensität	0,2%	0,1%	0,2%	0,1%	0,2%	0,1%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,1%	0,4%	0,9%	0,9%	1,0%	1,0%	1,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,5%	0,5%	0,6%	0,6%	0,5%	0,6%	0,6%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,4%	0,2%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Erg. 2018	Erg. 2019	Erg. 2020	Erg. 2021	Erg. 2022	Erg. 2023
Einwohner*innen insgesamt	Anzahl der mit Hauptwohnsitz im Stadtgebiet gemeldeten Einwohner	75.138	75.036	75.052	75.099	76.001	75.774
Menschen mit Migrationshinter-grund insgesamt*)	Umfasst Ausländer*innen, Eingebürgerte, aus dem Ausland Zugewanderte, und deren Kinder	ca. 17.000	ca. 17.400	ca. 17.900	ca. 18.200	ca. 19.600	ca. 20.100
~~Prozentualer~~ Anteil der Menschen mit Migrationshinter-grund	Prozentual zur Gesamteinwohnerzahl	22,6 %	23,2 %	23,9 %	24,2 %	25,8 %	26,5 %
Einwohner*innen mit ausländischem Pass	Anzahl der Menschen mit Migrationshintergrund, die einen ausländischen Pass besitzen und Prozentual zur Gesamteinwohnerzahl	7.514 10,0 %	7.781 10,4 %	8.139 10,8 %	8.207 10,9 %	9.326 12,3 %	9.588 12,7 %
Aussiedler*innen und Spätaus-siedler*innen	Anzahl der Menschen mit Migrationshintergrund, die zu den sog. Aussiedlern und Spätaussiedlern zählen	ca. 5.360	ca. 5.320	ca. 5.280	ca. 5.240	ca. 5.200	ca. 5.160
Eingebürgerte und Kinder von Zuwanderern	Anzahl der Menschen mit Migrationshintergrund, die mittlerweile die deutsche Staatsangehörigkeit besitzen und deutsche Kinder von Zuwanderern	ca. 4.100	ca. 4.300	ca. 4.450	ca. 4.750	ca. 5.100	ca. 5.350

*) Das statistische Bundesamt definiert seit 2016 den Begriff „Migrationshintergrund“ wie folgt:

„Eine Person hat einen Migrationshintergrund, wenn sie selbst oder mindestens ein Elternteil nicht mit deutscher Staatsangehörigkeit geboren wurde. Im Einzelnen umfasst diese Definition zugewanderte und nicht zugewanderte Ausländer, zugewanderte und nicht zugewanderte Eingebürgerte, Aussiedler und Spätaussiedler sowie die als Deutsche geborenen Nachkommen dieser Gruppen.“

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020302 Integration

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.493.772,22	184.180	**319.280**	**319.180**	319.180	319.180	319.180
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.491.719,84	183.500	**317.600**	**317.600**	317.600	317.600	317.600
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.399,00	400	**1.400**	**1.300**	1.300	1.300	1.300
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	653,38	280	**280**	**280**	280	280	280
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		62.416,00	33.000	**0**	**0**	0	0	0
431100	Verwaltungsgebühren	62.416,00	33.000	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**1.556.188,22**	**217.180**	**319.280**	**319.180**	**319.180**	**319.180**	**319.180**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020302 Integration

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		661.151,24	282.900	**621.200**	**705.400**	723.100	741.300	759.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	46.978,38	40.900	**2.100**	**2.100**	2.200	2.300	2.400
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	461.684,50	178.100	**478.500**	**544.700**	558.300	572.300	586.600
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35.370,48	13.800	**37.500**	**42.500**	43.600	44.700	45.800
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	92.329,86	35.500	**102.700**	**115.500**	118.400	121.400	124.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	20.603,46	11.200	**300**	**500**	500	500	500
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.184,56	3.400	**100**	**100**	100	100	100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		226.612,54	221.600	**277.800**	**277.800**	257.800	257.800	257.800
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	255,00	0	**0**	**0**	0	0	0
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	915,61	6.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	131.420,01	136.000	**165.000**	**165.000**	165.000	165.000	165.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	87.588,89	70.000	**90.000**	**90.000**	70.000	70.000	70.000
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	0,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	6.433,03	7.800	**7.000**	**7.000**	7.000	7.000	7.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020302 Integration

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		1.691,00	400	**1.700**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	1.691,00	400	**1.700**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
15 Transferaufwendungen		4.353,60	0	**30.000**	**30.000**	0	0	0
531100	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	4.353,60	0	**0**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	**30.000**	**30.000**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.071,71	14.530	**11.830**	**11.830**	11.830	11.830	11.830
541200	Aus- und Fortbildung	235,70	1.700	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	3.714,20	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.114,80	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
542200	Mieten und Pachten	153,99	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	616,52	550	**550**	**550**	550	550	550
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.327,41	1.500	**2.300**	**2.300**	2.300	2.300	2.300
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	909,09	280	**280**	**280**	280	280	280
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**904.880,09**	**519.430**	**942.530**	**1.026.530**	**994.230**	**1.012.430**	**1.030.930**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**651.308,13**	**-302.250**	**-623.250**	**-707.350**	**-675.050**	**-693.250**	**-711.750**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020302 Integration

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**651.308,13**	**-302.250**	**-623.250**	**-707.350**	**-675.050**	**-693.250**	**-711.750**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**651.308,13**	**-302.250**	**-623.250**	**-707.350**	**-675.050**	**-693.250**	**-711.750**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	706.313,85	6.590	**1.227.620**	**1.083.740**	147.930	109.140	107.360
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	9.028,99	3.570	**7.520**	**8.650**	8.830	9.040	9.250
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	695.067,06	0	**1.220.000**	**1.075.000**	139.000	100.000	98.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	600,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.617,80	3.020	**100**	**90**	100	100	110
29 TEILERGEBNIS	**-55.005,72**	**-308.840**	**-1.850.870**	**-1.791.090**	**-822.980**	**-802.390**	**-819.110**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020302 Integration

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	-55.005,72	-308.840	-1.850.870	-1.791.090	-822.980	-802.390	-819.110

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020302 Integration

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 317.600 € / 2025: 317.600 €)

Bei diesem Konto ist ein Teil der pauschalen Landeszuweisung für die Aufnahme von ausländischen Flüchtlingen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) ausgewiesen. Ergänzend hierzu wird auf die Ausführungen zum Produkt 050201 verwiesen. Für den Haushalt 2024/2025 wird von 170 erstattungsfähigen Personen pro Jahr ausgegangen, für die eine monatliche Pauschale in Höhe von 875 € gewährt wird (170 x 875 € x 12 Monate = 1.785.000 €). Nach § 4 Abs. 2 FlüAG sind von der Gesamtzuweisung 3,83 % für soziale Betreuung zu verwenden (= 68.400 €). Diese anteilige Landeszuweisung wird bei dem Produkt 020302 veranschlagt.

Darüber hinaus gewährt das Land nach § 14 des Gesetzes zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in Nordrhein-Westfalen (Teilhabe- und Integrationsgesetz) Integrationspauschalen für den in § 11 Teilhabe- und Integrationsgesetz genannten Personenkreis. Ausgehend von den Zuweisungen im Vorjahr können hier auch in den Folgejahren Zuweisungen in Höhe von 40.000 € angenommen werden. Dies ist natürlich abhängig von der Anzahl der zugewiesenen Personen (Spätaussiedler und Ausländer, die im Rahmen von Bundesschutzprogrammen aufgenommen werden).

In der Vergangenheit hat die Stadt Arnsberg zudem zusätzliche Mittel aus der Integrationspauschale erhalten. Diese sind überwiegend für Integrationsmaßnahmen einzusetzen. Bis zu 49 % des Gesamtbetrages der Zuweisung dürfen für die Kosten verwendet werden, die den Gemeinden ab dem vierten Monat nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht für die nach § 60a des Aufenthaltsgesetzes geduldeten Personen entstehen.

Seit 2020 erfolgt keine direkte Weiterleitung der Integrationspauschale mehr an die Kommunen. Es werden lediglich Mittel für das Kommunale Integrationsmanagement zur Verfügung gestellt. Dieses besteht aus den folgenden drei Modulen:

1. Förderrichtlinie zur Implementierung eines strategischen Kommunalen Integrationsmanagements (strategischer Overhead) in den KI-Kommunen (Kommunales Integrationsmanagement NRW)
2. Fachbezogene Pauschale für Personalstellen, um ein rechtskreisübergreifendes individuelles Case-Management/Fallmanagement für die operative Basis des Kommunalen Integrationsmanagements einzurichten.
3. Fachbezogene Pauschale für zusätzliche Personalstellen in den Ausländer- und Einbürgerungsbehörden zur rechtlichen Verstetigung der Integration ausländischer Menschen mit besonderen Integrationsleistungen.

Bei der Stadt Arnsberg werden durch das Kommunale Integrationsmanagement insgesamt 3,5 Personalstellen (1 VZÄ Koordinierungsstelle, 2,5 VZÄ Fallmanagement) gefördert. Die jährliche Förderung beträgt je VZÄ 57.000 €, so dass sich eine Gesamtförderung in Höhe von 199.500 € jährlich ergibt. Da es sich bei dem Kommunalen Integrationsmanagement um ein auf Dauer angelegtes Landesprogramm handelt, werden die Zuweisungen auch in den Folgejahren fortgeschrieben. Zusätzlich wird eine Sachkostenpauschale in Höhe von 9.700 € jährlich gewährt.

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Hierunter fallen die Gebühren der Staatsangehörigkeitsbehörde für Einbürgerungen. Diese werden zukünftig nicht mehr bei dem Produkt 020302 veranschlagt, sondern bei dem Produkt 020301 Ausländerbehörde.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Der Ansatz wird, aufgrund der zusätzlichen KIM-Stellen, auf 15.000 € jährlich erhöht.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 165.000 € / 2025: 165.000 €)

Für vielfältige Integrationsmaßnahmen sind insgesamt 165.000 € jährlich im Haushalt veranschlagt.

Die stetig steigende Zuwanderung, insbesondere aus der Ukraine, erfordert eine Anpassung der Integrationsangebote. Ein Großteil des Budgets steht für schulbegleitende kommunale Sprachfördermaßnahmen für die Sprach- und Lernförderung von Kindern und Jugendlichen mit Zuwanderungsgeschichte zur Verfügung. Diese sind zusätzlich zu den schulischen Maßnahmen erforderlich. Die Entwicklungen und Erfahrungen in den letzten Jahren lassen erkennen, dass in diesem Themenfeld Förderungsmaßnahmen besonders wichtig sind, insbesondere um Schulabschlüsse und den Einstieg in eine qualifizierte Berufsausbildung ermöglichen zu können. Die kommunale Unterstützung hierbei ist eine wichtige Integrationsmaßnahme, die gemeinsam mit den Schulen in der Stadt geleistet wird. Hierfür werden ab dem Jahr 2024 ff. jährlich 80.000 € berücksichtigt.

Das Land fördert mit dem Programm „FIT in Deutsch“ außerdem zu 80 % Sprachfördermaßnahmen in den Schulferien. In Arnsberg werden diese Maßnahmen von dem Internationalen Arbeitskreis Arnsberg e.V. und von der Berufsbildungsakademie der VHS wahrgenommen. Der Eigenanteil wird von der Stadt Arnsberg übernommen, hierfür stehen jährlich 28.000 € zur Verfügung.

Des Weiteren wird die Flüchtlingsberatungsstelle des Caritas-Verbandes Arnsberg-Sundern seit 2021 jährlich mit 15.000 € unterstützt.

Der Internationale Arbeitskreis Arnsberg e.V. stellt zudem die Kinderbetreuung im Rahmen der Müttersprachkurse, die von der VHS angeboten werden, sicher. Die Kosten belaufen sich jährlich auf rund 14.000 €.

Weiterhin wird die Flüchtlingsberatungsstelle des Ökumenischen Fördervereins für Flüchtlinge in der Stadt Arnsberg e.V. jährlich mit 3.000 € gefördert.

Laut Ratsbeschluss vom 08.12.2022 (Drs. 169/2022) beteiligt sich die Stadt Arnsberg zur Hälfte am Personalkostendefizit des Vereins Frauen helfen Frauen Arnsberg e.V. in Höhe von voraussichtlich 7.800 €. Hier wird eine Traumaberatung für Geflüchtete Frauen und Mädchen angeboten.

Nach § 27 Abs. 10 GO NRW sind dem Integrationsrat für die Erledigung seiner Aufgaben entsprechende Mittel zur Verfügung zu stellen. Es werden Kosten in Höhe von 3.500 € jährlich berücksichtigt.

Für weitere Integrationsmaßnahmen stehen nochmals 13.700 € zur Verfügung.

Konto 529104 Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Eine erfolgreiche Integrationsarbeit ist insbesondere von gezielten Sprachfördermaßnahmen vor Ort abhängig. Die Integrationskurse des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge sind nicht für alle Geflüchteten zugänglich. Um dies auszugleichen, werden ergänzend Sprachkurse von der VHS Arnsberg-Sundern angeboten. Des Weiteren wurde die VHS im Jahr 2016 um das sog. Sprachlernzentrum erweitert. Der Planansatz wird, aufgrund der gestiegenen Zuwanderung von Geflüchteten, insbesondere aus der Ukraine, auf 90.000 € jährlich erhöht.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

In den Haushaltsjahren 2024 und 2025 ist die Umsetzung von Projekten mit integrativem Charakter geplant. Die Durchführung soll in Zusammenarbeit mit Vereinen oder anderen Einrichtungen im Stadtgebiert erfolgen. Hierfür werden in den beiden Haushaltsjahren jeweils 30.000 € als Zuschüsse eingeplant.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 4.000 € / 2025: 4.000 €)

Bei diesem Konto sind jährlich 4.000 € als Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtliche Unterstützung in der Integrationsarbeit veranschlagt (Materialbeschaffung, Fahrtkostenerstattung etc.). Darüber hinaus unterstützen mehrere Geflüchtete Reinigungsarbeiten und Arbeiten in den Außenbereichen der städtischen Übergangswohnheime und für diese Unterstützung wird ebenfalls eine Aufwandsentschädigung gewährt.

Konto 529114 Aufwendungen Dienstleistungen Kfz-Management (2024: 7.000 € / 2025: 7.000 €)

Bereits in der Haushaltsplanung 2020/2021 war die Anschaffung eines Kfz berücksichtigt. Das Fahrzeug soll im Wesentlichen für die soziale Betreuung eingesetzt werden (z.B. Fahrten zu Schulen und Kindergärten, im Rahmen von Wohnungsbesichtigungen, Begleitung zu Ärzten oder Behörden). Da allerdings zahlreiche Maßnahmen und Unterstützungsangebote aufgrund der Corona-Pandemie nicht unterbreitet werden konnte, wurde die Anschaffung des Fahrzeugs zunächst zurückgestellt und zeitlich verschoben. Für die Unterhaltung des Fahrzeuges werden zukünftig 7.000 € jährlich angesetzt.

543101 Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren (2024: 2.300 € / 2025: 2.300 €)

Der jährliche Ansatz wird aufgrund des Ergebnisses 2022 von 1.500 € auf 2.300 € erhöht.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**03**	**Zuwanderung und Integration**
Produkt:	**03**	**Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden**

Verantwortlich: Stefan Wulf
Fachdienst: 3.8 Zuwanderung | Integration
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Unterbringung Obdachlose
03 Unterbringung Asylbewerber*innen und Aussiedler*innen
04 Fachstelle für Wohnungsnotfälle

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Unterbringung von Asylbewerber*innen, geflüchteten Menschen, Spätaussiedler*innen, Obdachlosen und Nichtsesshaften
- Betrieb und Verwaltung der städtischen Unterkünfte einschließlich der Haus- und Lagerverwaltung
- Beratung und Betreuung bei Wohnungsnotfällen, Räumungsbegleitung

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

OBG, AsylG, WoZuG, BGB, KAG, AO, FlüAG, VwVfG, II. BV, LAufG

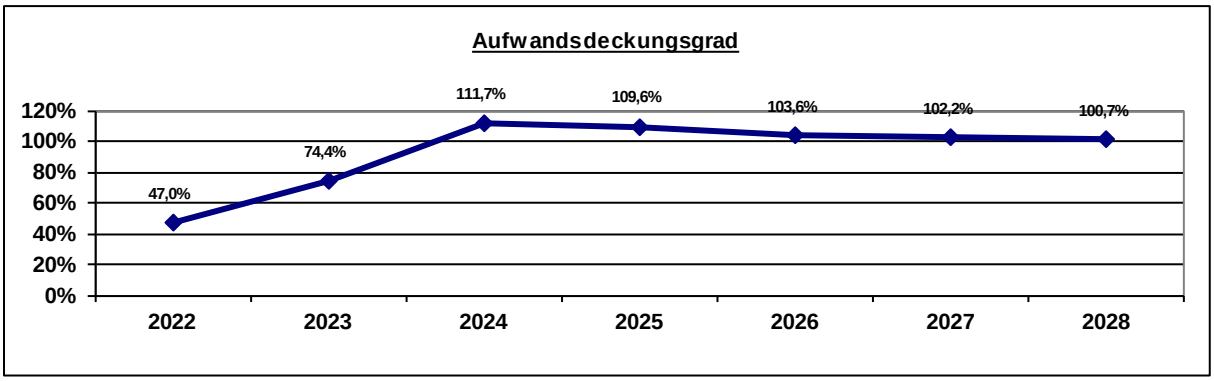
Zielgruppe/n:

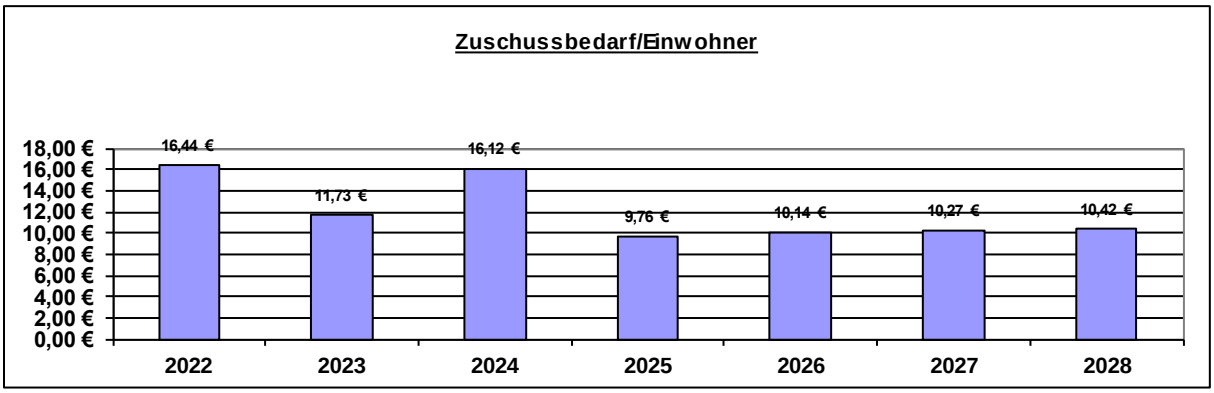
Asylsuchende Ausländer*innen und Geflüchtete, Spätaussiedler*innen, Obdachlose, Nichtsesshafte, Wohnungsnotfallbetroffene

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	16,44 €	11,73 €	16,12 €	9,76 €	10,14 €	10,27 €	10,42 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	47,0%	74,4%	111,7%	109,6%	103,6%	102,2%	100,7%
Personalintensität	32,9%	55,1%	57,9%	58,8%	57,6%	58,2%	58,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	42,8%	16,3%	21,9%	21,3%	19,3%	19,0%	18,7%
Abschreibungs-intensität	6,1%	18,6%	13,1%	12,8%	17,5%	17,3%	17,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,8%	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	1,5%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,5%	0,8%	0,7%	0,6%	0,8%	0,8%	0,7%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,6%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Erg. 2018	Erg. 2019	Erg. 2020	Erg. 2021	Erg. 2022	Erg. 2023
Anzahl der in Flüchtlingsunterkünften untergebrachten Personen	Durchschnittliche Bewohneranzahl in den Übergangswohnheimen und –wohnungen für Geflüchtete	295	267	225	157	366	473
Bewohner*innen in Obdachlosenunterkünften	Durchschnittliche Bewohneranzahl in den Obdachlosenunterkünften	36	46	43	49	51	65
Wohnungsnotfallhilfe Räumungsklagen	Anzahl der Räumungsklagen	60	63	60	41	32	80
Räumungstermine	Anzahl der anberaumten Räumungen	40	48	38	26	22	40
Personen, die von Räumungsterminen erfasst werden	Anzahl der Personen, die von Räumungsterminen betroffen sind	65	71	68	57	36	67
Räumungen	Anzahl der tatsächlich durchgeführten Räumungen	1	2	2	0	2	3

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		52.736,36	89.000	**74.400**	**74.400**	64.200	64.200	64.200
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	49.328,00	74.000	**49.400**	**49.400**	49.200	49.200	49.200
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	3.408,36	15.000	**25.000**	**25.000**	15.000	15.000	15.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		660.179,10	431.500	**900.000**	**900.000**	900.000	900.000	900.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	660.179,10	431.500	**900.000**	**900.000**	900.000	900.000	900.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		17.489,40	20.000	**0**	**0**	0	0	0
441100	Mieten und Pachten	17.489,40	20.000	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge		148,33	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	148,33	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**730.553,19**	**541.000**	**974.900**	**974.900**	**964.700**	**964.700**	**964.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		510.444,64	400.300	**505.100**	**523.400**	535.900	549.100	562.500
501100	Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	**34.100**	**35.800**	36.700	37.600	38.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	398.598,27	312.300	**357.100**	**367.700**	376.900	386.400	396.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.570,66	24.200	**30.800**	**31.800**	32.600	33.400	34.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	81.275,71	63.800	**76.100**	**78.300**	80.300	82.300	84.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	**5.800**	**8.200**	8.200	8.200	8.200
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	**1.200**	**1.600**	1.200	1.200	1.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		664.463,83	118.330	**191.350**	**189.550**	179.550	179.550	179.550
524104	Gebäudereinigung	30.871,46	25.000	**35.000**	**35.000**	35.000	35.000	35.000
524105	Sonstige Betriebsaufwendungen	4.495,95	27.000	**12.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	17.930,93	20.000	**20.500**	**20.500**	20.500	20.500	20.500
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	100	**0**	**0**	0	0	0
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	730	**250**	**250**	250	250	250
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	135.107,69	7.500	**30.000**	**30.000**	20.000	20.000	20.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	442.481,21	0	**54.000**	**54.000**	54.000	54.000	54.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	0,00	100	**1.100**	**1.100**	1.100	1.100	1.100
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	23.776,59	28.000	**26.000**	**26.000**	26.000	26.000	26.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	9.800,00	9.900	**12.500**	**12.700**	12.700	12.700	12.700

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		94.816,00	135.100	**114.200**	**114.200**	163.400	163.400	163.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	94.816,00	135.100	**114.200**	**114.200**	163.400	163.400	163.400
15 Transferaufwendungen		31.999,01	12.500	**22.500**	**22.500**	22.500	22.500	22.500
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	31.999,01	10.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		251.635,27	60.460	**39.730**	**39.730**	29.730	29.730	29.730
541200	Aus- und Fortbildung	618,80	430	**430**	**430**	430	430	430
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	193,32	1.600	**1.100**	**1.100**	1.100	1.100	1.100
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	567,28	0	**500**	**500**	500	500	500
542200	Mieten und Pachten	3.570,00	32.000	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	82.261,87	630	**900**	**900**	900	900	900
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	6.950,38	9.000	**9.000**	**9.000**	9.000	9.000	9.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	144.376,66	15.000	**25.000**	**25.000**	15.000	15.000	15.000
544601	Inventarversicherung	376,54	800	**800**	**800**	800	800	800
544602	Sonstige Versicherungen	12.720,42	1.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.553.358,75**	**726.690**	**872.880**	**889.380**	**931.080**	**944.280**	**957.680**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-822.805,56**	**-185.690**	**102.020**	**85.520**	**33.620**	**20.420**	**7.020**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-822.805,56**	**-185.690**	**102.020**	**85.520**	**33.620**	**20.420**	**7.020**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-822.805,56**	**-185.690**	**102.020**	**85.520**	**33.620**	**20.420**	**7.020**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		398.503,76	685.950	**1.299.820**	**810.620**	787.300	783.710	781.230
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	6.970,87	5.050	**6.110**	**6.420**	6.540	6.700	6.860
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	391.532,89	680.900	**1.292.100**	**802.600**	779.100	775.300	772.600
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	0,00	0	**1.610**	**1.600**	1.660	1.710	1.770
29 TEILERGEBNIS		**-1.221.309,32**	**-871.640**	**-1.197.800**	**-725.100**	**-753.680**	**-763.290**	**-774.210**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-1.221.309,32**	**-871.640**	**-1.197.800**	**-725.100**	**-753.680**	**-763.290**	**-774.210**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020303 Verwaltung der Unterkünfte und Betreuung

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 900.00 € / 2025: 900.000 €)

Der Krieg in der Ukraine sowie die weltpolitische Lage haben seit Frühjahr 2022 zu einer großen Flüchtlingsbewegung geführt. In 2022 wurden 1.285 Geflüchtete von der Stadt Arnsberg aufgenommen. Hierfür mussten neue Unterbringungsmöglichkeiten geschaffen werden, um den Geflüchteten geeignete Wohneinheiten zuweisen zu können. Die aktuelle Situation hat den Sektor Unterbringung stark beeinflusst und wird sich somit auch in den kommenden Jahren auf die Haushaltsplanung auswirken.

Aufgrund der hohen Zuweisungszahlen ist immer noch eine hohe Auslastung der städtischen Übergangswohnheime zu erkennen. Da die weitere Entwicklung der Flüchtlingsströme nicht absehbar ist, wird der Haushaltsansatz für die Jahre 2024 ff. auf Basis der Ergebnisse aus 2022 und 2023 aufgebaut. Für den Bereich der Asylbewerber und Aussiedler wird der Ansatz daher auf 800.000 € erhöht.

Zusätzlich ist in den letzten Jahren weiterhin ein leichter Anstieg der Personen zu erkennen, die eine Unterbringung in einer städtischen Obdachlosenunterkunft in Anspruch nehmen müssen. Im Haushalt werden für diesen Bereich, anhand des Ist-Ergebnisses aus 2022, jährliche Gebühreneinnahmen in Höhe von 100.000 € eingeplant.

Die Stadt Arnsberg ist nach dem Ordnungsbehördengesetz (OBG NRW) verpflichtet, geeignete Maßnahmen zu ergreifen, um Obdachlosigkeit zu verhindern. Hierfür werden derzeit drei Unterkünfte im Stadtgebiet vorgehalten. Lediglich die Unterkunft „Im Ohl 83/83a“ ist dafür geeignet, Ehepaare in entsprechenden Notsituationen unterzubringen. Unterbringungsmöglichkeiten für von Wohnungslosigkeit bedrohte Familien gibt es unter Berücksichtigung sozialverträglicher Aspekte seit der Aufgabe der Unterkunft „Alt Hüsten 18-20“ nicht mehr. Vermehrte Räumungsankündigungen für Familien erfordern es aktuell, dass geeignete Unterbringungsmöglichkeiten geschaffen und für Notfälle vorgehalten werden. Für diesen Zweck wird vom SkF ein Wohnhaus in Oeventrop angemietet und von der Stadt Arnsberg als Obdachlosenunterkunft betrieben. Den entsprechenden Miet- und Nebenkostenaufwendungen für das Objekt stehen daher Erträge aus den Benutzungsgebühren gegenüber.

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Da die Unterbringung flächendeckend auf das Zuweisungsverfahren umgestellt worden ist und daher Benutzungsgebühren zu erheben sind, sind zukünftig keine Mieten mehr zu berücksichtigen.

Konto 448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Die der Stadt Arnsberg zugewiesenen Asylbewerber erhalten bei Ankunft im Stadtgebiet eine sogenannte Erstausstattung für Bettwäsche, Geschirr und sonstiges. Die Kostenerstattungen für diese Leistungen wurden in der Vergangenheit bei Konto 448100 vereinnahmt. Der Fachdienst hat seine Arbeitsabläufe und damit verbunden auch die Buchungssystematik mittlerweile verändert und es erfolgt keine Verbuchung der Erstattung. Seit 2022 wird hierfür daher keine Ertragsposition mehr im Haushalt veranschlagt.

Konto 524104 Gebäudereinigung (2024: 35.000 € / 2025: 35.000 €)

Aufgrund der hohen Auslastung der Wohneinheiten sowie der Anmietung neuer Wohnflächen (z.B. des ehemaligen Schwesternwohnheims in Arnsberg), fallen höhere Kosten für die Reinigung der Gebäude an. Der Ansatz wird ab 2024 ff. auf 35.000 € jährlich erhöht.

Konto 524130 Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen (2024: 20.500 € / 2025: 20.500 €)

Aufgrund des Ist-Ergebnisses aus dem Vorjahr, wird der Ansatz für die Unterhaltung der Gebäude auf 20.500 € erhöht.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Das Ist-Ergebnis des Vorjahres erfordert eine Erhöhung des Ansatzes für sonstige Sachleistungen auf 30.000 € jährlich.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 54.000 € / 2025: 54.000 €)

Im Rahmen der Schaffung von neuen Unterbringungsmöglichkeiten wurde ein Nutzungsvertrag mit dem Klinikum Hochsauerland bezüglich des ehemaligen Schwesternwohnheimes am Nordring in Arnsberg geschlossen. Die hier veranschlagten Aufwendungen ergeben sich aus diesem Vertrag (Reinigungskosten, Bereitstellung von Waschmaschinen etc.).

Konto 533200 Soziale Leistungen in Einrichtungen (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)

Neu zugewiesenen Personen wird bei Bezug der Asylbewerberunterkunft eine Erstausstattung (Geschirr, Bettwäsche, Töpfe etc.) zur Verfügung gestellt. Der Ansatz wird aufgrund der Ergebnisse aus den Vorjahren erhöht.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Ergänzend zur Unterbringung in städtischen Unterkünften hat die Stadt Arnsberg zusätzlich privaten Wohnraum angemietet, der den Asylbewerber*innen durch eine Nutzungsvereinbarung zur Verfügung gestellt wird. Die anfallenden Aufwendungen werden bei den jeweiligen Konten veranschlagt, ein Ansatz bei dem Konto 542200 entfällt. Als Ertrag ist die Mietzahlung der Bewohner bei Konto 441100 eingeplant, die gemäß der Nutzungsvereinbarung zu entrichten ist. Das Wohnobjekt „Am Freigericht 27“ steht für diesen Nutzungszweck nur noch bis zum 15.02.2024 zur Verfügung.

Für das angemietete und als Obdachlosenunterkunft betriebene Gebäude in Oeventrop fallen hingegen Mietaufwendungen an. Diese werden zentral bei dem Gebäudemanagement veranschlagt, weshalb ein Ansatz an dieser Stelle nicht erforderlich ist.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Es handelt sich hierbei um einen Pauschalansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen zwischen 60 und 410 € im Bereich der Unterkünfte (Kühlschränke, Elektroherde, Waschmaschinen, Möbel etc.).

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Im Zuge der Zuwanderung von Geflüchteten aus der Ukraine, wurde für diesen Personenkreis beschlossen, eine Haftpflichtversicherung abzuschließen. Durch den Rechtskreiswechsel der Personen in den Bereich des SGB II, ist die Versicherung nicht mehr notwendig. Die Versicherung wurde daher zum Ende des Jahres 2023 beendet. Der Ansatz in Höhe von nun 2.000 € jährlich ist für die Inventarversicherungen in den Unterkünften vorgesehen.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**04**	**Brandschutz und Rettungsdienst**
Produkt:	**01**	**Feuerwehr**

Verantwortlich: Harald Kroll
Fachdienst: 5.3 Feuerwehr | Rettungsdienst
Pol. Gremium: Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
Abrechnungsobjekt: 01 Feuerwehr
02 Bauunterhaltung Feuerwehrgerätehaus

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Sicherstellung der Gefahrenabwehr Feuerwehr im Stadtgebiet
- Vorbeugender Brandschutz (Stellungnahmen im bauaufsichtlichen Verfahren)
- Durchführung von Brandschauen
- Brandschutzerziehung
- Feuerwehrtechnische Aus- und Fortbildung von Feuerwehrangehörigen
- Abrechnung von kostenpflichtigen Einsätzen
- Sonstige Dienstleistungen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

FSHG, BauO NRW, Sonderbauverordnungen, VAPmD-Feu, Feuerwehrdienstvorschriften, Gebührensatzung für die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Arnsberg, Alarm- und Ausrückeordnung,

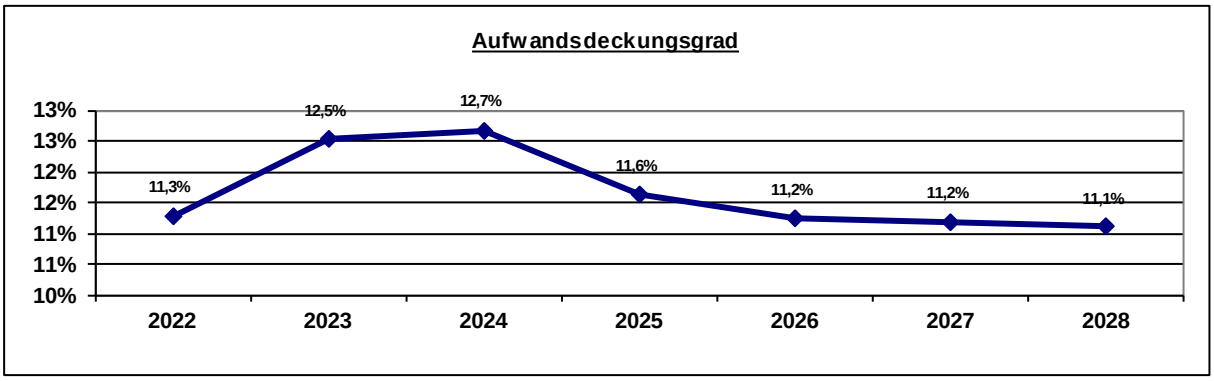
Zielgruppe/n:

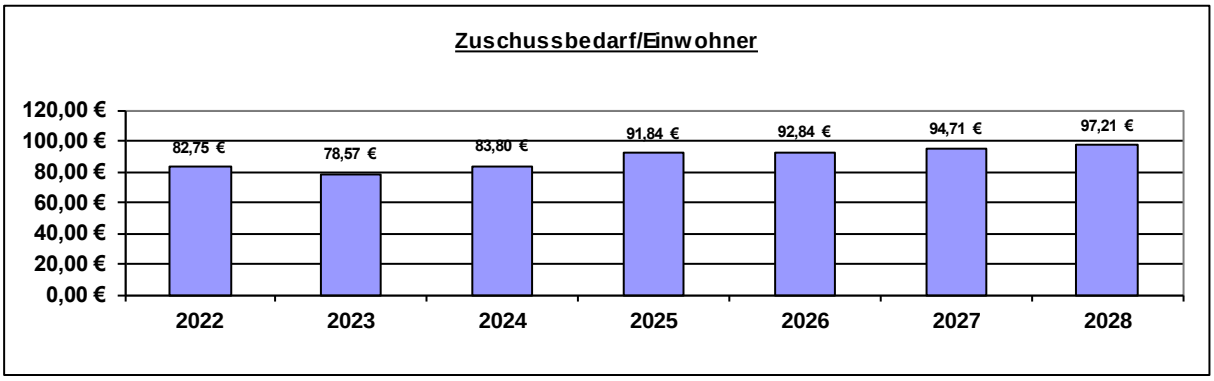
Alle Menschen, Tiere, Sachwerte im Stadtgebiet Arnsberg

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	82,75 €	78,57 €	83,80 €	91,84 €	92,84 €	94,71 €	97,21 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	11,3%	12,5%	12,7%	11,6%	11,2%	11,2%	11,1%
Personalintensität	72,2%	71,6%	69,2%	71,8%	71,8%	71,7%	71,2%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	5,7%	7,0%	8,8%	6,6%	6,6%	6,5%	6,3%
Abschreibungs-intensität	16,0%	15,1%	15,1%	15,3%	15,4%	15,8%	16,5%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	7,5%	6,6%	6,4%	6,8%	6,7%	6,8%	6,8%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,8%	1,0%	1,2%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	5,8%	5,1%	5,8%	6,0%	5,4%	5,3%	5,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	2,6%	2,5%	2,5%	2,6%	2,5%	2,6%	2,6%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Zielerreichungsgrade entsprechend des Brandschutzbedarfsplanes	Brandschutzbedarfsplan 2018 (Stufenplan zur Steigerung der Erreichungsgrade von 62 % im Jahr 2017 auf 80 + x % bis zum Jahr 2023)	81%	73 %	69 %	80+X %

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		631.826,12	618.000	**702.100**	**692.000**	670.500	683.900	698.000
	414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.063,72	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	608.733,42	597.000	**681.100**	**671.000**	649.500	662.900	677.000
	416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	1.538,78	0	**0**	**0**	0	0	0
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	20.490,20	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		69.256,00	100.000	**110.000**	**120.000**	120.000	120.000	120.000
	431100	Verwaltungsgebühren	19.545,00	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.711,00	80.000	**90.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen		3.039,88	20.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
	448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.131,48	20.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
	448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	908,40	0	**0**	**0**	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge		10.444,21	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
	454201	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	5.270,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.766,55	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
	459104	Versicherungsleistungen zu Investitionen	2.407,66	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**714.566,21**	**739.000**	**823.100**	**823.000**	**801.500**	**814.900**	**829.000**
11 Personalaufwendungen		4.574.016,01	4.228.600	**4.492.600**	**5.080.700**	5.121.800	5.219.800	5.320.700
501100	Dienstaufwendungen Beamte	2.881.888,99	3.020.200	**3.407.500**	**3.633.800**	3.724.200	3.817.000	3.912.400
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	132.692,72	152.400	**153.600**	**158.200**	162.200	166.300	170.500
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	962,32	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.127,69	11.800	**12.000**	**12.300**	12.600	12.900	13.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	27.722,97	32.000	**33.800**	**34.800**	35.700	36.600	37.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.263.919,42	777.500	**745.400**	**1.046.700**	1.046.800	1.046.700	1.046.800
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	256.701,90	234.700	**140.300**	**194.900**	140.300	140.300	140.300
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		364.028,47	411.500	**573.400**	**466.400**	471.400	471.400	471.400
524107	Abwassergebühren	138,00	0	**0**	**0**	0	0	0
524108	Wasserentgelte	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	47,10	85.000	**70.000**	**70.000**	70.000	70.000	70.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	210.109,35	170.000	**202.000**	**180.000**	180.000	180.000	180.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	71.147,31	65.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.029,14	7.000	**7.000**	**7.000**	7.000	7.000	7.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40.609,02	50.000	**130.000**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
529101	Softwarewartung	5.225,72	3.500	**8.000**	**8.000**	8.000	8.000	8.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	2.050,00	0	**2.400**	**2.400**	2.400	2.400	2.400
529105	Nutzungsentgelte Software	626,04	0	**30.000**	**35.000**	40.000	40.000	40.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	968,31	2.000	**0**	**0**	0	0	0
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	798,13	3.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	0,00	2.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	27.293,28	23.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	-12,93	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		1.010.228,50	893.000	**983.200**	**1.084.800**	1.098.900	1.149.400	1.234.300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	851.283,61	893.000	**983.200**	**1.084.800**	1.098.900	1.149.400	1.234.300
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	158.944,89	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		384.015,02	369.200	**444.200**	**444.200**	444.200	444.200	444.200
541200	Aus- und Fortbildung	18.097,58	15.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	693,80	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	64.353,95	45.000	**87.000**	**87.000**	87.000	87.000	87.000
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	3.155,66	0	**500**	**500**	500	500	500
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	231.264,83	235.000	**252.000**	**252.000**	252.000	252.000	252.000
542200	Mieten und Pachten	445,89	0	**500**	**500**	500	500	500
542300	Leasing	528,85	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	21.971,74	20.000	**22.000**	**22.000**	22.000	22.000	22.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	14.508,26	20.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	16.909,04	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
544601	Inventarversicherung	1.655,33	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
544602	Sonstige Versicherungen	4.556,09	9.000	**17.000**	**17.000**	17.000	17.000	17.000
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	5.874,00	700	**700**	**700**	700	700	700
17 Ordentliche Aufwendungen		**6.332.288,00**	**5.902.300**	**6.493.400**	**7.076.100**	**7.136.300**	**7.284.800**	**7.470.600**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-5.617.721,79**	**-5.163.300**	**-5.670.300**	**-6.253.100**	**-6.334.800**	**-6.469.900**	**-6.641.600**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-5.617.721,79**	**-5.163.300**	**-5.670.300**	**-6.253.100**	**-6.334.800**	**-6.469.900**	**-6.641.600**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-5.617.721,79**	**-5.163.300**	**-5.670.300**	**-6.253.100**	**-6.334.800**	**-6.469.900**	**-6.641.600**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		53.098,72	31.000	**38.000**	**38.000**	33.000	33.000	33.000
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	14.924,56	8.000	**8.000**	**8.000**	3.000	3.000	3.000
481109	Bewirtschaftungskosten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	38.174,16	23.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		583.919,23	705.550	**594.380**	**608.440**	595.990	599.820	613.960
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	98.206,79	72.870	**61.280**	**74.360**	74.110	75.280	76.470
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	389.157,83	408.200	**371.500**	**369.500**	351.800	349.000	356.500
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	1.056,00	1.800	**1.800**	**1.800**	1.800	1.800	1.800
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	95.498,61	222.680	**159.800**	**162.780**	168.280	173.740	179.190

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29 TEILERGEBNIS	**-6.148.542,30**	**-5.837.850**	**-6.226.680**	**-6.823.540**	**-6.897.790**	**-7.036.720**	**-7.222.560**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-6.148.542,30**	**-5.837.850**	**-6.226.680**	**-6.823.540**	**-6.897.790**	**-7.036.720**	**-7.222.560**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020401 Feuerwehr

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 90.000 € / 2025: 100.000 €)

Im Rahmen des Zukunftssicherungskonzeptes (Maßnahme Nr. 36) werden die zu erwartenden Gebühreneinnahmen bei der Feuerwehr ab 2025 um 10.000 € auf 100.000 € jährlich erhöht. Die Erhöhung begründet sich durch gestiegene Einnahmen z.B. bei den Brandverhütungsschauen.

Konto 524130 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (2024: 70.000 € / 2025: 70.000 €)

Der hier veranschlagte Gesamtansatz von 70.000 € verteilt sich wie folgt:

- 20.000 € für den originären Bereich 5.3 Feuerwehr
- 50.000 € Pauschale (Aufwandsbereich) für die Umsetzung erforderlicher Sanierungsmaßnahmen in und an den Feuerwehrgerätehäusern bzw. für die Beseitigung der bei der sicherheitstechnischen Begehung festgestellten Mängel

Konto 525100 Haltung von Fahrzeugen (2024: 202.000 € / 2025: 180.000 €)

Ausgehend von den letzten Jahresergebnissen sowie aufgrund von Preissteigerungen und anfallenden Mehrkosten für zwingend notwendige, jährlich wiederkehrende Wartungen der Aufbauten von Feuerwehrfahrzeugen, wird der bisherige Haushaltsansatz auf 180.000 € erhöht.

Im Jahr 2024 sind zusätzlich neue Reifen für die Fahrzeuge zu beschaffen. Hierfür werden 22.000 € veranschlagt.

Konto 525500 Unterhaltung sonst. bew. Vermögen (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Hierunter fallen die Beschaffung notwendiger Endgerätelizenzen sowie die jährliche Wartung der sonstigen beweglichen Vermögensgegenstände, deren Haltbarkeit somit verlängert werden kann. In den beiden Planjahren 2024 und 2025 sind beispielweise die Atemschutzgeräte einer Wartung zu unterziehen, damit diese noch bis zum Jahre 2030 benutzt werden können. Aufgrund von allgemeinen Preissteigerungen wird der Ansatz auf 90.000 € jährlich festgelegt.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 7.000 € / 2025: 7.000 €)

Der jährliche Ansatz wird mit 7.000 € fortgeschrieben.

Konto 529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (2024: 130.000 € / 2025: 40.000 €)

Im Jahr 2024 werden für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen 130.000 € angesetzt. Hiervon sind 90.000 € für ein Gutachten im Rahmen der Neubetrachtung der Feuerwehr vorgesehen. Das entsprechende Gutachten soll die zukünftigen Anforderungen an die Feuerwehr unter Berücksichtigung der derzeitigen personellen und strategischen Ausrichtung bewerten und so die Zielerreichung dieses Bereiches auch in Zukunft sicherstellen (Drs. 211/2023).

Darüber hinaus werden jährlich 40.000 € für die Inanspruchnahme von regulären Dienstleistungen im Tagesgeschäft berücksichtigt.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 8.000 € / 2025: 8.000 €)

Im Rahmen der Digitalisierung wurde in den letzten Jahren weitere Software angeschafft. Die Mittel werden für die Wartung der Programme MP-Feuer, Alamos, VB Office und Sida zur Verfügung gestellt. Aufgrund des höheren Wartungsaufwandes wird die Planung auf 8.000 € jährlich angepasst.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 30.000 € / 2025: 35.000 €)

Für die weitere Nutzung der Sepura-Funkgeräte ist die Beschaffung von Endgerätelizenzen zwingend erforderlich. Hier entstehen im Jahr 2024 Kosten in Höhe von 30.000 €, im Folgejahr in Höhe von 35.000 €.

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Die Mittel für die Aufwendungen für Dienstleistungen der Stadtwerke werden aufgrund des Vorjahresergebnisses auf 2.000 € reduziert.

Konto 529114 Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Der pauschale Ansatz für die Dienstleistungen des KFZ-Managements wird aufgrund des Ist-Ergebnisses sowie der allgemeinen Preissteigerungen auf jährlich 30.000 € angehoben.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Für die Aus- und Fortbildung werden ab dem Jahr 2024 ff. jährlich 25.000 € veranschlagt. Aufgrund des höheren Personalaufwandes und Veränderungen der Organisation, sind insgesamt mehr Weiterbildungsmaßnahmen zu besuchen. Durch die Weiterentwicklung der Digitalisierung im Fachdienst entsteht zudem ein zusätzlicher Fortbildungsbedarf. Außerdem sind Preissteigerungen bei den regelmäßigen Ausbildungen (Alamos, MP-Feuer Grund- und Weiterbildung) zu verzeichnen.

Konto 541202 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (2024: 87.000 € / 2025: 87.000 €)

Aufgrund des erhöhten Personalbedarfes und der zahlreichen Zugänge bei der freiwilligen Feuerwehr ist der Ansatz auf 87.000 € jährlich zu erhöhen. In den Jahren 2021 und 2022 sind jeweils 18 neue Feuerwehrkameraden in die freiwillige Feuerwehr eingetreten, anhand der Zahlen in der Jugendfeuerwehr wird in den kommenden Jahren mit einem ähnlich hohen Zulauf gerechnet. Grundsätzlich sollte anschließend die Grundausbildung absolviert werden, die Ausrüstung hierfür kostet ca. 3.700 € pro Person. Hinzu kommen die jährlichen Nachkäufe von Kleidungsstücken sowie die Ausstattungskosten von neu eingestelltem Personal im Hauptamt. Grundsätzlich ist auch im Bereich der persönlichen Schutzausrüstung ein Preisanstieg erkennbar.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 252.000 € / 2025: 252.000 €)

Bisher wurden jährlich 230.000 € bei dieser Position angesetzt. Der Ansatz wird ab dem Jahr 2024 ff. auf 252.000 € erhöht. Aufgrund der steigenden Löhne, steigt auch der Kostenersatz für Einsätze. Außerdem fallen zukünftig auch Lohnersatzkosten für Feuerwehrlehrgänge während der Arbeitszeit der Feuerwehrkameraden für die Mitarbeiter *innen der Stadtwerke in Höhe von 2.000 € jährlich an. Zusätzlich wird die Vergütung für die Ausbildertätigkeit (Durchführung von Lehrveranstaltungen) nach oben angepasst. Die bisherige Vergütung pro Stunde lag im kreisweiten Vergleich am unteren Ende, weshalb eine Erhöhung erforderlich war.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.) (2024: 22.000 € / 2025: 22.000 €)

Aufgrund weiterer erforderlicher Anschaffungen von Zubehör im Rahmen von Maßnahmen der Digitalisierung, wird der Ansatz von 20.000 € auf 22.000 € jährlich erhöht. Über dieses Budget wird zudem die feuerwehrtechnische Ausrüstung abgewickelt, die nicht anderweitig zugeordnet werden kann.

Konto 543101 Post-, Telekommunikations- Rundfunk- und Fernmeldegebühren (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Ausgehend von den Ergebnissen der Vorjahre wird der Ansatz auf 15.000 € jährlich festgelegt.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 17.000 € / 2025: 17.000 €)

Für die Versicherungen, insbesondere die Haftpflichtversicherung, werden jährlich 17.000 € angesetzt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020401 Feuerwehr

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	646.593,09	190.000	**210.000**	**0**	**210.000**	**0**	210.000	210.000	210.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	97.905,90	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**744.498,99**	**190.000**	210.000	0	210.000	0	**210.000**	**210.000**	**210.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	338.844,09	2.710.000	**440.000**	**0**	**900.000**	**0**	530.000	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	648.149,21	380.000	**356.000**	**600.000**	**770.000**	**0**	1.220.000	1.220.000	1.220.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**986.993,30**	**3.090.000**	**796.000**	**600.000**	**1.670.000**	**0**	**1.750.000**	**1.220.000**	**1.220.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-242.494,31	-2.900.000	**-586.000**	**600.000**	**-1.460.000**	**0**	-1.540.000	-1.010.000	-1.010.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020401 Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V020401001 - Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	206.758,43	190.000	**210.000**	**0**	**210.000**	**0**	210.000	210.000	210.000	1.446.758	396.758
681104 Investitionszuwendungen Feuerschutzpauschale	206.758,43	190.000	**210.000**	**0**	**210.000**	**0**	210.000	210.000	210.000	1.446.758	396.758
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	91.489,11	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	91.489	91.489
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	91.489,11	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	91.489	91.489
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	329.161,11	240.000	**0**	**600.000**	**600.000**	**0**	600.000	600.000	600.000	2.969.161	569.161
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto	329.161,11	240.000	**0**	**600.000** 600.000	**600.000**	**0**	600.000	600.000	600.000	2.969.161	569.161
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-30.913,57**	**-50.000**	**210.000**	**600.000**	**-390.000**	**0**	**-390.000**	**-390.000**	**-390.000**	**-1.430.914**	**-80.914**
V020401005 - Anschaffungen Einführung Digitalfunk/Digitalisierung											
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	5.270,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	5.270	5.270
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von immatriellen Vermögensgegenständen	5.270,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	5.270	5.270
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	39.952,44	20.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000	159.952	59.952
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto	39.952,44	20.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000	159.952	59.952
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-34.682,44**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-154.682**	**-54.682**
V020401007 - Sanierung Feuerwehrgebäude											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	2.351,13	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.351	2.351
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto	2.351,13	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.351	2.351
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**200.000**	**0**	**200.000**	**0**	200.000	0	0	600.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	**200.000**	**0**	**200.000**	**0**	200.000	0	0	600.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-2.351,13**	**0**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**0**	**-200.000**	**0**	**0**	**-602.351**	**-2.351**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V020401008 - Neubau/Umbau Feuerwache Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.223,37	2.500.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.547.223	2.547.223
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	47.223,37	2.500.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.547.223	2.547.223
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-47.223,37**	**-2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.547.223**	**-2.547.223**
V020401009 - Anbau Feuerwehrgerätehaus Oeventrop											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	50.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	50.000	50.000
681100 Investitionszuwendungen vom Land	50.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	50.000	50.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.031,68	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.032	3.032
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.031,68	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.032	3.032
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**46.968,32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**46.968**	**46.968**
V020401010 - Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.965,83	200.000	**0**	**0**	**300.000**	**0**	0	0	0	517.966	217.966
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	17.965,83	200.000	**0**	**0**	**300.000**	**0**	0	0	0	517.966	217.966
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-17.965,83**	**-200.000**	**0**	**0**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-517.966**	**-217.966**
V020401011 - Umbau und Einrichtung Atemschutzwerkstatt Feuerwache Neheim											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	131.525,50	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	131.526	131.526
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto	131.525,50	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	131.526	131.526
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-131.525,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-131.526**	**-131.526**
V020401012 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Breitenbruch											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	74.427,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	74.427	74.427
681100 Investitionszuwendungen vom Land	74.427,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	74.427	74.427
Auszahlungen für Baumaßnahmen	264.838,56	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	264.839	264.839
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	264.838,56	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	264.839	264.839
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-190.411,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-190.412**	**-190.412**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V020401014 - Sirenenförderpogramm des Bundes											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	313.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	313.000	313.000
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	313.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	313.000	313.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**313.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**313.000**	**313.000**
V020401015 - Sanierungsmaßnahmen Feuerwache Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**170.000**	**0**	**330.000**	**0**	330.000	0	0	830.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	**170.000**	**0**	**330.000**	**0**	330.000	0	0	830.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-170.000**	**0**	**-330.000**	**0**	**-330.000**	**0**	**0**	**-830.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.407,66	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.408	2.408
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	1.146,79	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.147	1.147
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	145.159,03	120.000	**336.000**	**0**	**150.000**	**0**	600.000	600.000	600.000	2.551.159	265.159
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.784,65	10.000	**70.000**	**0**	**70.000**	**0**	0	0	0	155.785	15.785
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-147.389,23**	**-130.000**	**-406.000**	**0**	**-220.000**	**0**	**-600.000**	**-600.000**	**-600.000**	**-2.703.389**	**-277.389**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 020401 Feuerwehr

Maßnahme V020401-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 406.000 € / 2025: 220.000 €)



Als Pauschalbetrag für Anschaffungen im Bereich des beweglichen Vermögens (Betriebs- und Geschäftsausstattung, wie z.B. Gerätschaften für die Feuerwehr, für den Chemie- und Umweltschutz lt. Brandschutzbedarfsplan) sowie für die routinemäßige Neuanschaffung von Spezialkleidung (HuPF-Kleidung) werden jährlich 100.000 € veranschlagt.

Zusätzlich wurden die bisher vorrätigen Atemschutz-Spezialkleidungen im Frühjahr 2023 erstmalig flächendeckend durch einen Sachkundigen geprüft. Die HuPF-Kleidung ist nach 10 Jahren oder insgesamt 50 Waschvorgängen (Reinigung und Desinfektion) zu tauschen, da andernfalls nicht mehr die volle Schutzwirkung garantiert werden kann. Im Rahmen der Überprüfung wurde festgestellt, dass ein Großteil der vorrätigen Kleidung die zuvor genannte Garantiezeit überschritten hat oder Beschädigungen aufweist (z.B. defekte Membranen). Diese Kleidungsstücke sind nicht mehr für den Innenangriff (Brandbekämpfung durch Einsatzkräfte im Innenraum) geeignet und dementsprechend auszusortieren. Eine Ersatzbeschaffung ist dringend erforderlich und nicht über die jährlichen, routinemäßigen Nachkäufe zu decken. Im Jahr 2024 werden daher zusätzlich 130.000 € für die Ersatzbeschaffung zur Verfügung gestellt.

Des Weiteren werden im Jahr 2024 Mittel in Höhe von 50.000 € für die Umsetzung des Hygienekonzeptes (Reinigung der persönlichen Grundausstattung, Schutzausrüstung etc.) bereitgestellt.

In 2024 müssen altersbedingt außerdem 2 neue Chemikalienschutzanzüge (CSA-Anzüge) beschafft werden. Hierfür werden 6.000 € zur Verfügung gestellt.

In den Jahren 2024 und 2025 soll jeweils ein neuer Löschwasserbehälter errichtet werden (Stadtteil Hüsten und Bahnhofsumfeld Arnsberg), um die Löschwasserversorgung in diesen Gebieten sicherzustellen. Hierfür werden jeweils 60.000 € veranschlagt.

Die momentan in Gebrauch befindlichen Atemschutzflaschen werden altersbedingt ersetzt. Neuere Geräte bieten zudem ein niedrigeres Gewicht sowie eine einfachere Handhabung. Es werden hierfür jeweils 30.000 € in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 eingeplant.

Als jährlicher Pauschalansatz für den Auf- und Umbau von Sirenenanlagen sind weiterhin jährlich 20.000 € zu veranschlagen.

Darüber hinaus stehen für die Löschwasserversorgung jährlich 10.000 € zur Verfügung.

Maßnahme V020401-001 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen (2024: 0 € / 2025: 600.000 €)



Die hier veranschlagten Ansätze sind für Neuanschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen vorgesehen. Den investiven Auszahlungen stehen jährliche Einzahlungen aus der Feuerschutzpauschale in Höhe von rd. 210.000 € gegenüber. Die für die kommenden Haushaltsjahre geplanten Investitionen sind in der nachfolgenden Übersicht dargestellt.

In 2024 sind keine Neuanschaffungen geplant. Es besteht lediglich eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 600.000 €. Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden jährlich 600.000 € für die Anschaffung von neuen Fahrzeugen vorgehalten. Im Rahmen des neuen, noch ausstehenden Brandschutzkonzeptes (siehe entsprechende Planung im Ergebnisplan) wird die weitere Planung der einzelnen Beschaffungen vorgenommen.

Maßnahme V020401-005 Fortschreibung der Digitalisierung im Bereich der Feuerwehr (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)



Für den laufenden Betrieb Digitalfunkt und Digitalalarm sind jährlich 10.000 € im Haushalt vorgesehen. Zusätzlich steht ein jährlicher Pauschalansatz von weiteren 10.000 € für die Umsetzung weiterer Projekte mit dem Schwerpunkt Digitalisierung zur Verfügung.

Maßnahme V020401-007 Sanierung Feuerwehrgebäude (2024: 200.000 € / 2025: 200.000 €)



In 2024 und 2025 werden jeweils 200.000 € für die Sanierung der Feuerwehrgerätehäuser Bachum, Holzen, Rumbeck, Vosswinkel und Wennigloh zur Verfügung gestellt. Die Mittel sollen für Untersuchung, Planung und eventuelle Sofortmaßnahmen an diesen 5 Standorten verwendet werden.

Für die Abwicklung der bereits begonnenen Sanierungsschwerpunkte stehen entsprechende Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.

Maßnahme V020401-008 Umbau / Neubau der Feuerwache in Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €



Mit der Vorlage Drs. 80/2020 hat der Rat der Stadt Arnsberg die räumliche Trennung der Feuerwache und der Rettungswache beschlossen. Zuvor war ein gemeinsamer Standort an der Ruhrstraße vorgesehen. Aufgrund der Erfahrungen aus der Corona-Pandemie und zur Sicherstellung des lokalen Brandschutz- und Rettungswesens bei auch in Zukunft nicht auszuschließenden Epidemien/Pandemien oder anderen Notlagen wurde entschieden, das Bauprojekt neu aufzustellen und die Feuerwache und die Rettungswache räumlich zu trennen.

Der Hauptbestandteil der freiwilligen Feuerwehr wird demnächst am Standort Reno de Medici untergebracht.

In 2024 erfolgt zunächst die Ausschreibung eines Gutachtens zur Überarbeitung der Gesamtkonzeption Feuerwehr (Drs. 211/2023, siehe auch Erläuterungen zum Produkt 020401 im Ergebnisplan). Unter anderem soll auch, als eine der zentralen Fragestellungen, überprüft werden, ob lediglich eine Feuerwache für die Stadt Arnsberg denkbar wäre. Aus diesem Grund können die weiteren Planungen an der Feuerwache Arnsberg bis zum Vorliegen des Ergebnisses des Gutachters nicht fortgeführt werden.

Im Doppelhaushalt 2024/2025 erfolgt daher keine Veranschlagung von neuen Finanzmitteln. Es werden lediglich die Restmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 übertragen. Diese können für die weitere Planung, nach erfolgtem Gutachten, genutzt werden. Die weitere Gesamtkostenplanung erfolgt im nächsten Doppelhaushalt 2026/2027.

Maßnahme V020401-009 Anbau Feuerwehrgerätehaus Oeventrop (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Für den Anbau an das Feuerwehrgerätehaus in Oeventrop stehen noch Restmittel aus dem vorherigen Haushalt zur Verfügung, weiterhin stehen Fördermittel für diese Maßnahme zur Verfügung. Aus diesem Grund werden keine neuen Finanzmittel eingeplant.

Maßnahme V020401-010 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Hüsten (2024: 0 € / 2025: 300.000 €)



Der Brandschutzbedarfsplan sieht eine Erweiterung für das das Feuerwehrgerätehaus Hüsten vor. Die Maßnahme wurde bereits im Haushalt 2020/2021 veranschlagt. Mit einer Umsetzung wurde bisher nicht beginnen, da die bauliche Lösung nicht abschließend geklärt ist. Zwischenzeitlich wurde eine Machbarkeitsstudie durchgeführt.

Aus den Vorjahren stehen noch Mittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung. Zusätzlich werden im Jahr 2025 weitere 300.000 € zur Verfügung gestellt. Hiermit soll die Planungsphase abgeschlossen werden, anschließend könnte die Maßnahme ggf. durch einen Generalunternehmer durchgeführt werden. Die weitere Kostenplanung erfolgt bei den nächsten Haushaltsberatungen für die Jahre 2026/2027. In diesem Zuge muss zudem geklärt werden, wie die temporäre Unterbringung erfolgen kann.

Maßnahme V020401-015 Sanierungsmaßnahmen Feuerwache Neheim (2024: 170.000 € / 2025: 330.000 €)



Aufgrund des neuen Brandschutzkonzeptes muss unter anderem der große Besprechungsraum im Obergeschoss der Feuerwache einen zweiten Fluchtweg in Form einer Fluchttreppe (Stahltreppe) erhalten. Zudem ist der Bodenbelag der beiden Fahrzeughallen seit Jahren abgängig und muss dringend saniert werden, da ein sicherer Weg der Einsatzkräfte im Einsatzfall gewährleistet sein muss. Für die Umsetzung der Maßnahmen werden voraussichtlich 830.000 € benötigt. In 2024 werden 170.000 € und in 2025 werden 330.000 € zur Verfügung gestellt, der Restbetrag wird im Jahr 2026 veranschlagt.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**04**	**Brandschutz und Rettungsdienst**
Produkt:	**02**	**Rettungsdienst**

Verantwortlich: Harald Kroll
Fachdienst: 5.3 Feuerwehr | Rettungsdienst
Pol. Gremium: Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
Abrechnungsobjekt: 01 Rettungsdienst

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Sicherstellung der Notfallrettung im Stadtgebiet Arnsberg und in Teilen der Gemeinde Ense
- Sicherstellung des Krankentransportes im Stadtgebiet Arnsberg
- Abrechnung der Einsätze des Rettungsdienstes

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Rettungsgesetz NW, Rettungsbedarfsplan des HSK

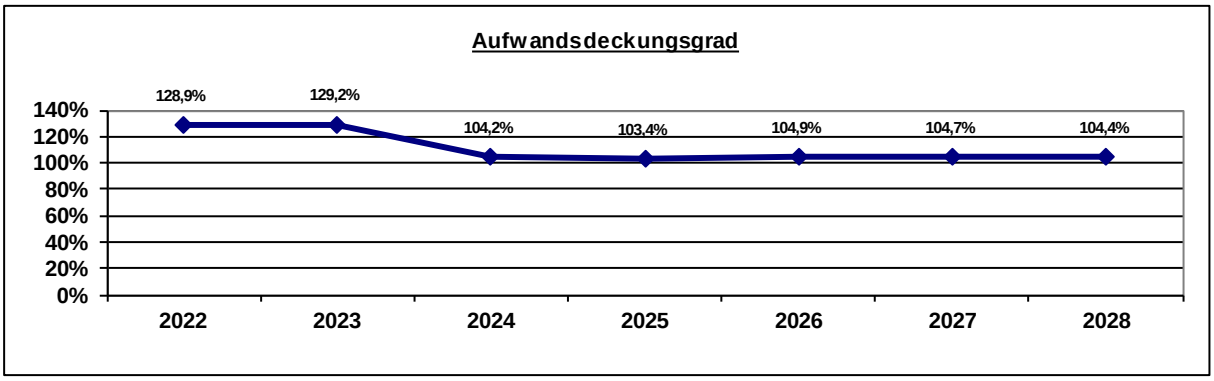
Zielgruppe/n:

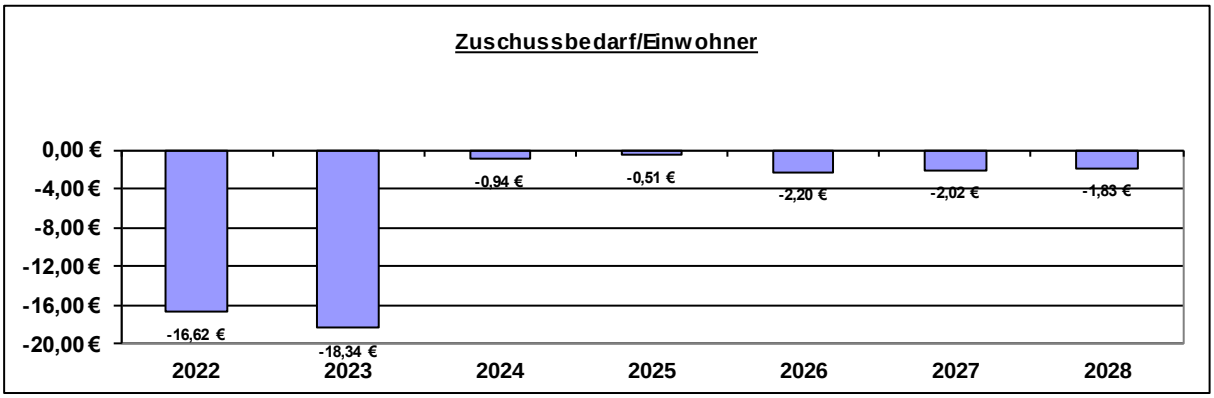
Alle Menschen im Stadtgebiet Arnsberg und den zugeordneten Ortsteilen der Gemeinde Ense

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Zuschussbedarf pro Einwohner	-16,62 €	-18,34 €	-0,94 €	-0,51 €	-2,20 €	-2,02 €	-1,83 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	128,9%	129,2%	104,2%	103,4%	104,9%	104,7%	104,4%
Personalintensität	58,1%	55,2%	61,2%	61,7%	60,3%	60,9%	61,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	32,7%	34,0%	28,8%	26,9%	27,9%	27,4%	27,1%
Abschreibungs-intensität	3,8%	4,7%	3,9%	5,8%	6,5%	6,3%	6,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	4,8%	4,5%	5,6%	5,8%	5,9%	5,9%	6,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	3,7%	4,4%	3,8%	4,0%	4,3%	4,4%	4,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	1,1%	1,4%	1,5%	2,2%	2,3%	2,2%	2,1%
Aufwand / Gesamtaufwand	2,1%	2,2%	2,4%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Hilfsfrist entsprechend des Rettungsbedarfsplanes (Zeitdauer, welche das Rettungsmittel nach der Alarmierung bis zum Eintreffen am Einsatzort benötigt)	Vorgabe des Rettungsbedarfsplanes maximal 8 – 12 Minuten	durchsch. 9 Minuten	durchsch. 9 Minuten	durchsch. 9 Minuten	durchsch. 9 Minuten

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020402 Rettungsdienst

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.546,88	50.300	**1.600**	**1.500**	700	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.546,88	45.300	**1.600**	**1.500**	700	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	5.000	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		6.442.875,60	6.689.700	**6.654.700**	**7.278.100**	7.748.700	7.844.700	7.937.700
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.442.875,60	6.689.700	**6.654.700**	**7.278.100**	7.748.700	7.844.700	7.937.700
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		7.567,34	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	7.567,34	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**6.451.989,82**	**6.740.000**	**6.656.300**	**7.279.600**	**7.749.400**	**7.844.700**	**7.937.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020402 Rettungsdienst

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		2.907.729,27	2.878.600	**3.910.100**	**4.343.700**	4.451.800	4.562.900	4.676.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	15.011,70	14.400	**14.600**	**16.000**	16.400	16.800	17.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	2.156.693,14	2.242.700	**3.045.500**	**3.384.300**	3.468.900	3.555.600	3.644.500
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	406,61	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	155.654,69	167.900	**226.100**	**251.200**	257.500	263.900	270.500
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	571.930,78	448.300	**619.000**	**685.400**	702.500	720.100	738.100
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	111,46	0	**0**	**0**	0	0	0
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.583,73	4.100	**4.100**	**5.700**	5.700	5.700	5.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.337,16	1.200	**800**	**1.100**	800	800	800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020402 Rettungsdienst

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		1.638.862,71	1.772.450	**1.842.000**	**1.897.000**	2.057.000	2.057.000	2.057.000
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	600.701,09	500.000	**700.000**	**750.000**	800.000	800.000	800.000
525100	Haltung von Fahrzeugen	124.929,91	80.000	**170.000**	**175.000**	180.000	180.000	180.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	31.979,27	23.000	**40.000**	**40.000**	45.000	45.000	45.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.116,19	15.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	863.809,27	1.150.000	**900.000**	**900.000**	1.000.000	1.000.000	1.000.000
529101	Softwarewartung	0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	392,70	250	**500**	**500**	500	500	500
529105	Nutzungsentgelte Software	0,00	0	**8.500**	**8.500**	8.500	8.500	8.500
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	858,00	500	**500**	**500**	500	500	500
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	2.063,83	0	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	5.012,45	3.200	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		188.507,99	245.600	**247.800**	**405.400**	477.300	475.000	468.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	149.008,94	245.600	**247.800**	**405.400**	477.300	475.000	468.000
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	39.499,05	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020402 Rettungsdienst

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		272.020,37	320.000	**385.700**	**394.500**	399.500	399.500	399.500
541200	Aus- und Fortbildung	50.916,15	175.000	**175.000**	**175.000**	175.000	175.000	175.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	145,80	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	98.184,51	20.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	4.540,35	3.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
542200	Mieten und Pachten	2.800,00	0	**9.000**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	79.010,78	100.000	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	5.100,91	5.000	**7.200**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	4.729,06	5.000	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
544602	Sonstige Versicherungen	26.510,24	10.000	**30.000**	**35.000**	40.000	40.000	40.000
548200	Säumniszuschläge	82,57	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**5.007.120,34**	**5.216.650**	**6.385.600**	**7.040.600**	**7.385.600**	**7.494.400**	**7.601.300**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**1.444.869,48**	**1.523.350**	**270.700**	**239.000**	**363.800**	**350.300**	**336.400**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**1.444.869,48**	**1.523.350**	**270.700**	**239.000**	**363.800**	**350.300**	**336.400**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020402 Rettungsdienst

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**1.444.869,48**	**1.523.350**	**270.700**	**239.000**	**363.800**	**350.300**	**336.400**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	209.683,78	160.860	**201.080**	**201.120**	200.340	200.160	200.590
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	14.488,65	2.800	**15.400**	**15.400**	14.600	14.400	14.800
581102 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	13.458,74	9.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	142.981,71	125.000	**140.000**	**140.000**	140.000	140.000	140.000
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	580,52	1.060	**680**	**720**	740	760	790
581109 Bewirtschaftungskosten Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.174,16	23.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
29 TEILERGEBNIS	**1.235.185,70**	**1.362.490**	**69.620**	**37.880**	**163.460**	**150.140**	**135.810**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**1.235.185,70**	**1.362.490**	**69.620**	**37.880**	**163.460**	**150.140**	**135.810**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 020402 Rettungsdienst

Der aktuelle Rettungsdienstbedarfsplan wurde am 07.12.2023 vom Kreistag des Hochsauerlandkreises beschlossen. Die Fortschreibung des Rettungsbedarfsplans hat teilweise Auswirkungen auf einzelne Haushaltsveranschlagungen im Ergebnisplan sowie im investiven Bereich und diese wurden bei der Haushaltsplanung entsprechend berücksichtigt.

Konto 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 6.654.700 € / 2025: 7.278.100 €)

Der Ansatz für die kostendeckenden Gebühren liegt im Jahr 2024 bei 6.654.700 €. Ein zusätzlicher Ansatz zur Abdeckung von Verlusten aus den Vorjahren ist nicht erforderlich.

Konto 523200 Erstattungen an Gemeinden (Gemeindeverbände) (2024: 700.000 € / 2025: 750.000 €)

Bei diesem Konto sind die Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Einsatzleitstelle des Hochsauerlandkreises eingeplant. Unter Berücksichtigung des Ist-Ergebnisses aus 2022 und der erheblich steigenden Einsatzzahlen wird der Ansatz für die Leitstellengebühr angepasst.

Konto 525100 Haltung von Fahrzeugen (2024: 170.000 € / 2025: 175.000 €)

Aufgrund des Ergebnisses des Vorjahres sowie der ansteigenden Einsatzzahlen und allgemeinen Preissteigerungen wird der Ansatz auf 170.000 € in 2024 und 175.000 € in 2025 erhöht.

Konto 525500 Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens (2024: 40.000 € / 2025: 40.000 €)

Der Ansatz für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens wird ab dem Jahr 2024 ff. auf 40.000 € jährlich erhöht. Gründe hierfür sind die Softwareumstellung der Funkmeldeempfänger und allgemeine Preissteigerungen in diesem Bereich.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 900.000 € / 2025: 900.000 €)

Entsprechend der Regelung der Notarztversorgung im Stadtgebiet sind bei diesem Konto die erforderlichen Mittel für die Notarztgestellung durch das Klinikum veranschlagt.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 8.500 € / 2025: 8.500 €)

In 2023 wurde ein neues Verwaltungsprogramm für den Rettungsdienst angeschafft. Hierfür wird ein monatliches Nutzungsentgelt fällig, weshalb der Ansatz auf 8.500 € jährlich angepasst wird.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 175.000 € / 2025: 175.000 €)

Der jährliche Haushaltsansatz wird an den aktuellen Fortbildungsbedarf angepasst.

Konto 541202 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)

Der Ansatz für die Dienst- und Schutzkleidung wird auf 50.000 € jährlich erhöht. Aufgrund von Neueinstellungen, Ersatzbeschaffungen und allgemeinen Preissteigerungen ist eine Erhöhung erforderlich. Seit 2022 beschafft der Rettungsdienst die Kleidung eigenständig, zuvor wurde diese über einen Dienstleister zur Verfügung gestellt.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)

Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre werden bei dieser Position ab dem Jahr 2024 ff. 100.000 € angesetzt.

Konto 543101 Post-, Telekommunikations-,Rundfunk- und Fernmeldegebühren
(2024: 7.200 € / 2025: 20.000 €)

Im Jahr 2024 werden 7.200 € für die Kommunikation angesetzt. Im Jahr 2025 soll die neue Rettungswache in Arnsberg fertiggestellt werden. Aufgrund der dann anfallenden Grundgebühr wird der Ansatz ab 2025 auf 20.000 € jährlich erhöht.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 30.000 € / 2025: 35.000 €)

Der Ansatz wird, aufgrund von höheren Kosten bei der Haftpflichtversicherung, im Jahr 2024 auf 30.000 € und im Jahr 2025 auf 35.000 € erhöht.

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (2024: 140.000 € / 2025: 140.000 €)

Diese Mittel sind im Rahmen der internen Leistungsverrechnung als Aufwendungen für die Verwaltungskostenbeiträge für Leistungen zentraler Verwaltungseinheiten aus Gründen der Kostenrechnung eingeplant. Die entsprechende Gegenposition im Ertrag (Konto 481103) ist zentral beim Produkt 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft ausgewiesen. Gegenüber dem vorherigen Haushalt hat sich der Ansatz um 15.000 € erhöht.

Konto 581109 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bewirtschaftungsaufwand)
(2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Der Ansatz ist als Kostenanteil des Rettungsdienstes an den Bewirtschaftungskosten der Feuerwehrgerätehäuser eingeplant. Der entsprechende Ertrag ist dem Produkt 020401 (Konto 481109) Feuerwehr zugeordnet. Gegenüber dem vorherigen Haushalt hat sich der Ansatz um 7.000 € erhöht.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 020402 Rettungsdienst

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	63.016,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	184.109,49	293.000	**385.000**	**0**	**45.000**	**0**	30.000	230.000	1.235.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**247.125,84**	**293.000**	385.000	0	45.000	0	**30.000**	**230.000**	**1.235.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-247.125,84	-293.000	**-385.000**	**0**	**-45.000**	**0**	-30.000	-230.000	-1.235.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 020402 Rettungsdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V020402001 - Anschaffung Krankenkraftwagen (Rettungsdienst)											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	107.965,81	230.000	**300.000**	**0**	**0**	**0**	0	200.000	1.200.000	2.037.966	337.966
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto	107.965,81	230.000	**300.000**	**0**	**0**	**0**	0	200.000	1.200.000	2.037.966	337.966
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-107.965,81**	**-230.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**-1.200.000**	**-2.037.966**	**-337.966**
V020402003 - Neubau Rettungswache Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.016,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	63.016	63.016
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	63.016,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	63.016	63.016
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-63.016,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-63.016**	**-63.016**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	76.143,68	63.000	**85.000**	**0**	**45.000**	**0**	30.000	30.000	35.000	364.144	139.144
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-76.143,68**	**-63.000**	**-85.000**	**0**	**-45.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-35.000**	**-364.144**	**-139.144**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 020402 Rettungsdienst

Maßnahme V020402-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 85.000 € / 2025: 45.000 €)



In 2024 und 2025 sind jeweils 30.000 € als Pauschalbetrag für die Neuanschaffung von beweglichem Vermögen eingeplant.

Zusätzlich werden im Haushaltsjahr 2024 folgende Investitionen veranschlagt:

- 30.000 € für die Nachrüstung Telenotarzt eines Rettungstransportwagens
- 25.000 € für die Umstellung des Einsatzleitsystems von ISE COBRA auf LIS

Für 2025 sind darüber hinaus folgende Investitionen eingeplant:

- 15.000 € für die Ersatzbeschaffung von 3 Spritzenpumpen

Maßnahme V020402-001 Anschaffung von Krankenkraftwagen (2024: 300.000 € / 2025: 0 €)



Nach dem aktuellen Rettungsdienstbedarfsplan wird ein zusätzlicher RTW (12 h) an der Feuer-und Rettungswache Arnsberg stationiert, der im Haushaltsjahr 2024 beschafft werden muss:

Haushaltsjahr 2024

- 300.000 € für die Beschaffung eines Rettungstransportwagens

Maßnahme V020402-003 Neubau Rettungswache Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)



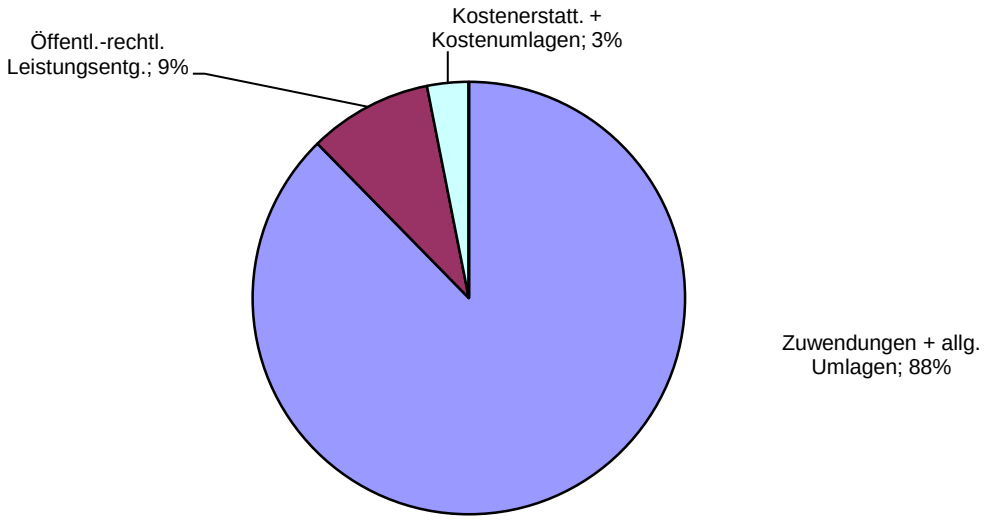
Mit der Vorlage Drs. 80/2020 hat der Rat der Stadt Arnsberg die räumliche Trennung der Feuerwache und der Rettungswache beschlossen. Zuvor war ein gemeinsamer Standort an der Ruhrstraße vorgesehen. Aufgrund der Erfahrungen aus der Corona-Pandemie und zur Sicherstellung des lokalen Brandschutz- und Rettungswesens bei auch in Zukunft nicht auszuschließenden Epidemien/Pandemien oder anderen Notlagen wurde entschieden, das Bauprojekt neu aufzustellen und die Feuerwache und die Rettungswache räumlich zu trennen.

Der Neubau der Rettungswache in Arnsberg erfolgt nun auf dem städtischen Gewerbegrundstück Clemens-August-Straße 124 (östlich des Feuerwehrmuseums). Die Finanzierung der Baumaßnahme erfolgt im Rahmen der bisherigen Haushaltsveranschlagung. In 2023 stehen für den Neubau der Rettungswache entsprechende Mittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung. Eine neue Veranschlagung und eine zusätzliche Mittelbereitstellung im Haushalt 2024 ff. ist daher nicht erforderlich.

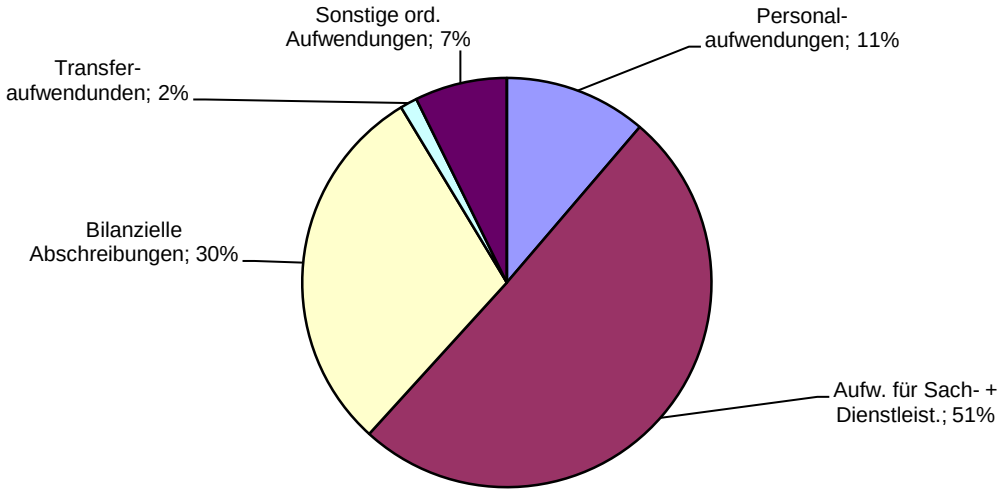
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	1.789.300 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	6.486.000 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	8.025.770 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	683.500 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	4.706.900 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.230 €	15	Transferaufwendungen	214.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	230.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	1.159.420 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	54.350 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**7.455.080 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.895.890 €**
Ordentliches Ergebnis: -8.440.810 €					

Ordentliche Erträge 2024



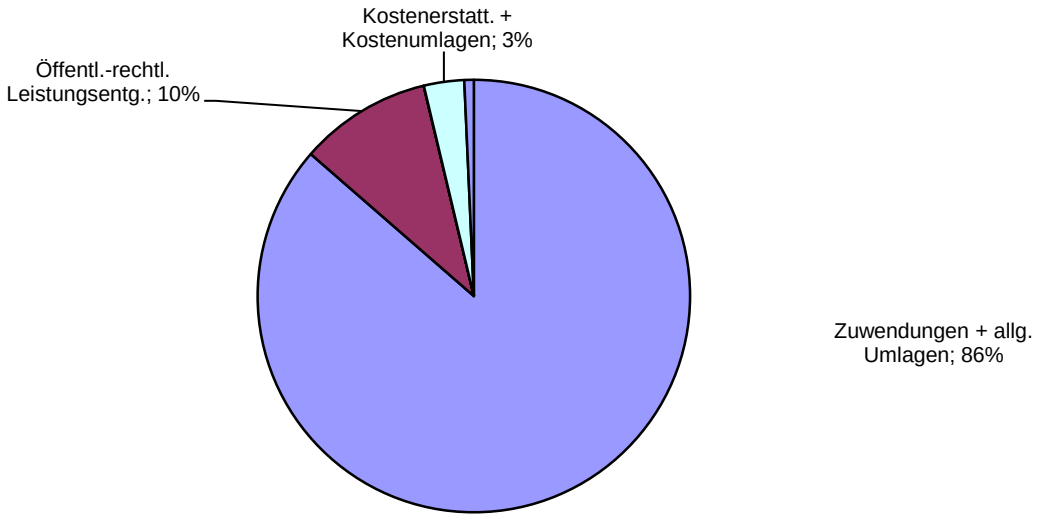
Ordentliche Aufwendungen 2024



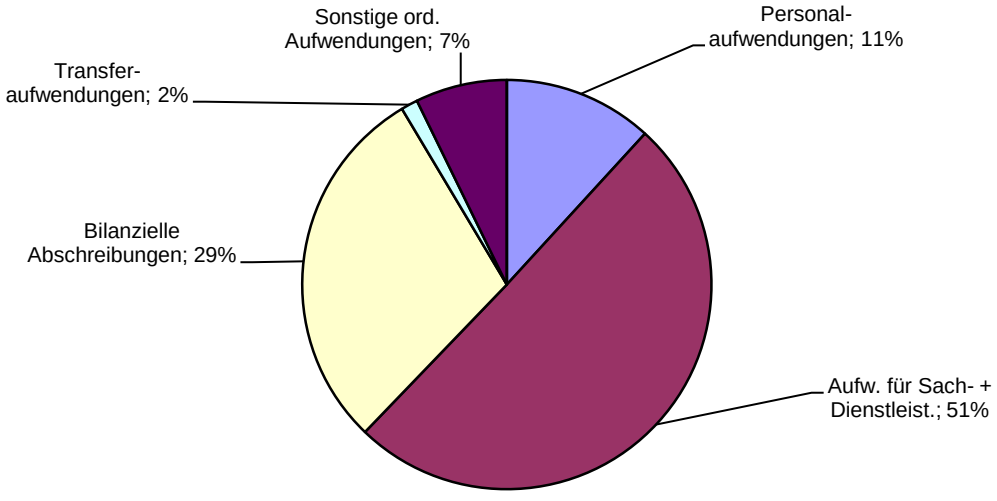
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	1.906.500 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	6.602.000 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	8.141.420 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	754.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	4.724.900 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.230 €	15	Transferaufwendungen	214.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	230.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	1.169.420 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	54.050 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**7.641.280 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.156.740 €**
Ordentliches Ergebnis: -8.515.460 €					

Ordentliche Erträge 2025



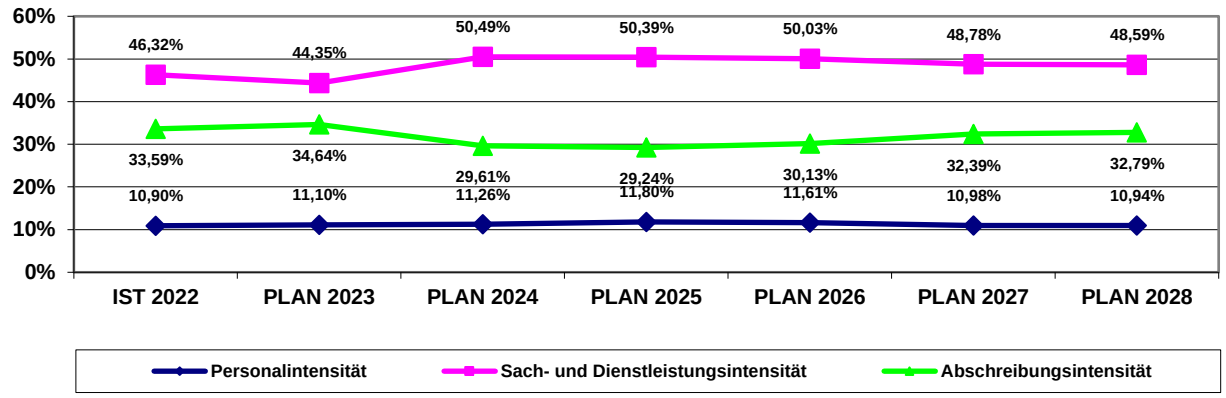
Ordentliche Aufwendungen 2025



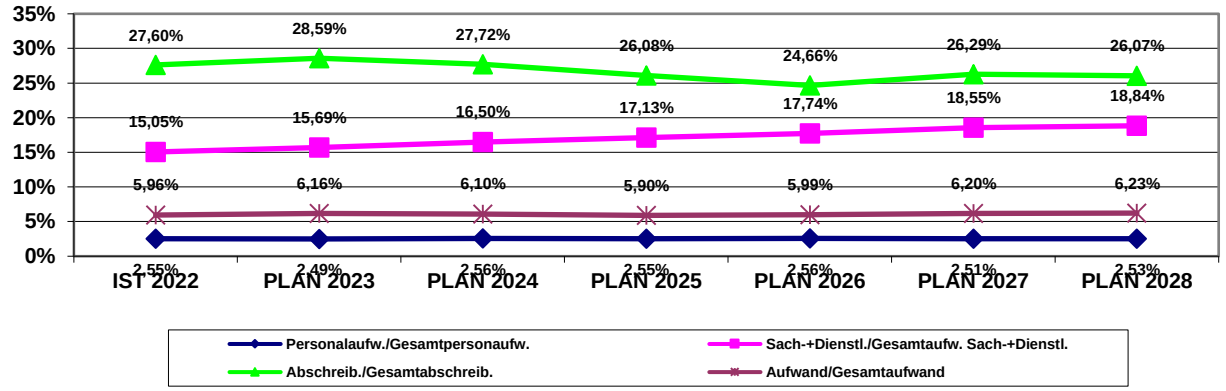
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Allgemeine Finanzkennzahlen:

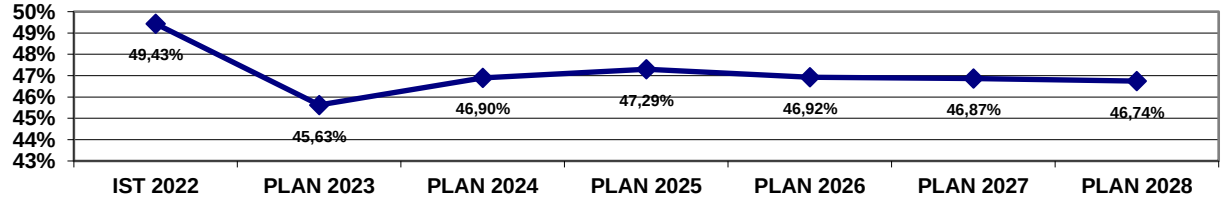
Interne Finanzkennzahlen



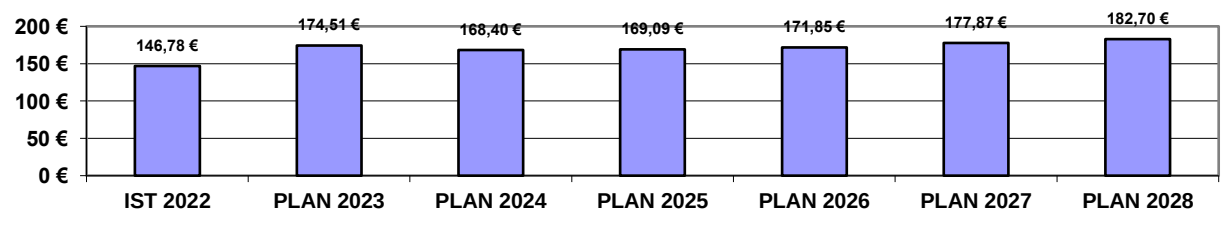
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



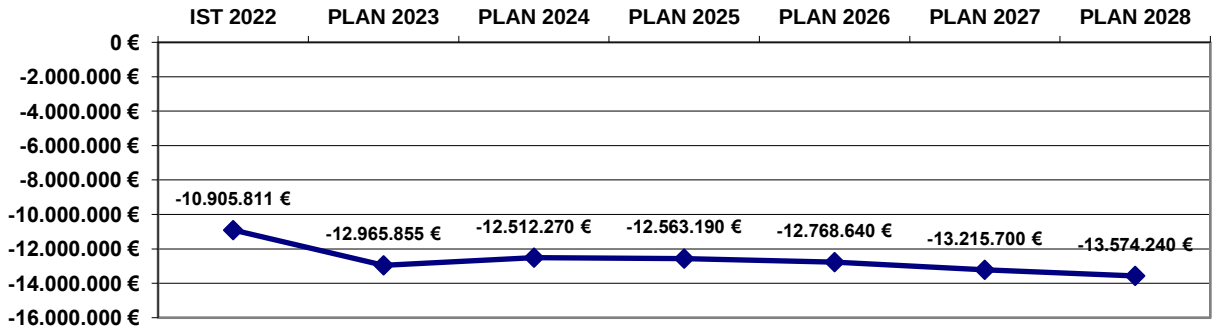
Zuschussbedarf/Einwohner



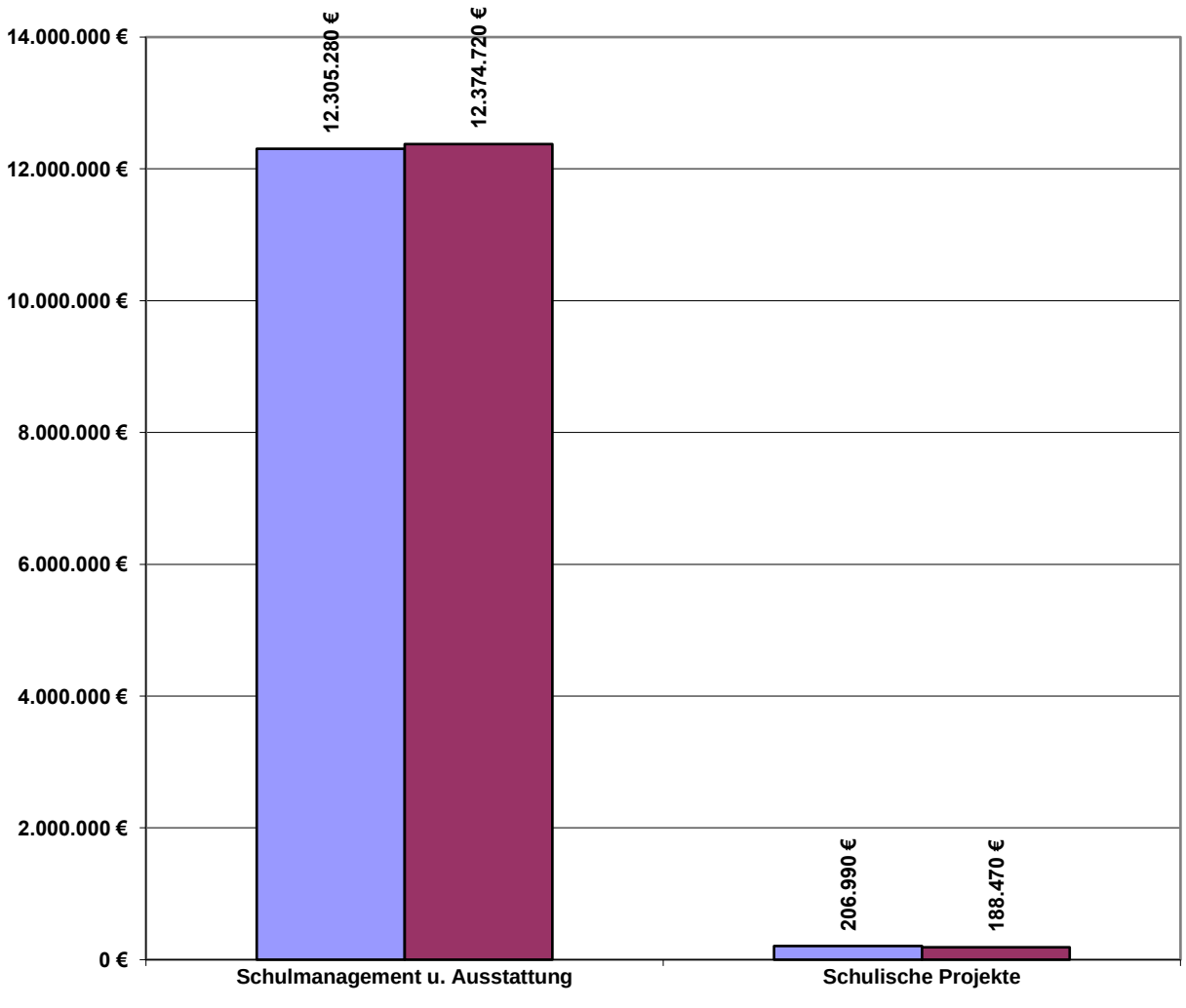
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	6.169.089,44	5.866.780	**6.486.000**	**0**	**6.602.000**	**0**	6.799.700	7.168.800	7.341.800
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	506.950,00	478.000	**683.500**	**0**	**754.000**	**0**	787.000	820.000	853.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	207,00	3.230	**1.230**	**0**	**1.230**	**0**	1.230	1.230	1.230
6 Kostenerstattungen und -umlagen	215.136,36	180.000	**230.000**	**0**	**230.000**	**0**	230.000	230.000	230.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	44.184,46	10.650	**54.350**	**0**	**54.050**	**0**	54.050	53.750	53.250
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	118.084,37	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**7.053.651,63**	**6.538.660**	**7.455.080**	**0**	**7.641.280**	**0**	**7.871.980**	**8.273.780**	**8.479.280**
11 Personalaufwendungen	1.563.334,12	1.590.200	**1.789.300**	**0**	**1.906.500**	**0**	1.947.400	1.937.800	1.983.900
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.609.468,26	6.356.350	**8.025.770**	**0**	**8.141.420**	**0**	8.392.720	8.611.020	8.813.820
14 Bilanzielle Abschreibungen	4.793.225,89	4.964.200	**4.706.900**	**0**	**4.724.900**	**0**	5.054.800	5.717.700	5.947.300
15 Transferaufwendungen	217.232,49	231.000	**214.500**	**0**	**214.500**	**0**	214.500	214.500	214.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.086.049,44	1.189.005	**1.159.420**	**0**	**1.169.420**	**0**	1.166.420	1.172.220	1.180.620
17 Ordentliche Aufwendungen	**14.269.310,20**	**14.330.755**	**15.895.890**	**0**	**16.156.740**	**0**	**16.775.840**	**17.653.240**	**18.140.140**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-7.215.658,57**	**-7.792.095**	**-8.440.810**	**0**	**-8.515.460**	**0**	**-8.903.860**	**-9.379.460**	**-9.660.860**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-7.215.658,57**	**-7.792.095**	**-8.440.810**	**0**	**-8.515.460**	**0**	**-8.903.860**	**-9.379.460**	**-9.660.860**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-7.215.658,57**	**-7.792.095**	**-8.440.810**	**0**	**-8.515.460**	**0**	**-8.903.860**	**-9.379.460**	**-9.660.860**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	950.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	4.640.152,82	5.173.760	**4.071.460**	**0**	**4.047.730**	**0**	3.864.780	3.836.240	3.913.380
29 TEILERGEBNIS	**-10.905.811,3**	**-12.965.855**	**-12.512.270**	**0**	**-12.563.190**	**0**	**-12.768.640**	**-13.215.700**	**-13.574.240**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-10.905.811,3**	**-12.965.855**	**-12.512.270**	**0**	**-12.563.190**	**0**	**-12.768.640**	**-13.215.700**	**-13.574.240**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	2.647.063,44	1.721.000	**769.800**	**0**	**1.537.200**	**0**	5.864.700	1.274.700	1.650.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**2.647.063,44**	**1.721.000**	769.800	0	1.537.200	0	**5.864.700**	**1.274.700**	**1.650.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	703,53	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	1.994.722,68	18.550.000	**2.100.100**	**11.418.500**	**18.743.500**	**24.660.200**	19.730.200	4.040.200	2.070.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	1.595.816,89	1.033.600	**492.000**	**800.000**	**992.000**	**0**	977.000	977.000	977.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**3.591.243,10**	**19.583.600**	2.592.100	12.218.500	19.735.500	24.660.200	**20.707.200**	**5.017.200**	**3.047.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-944.179,66	-17.862.600	**-1.822.300**	**12.218.500**	**-18.198.300**	**24.660.200**	-14.842.500	-3.742.500	-1.397.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**03**	**Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe:	**01**	**Schulträgeraufgaben**
Produkt:	**01**	**Schulmanagement und Ausstattung**

Verantwortlich: 2.5 Heidi Appelhans und 3.3 Christian Eckhoff
Fachdienst: 2.5 Schule und 3.3 Familienbüro
Pol. Gremium: Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekte:
01 Offene Ganztagsgrundschulen
02 Fördermaßnahmen und sonstige Betreuungsangebote
03 Schülerbeförderung
04 Sonstige schulische Aufgaben
05 Allg. Kosten des Schulbetriebs Grundschule
06 Allg. Kosten des Schulbetriebs Hauptschule
07 Allg. Kosten des Schulbetriebs Realschule
08 Allg. Kosten des Schulbetriebs Gymnasium
09 Allg. Kosten des Schulbetriebs Förderschule
10 Allg. Kosten des Schulbetriebs Weiterbildungskolleg
11 Medienentwicklung allgemein
12 Allg. Kosten des Schulbetriebs Grundschule - Medienentwicklung
13 Allg. Kosten des Schulbetriebs Hauptschule - Medienentwicklung
14 Allg. Kosten des Schulbetriebs Realschule - Medienentwicklung
15 Allg. Kosten des Schulbetriebs Gymnasium - Medienentwicklung
16 Allg. Kosten des Schulbetriebs Förderschule - Medienentwicklung
17 Allg. Kosten des Schulbetriebs Weiterbildungskolleg - Medienentwicklung
18 Pädagogische Übermittagsbetreuung
19 Schulsozialarbeit im Rahmen von Bildung und Teilhabe
20 Allg. Kosten des Schulbetriebs Sekundarschule
21 Allg. Kosten des Schulbetriebs Sekundarschule – Medienentwicklung
23 Belastungsausgleich Inklusion
25 Belastungsausgleich G8/G9

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Bereitstellung und Unterhaltung der für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel. Bereitstellung des für die Schulverwaltung notwendigen Personals sowie einer am allgemeinen Stand der Technik orientierten Sachausstattung. Aktive Mitgestaltung einer lebendigen Schullandschaft von hoher Qualität in unserer Stadt.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Schulgesetz, SGB VIII

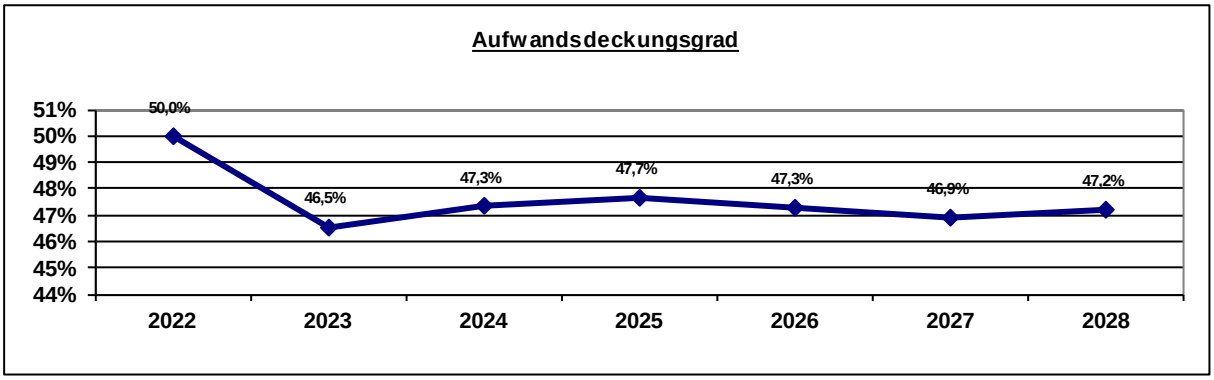
Zielgruppe/n:

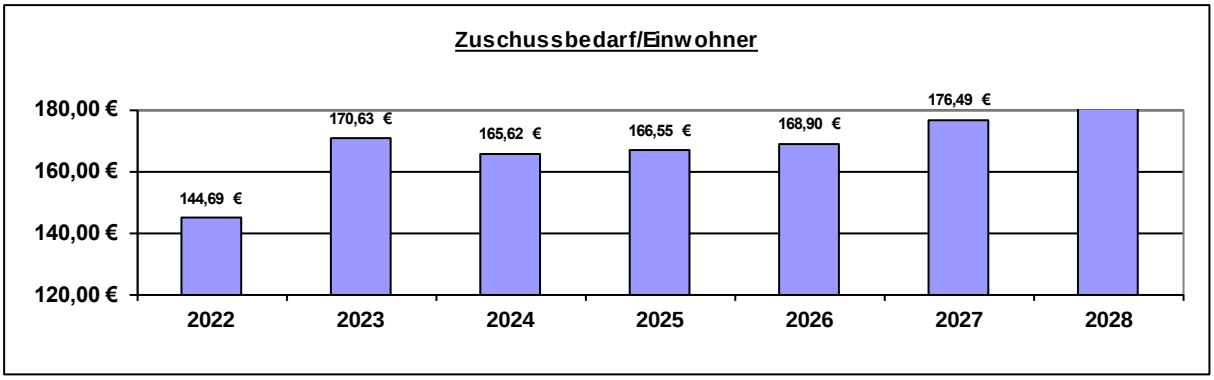
Schüler*innen in den Schulen der Stadt Arnsberg

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	144,69 €	170,63 €	165,62 €	166,55 €	168,90 €	176,49 €	180,29 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	50,0%	46,5%	47,3%	47,7%	47,3%	46,9%	47,2%
Personalintensität	10,3%	9,9%	10,6%	11,1%	10,9%	10,6%	10,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	46,5%	44,7%	50,5%	50,6%	50,0%	48,8%	48,6%
Abschreibungs-intensität	34,0%	35,3%	30,1%	29,7%	30,7%	32,7%	33,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	2,4%	2,2%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	14,9%	15,5%	16,2%	16,9%	17,4%	18,4%	18,7%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	27,6%	28,6%	27,7%	26,1%	24,7%	26,3%	26,1%
Aufwand / Gesamtaufwand	5,9%	6,0%	6,0%	5,8%	5,9%	6,1%	6,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		6.169.089,44	5.866.780	**6.430.000**	**6.549.000**	6.724.700	7.093.800	7.341.800
	413100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	18.101,71	0	**0**	**0**	0	0	0
	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.733.852,83	2.305.780	**3.005.600**	**3.046.800**	3.165.900	3.370.800	3.496.800
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.385.004,66	3.523.700	**3.376.500**	**3.454.300**	3.510.700	3.674.900	3.796.900
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	32.130,24	37.300	**47.900**	**47.900**	48.100	48.100	48.100
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		506.950,00	478.000	**683.500**	**754.000**	787.000	820.000	853.000
	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	506.950,00	478.000	**683.500**	**754.000**	787.000	820.000	853.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		207,00	3.230	**1.230**	**1.230**	1.230	1.230	1.230
	441100	Mieten und Pachten	207,00	3.230	**1.230**	**1.230**	1.230	1.230	1.230
6	Kostenerstattungen und -umlagen		215.136,36	180.000	**230.000**	**230.000**	230.000	230.000	230.000
	448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	3.053,53	0	**0**	**0**	0	0	0
	448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	132.775,76	180.000	**230.000**	**230.000**	230.000	230.000	230.000
	448600	Erstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	8.275,59	0	**0**	**0**	0	0	0
	448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	4.425,40	0	**0**	**0**	0	0	0
	448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	66.606,08	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7 Sonstige ordentliche Erträge		44.184,46	10.650	**54.350**	**54.050**	54.050	53.750	53.250
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.667,30	0	**46.700**	**46.400**	46.400	46.100	45.600
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (mit Anlagenkontierung)	42.445,38	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.650	**3.650**	**3.650**	3.650	3.650	3.650
459105	Versicherungsleistungen	71,78	7.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		118.084,37	0	**0**	**0**	0	0	0
472100	Bestandsveränderungen	118.084,37	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**7.053.651,63**	**6.538.660**	7.399.080	7.588.280	**7.796.980**	**8.198.780**	**8.479.280**
11 Personalaufwendungen		1.460.744,85	1.384.000	**1.658.700**	**1.762.100**	1.801.300	1.844.600	1.888.900
501100	Dienstaufwendungen Beamte	144.932,54	177.300	**174.200**	**187.200**	192.400	197.600	202.900
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	967.370,84	887.700	**1.100.500**	**1.155.300**	1.184.300	1.213.700	1.244.000
501902	Honorarkräfte	5.548,00	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	71.532,53	68.600	**88.800**	**92.000**	93.900	95.900	97.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	194.887,68	184.800	**239.200**	**249.600**	256.200	262.900	269.600
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	63.563,56	50.200	**46.900**	**65.400**	65.400	65.400	65.400
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	12.909,70	15.400	**9.100**	**12.600**	9.100	9.100	9.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		6.560.924,35	6.280.500	**7.898.420**	**8.049.470**	8.249.470	8.531.370	8.734.370
523100	Erstattungen an das Land	257.868,14	0	**0**	**0**	0	0	0
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.788,44	0	**0**	**0**	0	0	0
524104	Gebäudereinigung	266,89	0	**0**	**0**	0	0	0
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.337,09	0	**0**	**0**	0	0	0
524132	Wiederkehrende Prüfung Bauunterhaltung	6.297,48	0	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	40.952,22	14.320	**69.200**	**69.200**	69.200	69.200	69.200
527100	Lernmittel	225.811,73	338.900	**344.200**	**348.600**	348.600	348.600	348.600
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.154,42	3.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.378.856,52	3.400.180	**4.546.720**	**4.629.920**	4.829.920	5.111.820	5.314.820
529101	Softwarewartung	14.888,26	16.800	**32.500**	**32.500**	32.500	32.500	32.500
529102	Schülerbeförderung	2.209.799,36	2.000.000	**2.300.000**	**2.360.000**	2.360.000	2.360.000	2.360.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	1.059,64	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	122.488,66	215.000	**215.000**	**215.000**	215.000	215.000	215.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	177,00	300	**300**	**300**	300	300	300
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	9.410,03	0	**0**	**0**	0	0	0
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	51.492,00	58.900	**89.800**	**89.800**	89.800	89.800	89.800
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	228.276,47	232.600	**284.200**	**287.650**	287.650	287.650	287.650
14 Bilanzielle Abschreibungen		4.793.225,89	4.964.200	**4.706.900**	**4.724.900**	5.054.800	5.717.700	5.947.300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	4.793.225,89	4.964.200	**4.706.900**	**4.724.900**	5.054.800	5.717.700	5.947.300

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		217.232,49	231.000	**214.500**	**214.500**	214.500	214.500	214.500
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	8.000	**0**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	217.232,49	223.000	**214.500**	**214.500**	214.500	214.500	214.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.084.499,40	1.187.255	**1.156.670**	**1.166.670**	1.163.670	1.170.470	1.178.870
541200	Aus- und Fortbildung	57.570,12	5.990	**76.800**	**76.800**	76.800	76.800	76.800
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	5.349,13	5.480	**5.480**	**5.480**	5.480	5.480	5.480
542200	Mieten und Pachten	578,90	10.000	**6.300**	**6.300**	6.300	6.300	6.300
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	685	**680**	**680**	680	680	680
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	455.655,14	469.750	**428.060**	**434.860**	441.660	449.860	457.060
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	46.253,96	32.200	**46.600**	**46.600**	46.600	46.600	46.600
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	37.543,68	37.300	**47.900**	**47.900**	47.900	47.900	47.900
544600	Schülerversicherung	395.403,84	435.000	**438.000**	**441.400**	457.100	457.100	457.100
544601	Inventarversicherung	37.939,83	50.900	**45.100**	**47.200**	50.000	51.200	52.400
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.872,80	28.550	**28.550**	**28.550**	28.550	28.550	28.550
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	33.332,00	111.400	**33.200**	**30.900**	2.600	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**14.116.626,98**	**14.046.955**	**15.635.190**	**15.917.640**	**16.483.740**	**17.478.640**	**17.963.940**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-7.062.975,35**	**-7.508.295**	**-8.236.110**	**-8.329.360**	**-8.686.760**	**-9.279.860**	**-9.484.660**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-7.062.975,35**	**-7.508.295**	**-8.236.110**	**-8.329.360**	**-8.686.760**	**-9.279.860**	**-9.484.660**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-7.062.975,35**	**-7.508.295**	**-8.236.110**	**-8.329.360**	**-8.686.760**	**-9.279.860**	**-9.484.660**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		950.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	950.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		4.637.207,55	5.169.470	**4.069.170**	**4.045.360**	3.862.330	3.833.710	3.910.780
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	7.753,55	5.410	**9.040**	**9.430**	9.660	9.840	10.080
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	4.556.120,57	4.954.000	**3.854.900**	**3.830.500**	3.652.000	3.622.900	3.699.400
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	66.981,60	197.000	**197.000**	**197.000**	192.000	192.000	192.000
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	6.351,83	13.060	**8.230**	**8.430**	8.670	8.970	9.300

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29 TEILERGEBNIS	**-10.750.182,90**	**-12.677.765**	**-12.305.280**	**-12.374.720**	**-12.549.090**	**-13.113.570**	**-13.395.440**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-10.750.182,90**	**-12.677.765**	**-12.305.280**	**-12.374.720**	**-12.549.090**	**-13.113.570**	**-13.395.440**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025
Produkt: 030101 Schulmanagement und Ausstattung

Im Produkt „Schulmanagement und Ausstattung“ sind folgende Bereiche verankert:

- Offene Ganztagsschulen
- Spezielle schulische Fördermaßnahmen vor allem zu Betreuungsangeboten
- Schülerbeförderung
- Allgemeine Kosten pro Schulform
- Medienentwicklung allgemein und pro Schulform
- Pädagogische Übermittagsbetreuung
- Schulsozialarbeit
- Belastungsausgleich Inklusion
- Belastungsausgleich G8/G9

In diesen Themenbereichen bestehen folgende Programme mit einer anteiligen bzw. vollständigen Gegenfinanzierung:

- **Offene Ganztagsschulen – OGS (außerunterrichtliche Betreuungsangebote)**

2024	2025		
2.522.000 €	2.645.000 €	Landeszuweisungen (61,5 %)	Konto: 414100
683.500 €	754.000 €	Elternbeiträge (17,5 %) (vgl. auch ZSP Nr. 35)	Konto: 432100
4.100.000 €	4.300.000 €	Aufwendungen (Betreuung + Küchenkräfte)	Konto: 529100
895.500 €	902.000 €	städt. Eigenanteil (21 %)	

- **Infrastrukturausgleich OGS**

2024		
42.500 €	Landeszuweisungen (85 %)	Konto: 414100
50.000 €	Aufwendungen für Infrastrukturmaßnahmen OGS	Konto: 529100
7.500 €	städt. Eigenanteil	

- **Sonstige Betreuungsangebote (Schule von 8 bis 1, Schule 13+, Silentien, etc.)**

2024/2025		
146.000 €	Landeszuweisungen (100 %)	Konto: 414100
146.000 €	Aufwendungen (Weiterleitung an Dritte)	Konto: 531800
0 €	städt. Eigenanteil	

- **„Kultur und Schule“ (Außerschulische Bildung zur kulturellen Teilhabe)**

2024/2025		
17.600 €	Landeszuweisungen (80 %)	Konto: 414100
22.000 €	Aufwendungen (z.B. Workshops -> Organisation über Schulen)	Konto: 549900
4.400 €	städt. Eigenanteil	

- **Lehrerfortbildungen**

2024/2025		
61.000 €	Landeszuweisungen (100 %)	Konto: 414100
61.000 €	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	Konto: 542100
0 €	städt. Eigenanteil	

- **IT-Administration i.R.d. „Digitalpakt Schule“ (2025 auslaufend)**

2024	2025		
46.400 €	3.900 €	Landeszuweisungen (rd. 75 %)	Konto: 414100
64.200 €	5.200 €	Personalaufwendungen	Konten: 501200, 502200, 503200
17.800 €	1.300 €	städt. Eigenanteil	

- **„Geld oder Stelle“ i.R.d. pädagogischen Übermittagsbetreuung**

2024	2025		
104.800 €	108.000 €	Landeszuweisungen (rd. 90 %)	Konto: 414100
104.800 €	108.000 €	Aufwendungen (externe Dienstleistung für Betreuung)	Konto: 529100
0 €	0 €	städt. Eigenanteil	

- **„Bildung und Teilhabe“ i.R.d. Schulsozialarbeit**

2024/2025		
230.000 €	Kostenerstattungen Land über den HSK (80 %)	Konto: 448200
287.500 €	Personalaufwendungen	Konten: 501200, 502200, 503200
12.500 €	Sachaufwendungen	Konten: 52xxxx und 54xxxx
70.000 €	städt. Eigenanteil	

- **Belastungsausgleich Inklusion (für die Herrichtung von Inklusionsinfrastrukturen)**

2024/2025		
35.000 €	Landeszuweisungen (100 %)	Konto: 414100
35.000 €	Aufwendungen	Konto: 543100
0 €	städt. Eigenanteil	

- **Belastungsausgleich G8/G9**

2024	2025		
30.300 €	30.300 €	Landeszuweisungen (rd. 100 %)	Konto: 414100
30.300 €	30.300 €	Aufwendungen (externe Dienstleistung für Betreuung)	Konto: 529100
0 €	0 €	städt. Eigenanteil	

Kontenerläuterung im Einzelnen

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 3.005.600 € / 2025: 3.046.800 €)

Auf diesem Konto sind die Zuweisungen des Landes für verschiedene Zwecke der unterschiedlichen Schulformen veranschlagt:

Art der Zuweisung	2024	2025
Offenen Ganztagsgrundschule (OGS)	2.522.000 €	2.645.000 €
„Grundschule von „acht bis eins", "Schule 13 plus", Silentien u. sonst. Betreuungsangebote	146.000 €	146.000 €
Pädagogische Übermittagsbetreuung (Anpassung an Schulentwicklung)	104.800 €	108.000 €
Lehrerfortbildungen	60.800 €	60.800 €
Infrastrukturausgleich für Offene Ganztagsschulen	42.500 €	0 €
IT-Administration i.R.d. „Digitalpakt Schule“	46.400 €	3.900 €
Schulische Inklusion (Belastungsausgleich)	35.000 €	35.000 €
Belastungsausgleichs G8/G9	30.300 €	30.300 €
„Kultur und Schule“ (Außerschulische Bildung zur kulturellen Teilhabe)	17.100 €	17.100 €

Entsprechende Aufwendungen sind bei den Konten 529100, 529102, 531800, 542100, 543100, 549900 sowie bei den Personalkosten für tariflich Beschäftigte eingeplant.

Konto 432100 Benutzungsgebühren (2024: 683.500 € / 2025: 754.000 €)

Der Ertrag ergibt sich aus der Erhebung von Elternbeiträgen für die „Offene Ganztagsschule (OGS)“, angelehnt an die teilnehmenden Schülerzahlen von 2023. Insgesamt wird von Aufwendungen für die OGS i.H.v. 4,1 Mio. € in 2024 und 4,3 Mio. € in 2025 gerechnet, welche mit 17,5 % durch Gebühren (einschließlich einer Erhöhung um 1,5 % im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP Nr. 35) und mit 61,5 % durch Landeszuwendungen kompensiert werden können. Es verbleibt somit ein Eigenanteil von 895.000 € in 2024 und 902.000 € in 2025 (21 %).

Die Auswirkungen des ZSP’s belaufen sich in 2024 auf eine Gebührenerhöhung um 27.500 € (ab dem Schulhalbjahr 2024/2025) und ab 2025 um 66.000 € mit einer jährlichen Steigerung um 1.000 €.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV) (2024: 230.000 € / 2024: 230.000 €)

Hier sind die Erstattungen des Hochsauerlandkreises für die Finanzierung der Schulsozialarbeit veranschlagt. Die hierzu geplanten Ausgaben fallen für Personalaufwand, Geschäftsaufwand und kleinere Anschaffungen an und können durch die Erstattungen zu 80 % gegenfinanziert werden.

Konto 524132 Wiederkehrende Prüfungen (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Für die Wartung der in der Corona-Pandemie angeschafften Luftfilter für den Einsatz in städtischen Schulen (Lehrräumen) werden jährlich 15.000 € bereitgestellt.

Konto 525500 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (2024: 69.200 € / 2025: 69.200 €)

Neben den Kosten für Reparaturen des beweglichen Schulinventars i.H.v. 5.700 € werden ab 2024 für die Unterhaltung der bestehenden Schulhardware 63.500 € eingeplant. Diese Mittel waren bis 2023 vornehmlich beim Konto 529100 – Aufwendungen für Dienstleistungen veranschlagt.

Konto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (2024: 344.200 € / 2025: 348.600 €)

Für Lernmittel der Grund-, Haupt-, Real-, Förder- und Sekundarschulen, der Gymnasien und des Weiterbildungskollegs werden basierend auf der Prognose von zukünftigen Schülerzahlen entsprechende Veranschlagungen vorgenommen.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 4.546.720 € / 2025: 4.629.920 €)

Folgende Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind in der Gesamtsumme enthalten:

	2024	2025
• Betreuungsangebote i.R.d. Offenen Ganztagsschulen	4.100.000 €	4.300.000 €
• Personalkosten für die Betreibung von Mensen und sonstige Dienstleistungen aller Schulformen (z.B. Entrümplungen, Tafelkontrollen, Reparaturen etc.)	173.000 €	173.000 €
• Dienstleistungen i.R.d. pädagogischen Übermittagsbetreuung	104.800 €	108.000 €
• Infrastrukturmaßnahmen i.R.d. Offenen Ganztagsschulen	50.000 €	0 €
• Dienstleistungen für die Umsetzung G8/G9	30.300 €	30.300 €
• Planungsmittel für die externe Vergabe „Weiterentwicklung Campus Neheim“	70.000 €	0 €
• Dienstleistungen i.R.d. Medienentwicklungsplanung aller Schulformen (Mittelverschiebungen zum Konto 525500- Unterhaltung beweg. Vermögens)	17.120 €	17.120 €
• Dienstleistungen i.R.d. Schulsozialarbeit	1.500 €	1.500 €

Die Dienstleister für Betreuungsangebote i.R.d. Offenen Ganztagsschulen werden nach Pro-Kopf-Pauschalen berechnet und unterliegen Tarifanpassungen. Sowohl eine um 300 erhöhte Teilnehmerzahl gegenüber den Planungen für 2023 als auch aktuelle Tariferhöhungen führen zu erheblichen Kostensteigerungen. Pro Jahr wird mit einem rd. 4,5 %-igen Teilnehmeranstieg und somit mit entsprechenden Mehraufwendungen gerechnet. Anteilige Refinanzierungen erfolgen durch Landeszuweisungen (61,5 %) und Elternbeiträge (17,5 %) (vgl. Konten 414100 und 432100, sowie der vorgestellten Programmübersicht). Zudem erhält die Stadt für Infrastrukturmaßnahmen für den Bereich der Offenen Ganztagsschule eine 85 % Landesförderung. Weitere Mittel für investive Maßnahmen dieses Förderprogramms sind im Teilfinanzplan B Produkt 030101 - Schulmanagement u. Ausstattung bei der Maßnahme V030101068 – Infrastrukturausgleich OGS veranschlagt.

Darüber hinaus bestehen weitere Landesförderungen zur pädagogischen Übermittagsbetreuung und für die Umsetzung G8/G9. Dienstleistungen i.R.d. Schulsozialarbeit können durch Kostenerstattungen des Landes über den HSK gegenfinanziert werden (vgl. obige Programmübersicht sowie die Konten 414100 und 448200).

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 32.500 € / 2025: 32.500 €)

Die Mittel für Softwarewartungen sind an die aktuellen Bedarfe angepasst worden. Zudem sind die Aufwendungen für eine Software für die Schulentwicklungsplanung, die bis 2023 im Produkt 060101 - Kindertagesbetreuung ausgewiesenen waren, ab 2024 hier veranschlagt.

Konto 529102 Schülerbeförderung (2024: 2.300.000 € / 2025: 2.360.000 €)

Die ursprünglichen Berechnungen der Schülerbeförderung für 2024 und 2025 erfolgten in Abhängigkeit von den zu befördernden Schülern und den jeweiligen Entfernungen zur Schule unter Berücksichtigung von möglichen Fahrpreisanhebungen und erhöhten Transportkosten.

Gem. dem gemeinsamen Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung, des Ministeriums für Schule und Bildung und des Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr vom 02. Juni 2023 ist die dauerhafte Bindung der Schülerinnen und Schüler an den öffentlichen Personennahverkehr ein wichtiges Ziel der Landesregierung. Das Deutschlandticket bietet allen Nutzerinnen und Nutzern des öffentlichen Personennahverkehrs deutschlandweite Mobilität zu einem günstigen Preis. Auch Schülerinnen und Schüler sollen hiervon profitieren und bei Nutzung des ÖPNV für Schule und Freizeit als Anspruchsberechtigte nach der Schülerfahrkostenverordnung durch den Schulträger ein Deutschlandticket erhalten oder dies als Selbstzahlende zu einem vergünstigten Preis von 29 € erwerben zu können.

Danach hat der Rat hat in seiner Sitzung am 17.08.2023 (vgl. Drs. 110/2023) beschlossen, dass die Beförderung der Schülerinnen und Schüler für das Schuljahr 2023/2024 mit dem Deutschlandticket erfolgen soll.

Das Deutschlandticket ist in der Regel günstiger als die „alten“ Angebote der Verkehrsunternehmen. Weiterhin liegt der Vorteil in der räumlich und zeitlich unbegrenzten Nutzung des Deutschlandtickets. Mit der alten Schülerfahrkarte konnten anspruchsberechtigen Schülerinnen und Schüler ausschließlich Schulwege zurücklegen. Die Nutzung des ÖPNV-Netzes außerhalb der Schulzeiten erforderte ein zusätzliches Ticket (z.B. FunTicket). Durch die Einführung des Deutschlandtickets für alle Schülerinnen und Schüler, egal ob sie Anspruch auf eine Schülerfahrkarte haben oder nicht, kommt es zu einer wesentlichen Verbesserung des Angebotes. Der Zugang zum ÖPNV wird enorm erleichtert. Nicht nur die Fahrten (Schule und Freizeit) innerhalb der Stadt Arnsberg, sondern auch in der Region können jetzt mit nur einem Ticket zurückgelegt werden. Gleichzeitig werden wirkungsvolle Anreize zur Verkehrswende und damit zur CO^2-Einsparung gesetzt. Dies stärkt die strategische Zielsetzung der Stadt im Sinne ihrer Nachhaltigkeitsstrategie und ihres Fahrplans „klimaneutrales #arnsberg2030.“

Auch für alle nichtanspruchsberechtigten Schülerinnen und Schüler an allen städtischen Schulen wurde ab dem 01.10.2023 das Deutschlandticket mit einer Eigenbeteiligung von 29 € eingeführt. Hierzu ist die Verwaltung beauftragt, mit den Verkehrsunternehmen einen Vertrag abzuschließen, der die Zahlung eines städtischen Zuschusses in Höhe von monatlich 20 € je abonniertes Deutschlandticket für diese Zielgruppe bestimmt. Somit wird nach dem Modell des Hochsauerlandkreises verfahren, wonach diese zusätzlichen Kosten für ein Deutschlandticket für die nichtanspruchsberechtigen Schülerinnen und Schüler (pro Ticket 20 € /Monat) durch die Kommune aus den Einsparungen finanziert werden, die sich durch die Preisreduzierung gegenüber den herkömmlichen Kosten ergeben.

Die Landesregierung hat am 22.01.2024 die Verlängerung des Deutschlandtickets zum gleichen Preis bestimmt, sodass auch auf kommunaler Ebene von den gleichen Voraussetzungen für das Schuljahr 2024/2025 ausgegangen wird. Im Falle von Preissteigerungen muss der Zuschuss neu evaluiert werden.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 215.000 € / 2025: 215.000 €)

Im Rahmen der Digitalisierung von Schulen ist eine effiziente Schul-IT-Infrastruktur aufzubauen und der bestehende Medienentwicklungsplan entsprechend anzupassen (vgl. Drs. 107/2020). In 2020/2021 konnte dazu das Lernmanagementsystem „itslearning“ an den städtischen Schulen eingeführt werden. Weitere noch aufzubauende Elemente, welche die Schul-IT-Infrastruktur unterstützen, sind geplant. Für das Hosting, Rechenzentren und Lizenzen werden Aufwendungen in veranschlagter Höhe erwartet.

Weitere Mittel für zusätzliche Internetanbindungen sind beim Konto 543101 – Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren sowie beim Konto 543105 – GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € für entsprechende IT-Ausstattungen eingeplant.

Insgesamt bleiben die Aufwendungen im Rahmen der Medienentwicklung mit rd. 400.000 € (verteilt auf diverse Konten) gegenüber 2023 konstant.

Zudem sind im Teilfinanzplan B, neben Veranschlagungen zum „DigitalPakt Schule“, pauschale städtische Investitionsmittel in 2024 und 2025 i.H.v. jeweils 300.000 € für die Ausstattung der einzelnen Schulstandorte mit zusätzlich erforderlicher Hardware (Basisinfrastruktur) eingeplant (vgl. Teilfinanzplan B Produkt 030101– Schulmanagement und Ausstattung, Maßnahme V030101011 – Digitalisierung in/an Schulen).

Konto 529113 Aufwendungen für Dienstleistungen (NASS GmbH) (2024: 89.800 € / 2025: 89.800 €)

Hier sind die Aufwendungen für Schulschwimmen, welches im Freizeitbad NASS stattfindet, veranschlagt. Die Freizeitbad NASS GmbH hat die Nutzungsentgelte pro Kopf angehoben sowie für Begleitpersonen eingeführt.

Konto 529113 Aufwendungen für Dienstleistungen (Betriebsführungsentgelte)
(2024: 284.200 € / 2025: 287.650 €)

Die Betriebsführungsentgelte an die Technischen Dienste für die Pflege der Grünflächen an städtischen Schulen werden dem aktuellen Bedarf angepasst zuzüglich einer Steigerung von rd. 1 % nach 2025.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Bis 2023 war hier ein Zuschuss an den Förderverein des Gymnasiums Laurentianum als Kostenbeteiligung für das Selbstlernzentrum eingeplant. Aufgrund der derzeitigen Aus- bzw. Umbauten wird dieser zurzeit nicht gewährt.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 214.500 € / 2025: 214.500 €)

In diesem Ansatz sind Zuschüsse an die Trägervereine zum Projekt Grundschule von „acht bis eins" und "Schule 13 plus" i.H.v. 17.000 €, Zuschüsse i.H.v. 70.000 € für die kommunale Sprachförderung und Zuschüsse i.H.v. 127.500 € für sonstige Betreuungsangebote vorgesehen. Im Konto 414100 sind zu diesen Positionen teilweise Landeszuweisungen veranschlagt.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 76.800 € / 2025: 76.800 €)

Jährlich werden rd. 61.000 € für Lehrerfortbildungen zu 100 % vom Land bezuschusst (vgl. obige Programmübersicht sowie Konto 414100). Diese werden für entsprechende Aufwendungen eingesetzt. Darüber hinaus werden für den Bereich der Schulverwaltung 7.800 €, der Medienentwicklung 5.000 € und der Schulsozialarbeit 3.000 € veranschlagt.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 6.300 € / 2025: 6.300 €)

Es handelt sich hier um Anmietungen für den Bereich Grundschulen. Weiterhin waren bis 2023 Mittel im Bereich der Medienentwicklung (z.B. Sever-Mieten) veranschlagt, welche ab 2024 nicht mehr benötigt werden.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 428.060 € / 2025: 434.860 €)

Hier sind Mittel für Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc. vorgesehen. Hierbei handelt es sich überwiegend um Schulmaterialien. Ein Teil des Ansatzes (35.000 €) steht für die Herrichtung von Inklusionsinfrastrukturen in Schulen zur Verfügung. Gem. der aktuellen Förderzusage (100 %) erhält die Stadt gegenüber der Veranschlagung in 2023 40.000 € weniger. Entsprechende gekürzte Landeszuweisungen sind beim Konto 414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land berücksichtigt.

Konto 543101 Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren
(2024: 46.600 € / 2025: 46.600 €)

Auf diesem Konto sind insbesondere Aufwendungen für Internetkosten im Rahmen der Medienentwicklung veranschlagt, welche sich aufgrund der auszubauenden Schul-IT-Infrastruktur erhöht (vgl. Konto 529105 - Nutzungsentgelte Software). Diese Erhöhungen können durch Verschiebungen innerhalb der Konten ausgeglichen werden. Insgesamt bleiben die Aufwendungen im Rahmen der Medienentwicklung mit rd. 400.000 € gegenüber 2023 konstant (vgl. Konto 529105 – Nutzungsentgelte Software und 543105 – GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 €).

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 €
(2024: 47.900 € / 2025: 47.900 €)

Bedarfssteigerungen im Bereich der IT-Ausstattung führen entsprechend zu einer höheren Veranschlagung, welche aber durch Verschiebungen innerhalb der Konten ausgeglichen werden kann. Insgesamt bleiben die Aufwendungen im Rahmen der Medienentwicklung mit rd. 400.000 € gegenüber 2023 konstant (vgl. Konto 529105 – Nutzungsentgelte Software und Konto 543101 – Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren).

Konto 544600 Schülerversicherung (2024: 438.000 € / 2025: 441.400 €)

Die jährlichen Gesamtsummen beinhalten Aufwendungen für die Schülerversicherungen aller städtischen Schulformen. Berechnungsgrundlage ist die variierende Schülerzahl nach der städtischen Schulentwicklungsplanung. In 2026 wird mit einer Hebesatzsteigerung von rd. 4 % pro Person seitens der Versicherung gerechnet.

Konto 544601 Inventarversicherung (2024: 45.100 € / 2025: 47.200 €)

Die Aufwendungen für die Versicherung des beweglichen Vermögens aller Schulformen wurden an das Ergebnis 2023 zuzüglich einer jährlichen 5 %-igen Erhöhung angepasst.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2024: 28.550 € / 2025: 28.550 €)

Hier sind Mittel für das Projekt „Kultur und Schule“, die Berufswahlorientierung, das Bewerbertraining und die Förderung von Hochbegabten eingeplant. Anteilig werden Zuweisungen des Landes erwartet (vgl. Konto 414100 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land).

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten) (2024: 197.000 € / 2025: 197.000 €)

In dem Gesamtbetrag ist die interne Verrechnung zwischen den Produkten 030101 Schulmanagement und Ausstattung und 080102 Sportstättenmanagement für Schulschwimmen enthalten. Davon entfallen 190.000 € auf Grundschulen und 2.000 € auf Hauptschulen.

Weiterhin sind 5.000 € für die innere Verrechnung zwischen den Produkten 030101 Schulmanagement und Ausstattung und 020401 Feuerwehr für die Durchführung von Brandsicherheitswachen bei Veranstaltungen im Kulturzentrum veranschlagt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	2.647.063,44	1.721.000	**769.800**	**0**	**1.537.200**	**0**	5.864.700	1.274.700	1.650.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**2.647.063,44**	**1.721.000**	769.800	0	1.537.200	0	**5.864.700**	**1.274.700**	**1.650.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	703,53	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	1.994.722,68	18.550.000	**2.100.100**	**11.418.500**	**18.743.500**	**24.660.200**	19.730.200	4.040.200	2.070.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	1.595.816,89	1.033.600	**492.000**	**800.000**	**992.000**	**0**	977.000	977.000	977.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**3.591.243,10**	**19.583.600**	2.592.100	12.218.500	19.735.500	24.660.200	**20.707.200**	**5.017.200**	**3.047.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-944.179,66	-17.862.600	**-1.822.300**	**12.218.500**	**-18.198.300**	**24.660.200**	-14.842.500	-3.742.500	-1.397.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030101 Schulmanagement und Ausstattung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V030101004 - Weiterentwicklung der städtischen Schulen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	219.392,29	396.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	615.392	615.392
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	567.787,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	567.787	567.787
Auszahlungen für Baumaßnahmen	65,69	3.000.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.000.066	3.000.066
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-348.460,40**	**-2.604.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.952.460**	**-2.952.460**
V030101011 - Digitalisierung in/an städt. Schulen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.133.507,46	450.000	**0**	**0**	**450.000**	**0**	450.000	450.000	450.000	3.383.507	1.583.507
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	543.563,03	750.000	**300.000**	**800.000** 2025: 800.000	**800.000**	**0**	800.000	800.000	800.000	4.793.563	1.293.563
Auszahlungen für Baumaßnahmen	864.919,86	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	864.920	864.920
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-274.975,43**	**-300.000**	**-300.000**	**800.000**	**-350.000**	**0**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-2.274.975**	**-574.975**
V030101017 - Gute Schule - Brandschutzmaßnahmen in städt. Schulen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.908,45	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	106.908	106.908
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-106.908,45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-106.908**	**-106.908**
V030101024 - Belastungsausgleich G8/G9											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**400.000**	**0**	**400.000**	**0**	590.000	0	0	1.390.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**400.000**	**400.000** 2025: 400.000	**400.000**	**590.000** 2026: 590.000	590.000	0	0	1.390.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**400.000**	**0**	**590.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
V030101067 - Investitionen i.R.v. Gute Schule Grundschulen											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	75.921,98	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	75.922	75.922
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-75.921,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-75.922**	**-75.922**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V030101068 - Infrastrukturausbau OGS (Ganztagsbetreuung) Fördermaßnahme											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	727.000,00	0	**369.800**	**0**	**687.200**	**0**	824.700	824.700	0	3.433.400	727.000
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	170.694,08	100.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	270.694	270.694
Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.776,57	0	**435.100**	**808.500**	**808.500**	**970.200**	970.200	970.200	0	3.288.777	104.777
				2025: 808.500		2026: 970.200					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**451.529,35**	**-100.000**	**-65.300**	**808.500**	**-121.300**	**970.200**	**-145.500**	**-145.500**	**0**	**-126.071**	**351.529**
V030101069 - Entsiegelung von Schulhöfen im Stadtgebiet											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	125.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	125.000	125.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	250.000	250.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-125.000**	**-125.000**
V030101070 - Neubau Grundschule Dinschede - Stadtbezirk Oeventrop											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.034,97	7.200.000	**0**	**0**	**7.300.000**	**5.800.000**	5.800.000	0	0	20.320.035	7.220.035
						2026: 5.800.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-20.034,97**	**-7.200.000**	**0**	**0**	**-7.300.000**	**5.800.000**	**-5.800.000**	**0**	**0**	**-20.320.035**	**-7.220.035**
V030101071 - Umbau GS Mühlenberg - Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	4.000.000	0	0	4.000.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**3.000.000**	**3.000.000**	**4.000.000**	4.000.000	0	0	7.000.000	0
				2025: 3.000.000		2026: 4.000.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**3.000.000**	**-3.000.000**	**4.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-3.000.000**	**0**
V030101072 - Herrichtung Grundschulstandort Zentrum Neheim - Stadtbezirk Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**100.000**	**900.000**	**900.000**	**0**	0	0	0	1.000.000	0
				2025: 900.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-100.000**	**900.000**	**-900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V030101158 - Herrichtung städt. Bestandsgebäude für die Hauptschule Grimmeschule - Stadtbezirk Neheim											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	750.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	750.000	750.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.035,30	8.000.000	**1.000.000**	**5.000.000**	**5.000.000**	**7.000.000**	6.000.000	1.000.000	0	21.001.035	8.001.035
				2025: 5.000.000		2026: 6.000.000 2027: 1.000.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.035,30**	**-7.250.000**	**-1.000.000**	**5.000.000**	**-5.000.000**	**7.000.000**	**-6.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**-20.251.035**	**-7.251.035**
V030101255 - Gute Schule - Realschule Hüsten- Sanierung Fachraumtrakt Bauteil B, Stadtbezirk Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	403.675,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	403.675	403.675
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-403.675,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-403.675**	**-403.675**
V030101256 - GuteSchule - Realschule Hüsten- Sanierung Fachraumtrakt Bauteil D, Stadtbezirk Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.240,50	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	25.240	25.240
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-25.240,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.240**	**-25.240**
V030101257 - Ausbau Realschule Hüsten - Stadtbezirk Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**600.000**	**600.000**	**0**	0	0	0	600.000	0
				2025: 600.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**600.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-600.000**	**0**
V030101356 - Schulhofgestaltung Gymnasium Laurentianum - Stadtbezirk Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.367,20	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	47.367	47.367
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-47.367,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-47.367**	**-47.367**
V030101358 - Ausbau der Ganztagsbetreuungsbereiche im FSG- und GGG-Gebäude Franz-Stock-Gymnasium - Stadtbezirk Hüsten											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	8.854,26	50.000	**0**	**0**	**0**	**0**	30.000	30.000	30.000	148.854	58.854
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	**0**	**0**	**0**	**0**	70.000	70.000	70.000	310.000	100.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-8.854,26**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-458.854**	**-158.854**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V030101507 - Umbau/Sanierung FS Fröbel - Stadtbezirk Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	1.200.000	1.200.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**50.000**	**650.000**	**650.000**	**6.300.000**	2.300.000	2.000.000	2.000.000	7.000.000	0
				2025: 650.000		2026: 2.300.000 2027: 2.000.000 2028: 2.000.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**650.000**	**-650.000**	**6.300.000**	**-2.300.000**	**-2.000.000**	**-800.000**	**-5.800.000**	**0**
V030101650 - Investitionen in die Sekundarschule Arnsberg											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	66.739,64	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	66.740	66.740
Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.478,03	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	29.478	29.478
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-96.217,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-96.218**	**-96.218**
V030101651 - Investitionen in die Agnes-Wenke-Sekundarschule Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	99.723,81	0	**80.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	179.724	99.724
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-99.723,81**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-179.724**	**-99.724**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	567.163,69	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	567.164	567.164
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	162.960,43	133.600	**192.000**	**0**	**192.000**	**0**	147.000	147.000	147.000	1.121.560	296.560
Auszahlungen für Baumaßnahmen	291.497,28	0	**35.000**	**60.000**	**85.000**	**0**	0	0	0	411.497	291.497
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**112.705,98**	**-133.600**	**-227.000**	**60.000**	**-277.000**	**0**	**-147.000**	**-147.000**	**-147.000**	**-965.894**	**-20.894**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 030101 Schulmanagement und Ausstattung

Maßnahme V030101-011 Digitalisierung in/an Schulen (2024: 300.000 € / 2025: 800.000 €)



Die Haushaltsansätze setzten sich wie folgt zusammen:

- Förderprogramm „DigitalPakt Schule“ (2024: 0 € / 2025: 0 €)

  Der Bund und die Länder haben in 2019 das Förderprogramm „DigitalPakt Schule“ beschlossen. Darin haben sich Bund und Länder gemeinsam auf den Aufbau moderner Schulen im digitalen Wandel verständigt. Voraussetzung für die Umsetzung sind Verwaltungsvereinbarungen der Bundesregierung und der Bundesländer sowie entsprechende Förderrichtlinien der Bundesländer. Danach hat das Land NRW die „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen“ formuliert, welche bis Ende 2025 bestand hat. Danach kann die Stadt Arnsberg maximal 2.387.000 € (90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben) beantragen. Von 2021 bis 2023 sind dazu insgesamt 2.652.000 € an Auszahlungsmitteln eingeplant worden. Zwischenzeitlich konnten viele Maßnahmen in verschiedenen Schulen wie den WLAN-Ausbau, die Inhousvernetzung und die Anschaffung von Anzeige- und Interaktionsgeräte begonnen bzw. auch beendet werden. Darüber hinaus konnten in 2023 und 2024 zwei weitere Maßnahmen mit einem Fördervolumen von rd. 334.000 € akquiriert werden. Der 10 %-ige Eigenanteil wird aus der u.a. Pauschale gedeckt. Grundsätzlich werden alle geplanten Maßnahmen bis Ende 2024 abgeschlossen und abgerufen sein.

- Neu aufgelegtes Förderprogramm im Rahmen der Digitalisierung von Schulen (2024: 0 € / 2025: 500.000 €)

  Nach derzeitigem Kenntnisstand ist für 2024 keine Neuauflage des Digitalpaktes vorgesehen, eine Fortführung ist aber in 2025 angedacht, sodass ab diesem Jahr einschließlich der Folgejahre jeweils 500.000 € mit einer 90 % Förderung eingeplant werden.

  Diese Mittel können nur im Hinblick auf eine weitere Förderung in Anspruch genommen werden.

- Pauschale (2024: 300.000 € / 2025: 300.000 €)

  Im Rahmen der Digitalisierung in bzw. an Schulen ist weiterhin eine effiziente Schul-IT-Infrastruktur auf- und auszubauen sowie der bestehende Medienentwicklungsplan unter Berücksichtigung der bisherigen Digitalisierungsergebnisse ergebnisorientiert fortzuschreiben. Zu diesem Zweck werden ab 2024 jährlich 300.000 € als Pauschale zur Verfügung gestellt. Neben der fast schon obligatorischen Ertüchtigung der Inhouse-Netzinfrastruktur einzelner Schulstandorte werden diese Mittel insbesondere zum sukzessiven Aufbau einer erheblich vereinfachten, plattformübergreifenden und gesamtstädtischen Schulserverinfrastruktur mit zentral gesteuertem Identity-Management innerhalb einer konzeptionell vollständig reorganisierten gemischt-zentral-dezentralen Serverumgebung eingesetzt. Von einer vollumfänglichen Förderung dieses Vorhabens durch Mittel eines zukünftigen Digitalpaktes wird voraussichtlich kann nicht ausgegangen werden. Darüber hinaus besteht das Risiko, dass der notwendige vorzeitige Maßnahmenbeginn diesbezüglich förderschädlich wäre. Zu den einzelnen Maßnahmen dieses Projektes gehört zunächst die hard- und softwareseitig zu etablierende zentrale Masterinfrastruktur in Gestalt eines Hauptservers, der dann zentral per VPN in allen Belangen die später zu koppelnden dezentralen Schulserver als lokale Basisinfrastruktur steuert. Weiterhin werden mit diesen Mitteln Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen getätigt.

Neben den vorgenannten Veranschlagungen werden im Jahresabschluss 2023 voraussichtlich rd. 1,27 Mio. € als Ermächtigungsübertragung in 2024 bereitgestellt.

Für weitere Aufwendungen für das Hosting, Rechenzentren und Lizenzen i.R.d. vorgenannten Anschaffungen sind im Teilergebnisplan jährlich 215.000 € eingeplant (vgl. Teilergebnisplan Produkt 030101 – Schulmanagement und Ausstattung Konto 529105 – Nutzungsentgelte Software).

Maßnahme V030101-017 Gute Schule - Brandschutzmaßnahmen an städtischen Schulen (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Bereits im Doppelaushalt 2022/2023 waren Mittel für den Einbau von neuen Brandmeldeanlagen gemäß den Anforderungen von Brandschutzkonzepten in öffentlichen Gebäuden für diverse Schulen eingeplant. Die Fortführung dieser Maßnahme erfolgt in 2024 und kann zu 100 % durch das Kreditförderprogramm „Gute Schule“ gegenfinanziert werden. Hierfür werden Ermächtigungsübertragungen von rd. 330.000 € gebildet.

Maßnahme V030101-024 Belastungsausgleich Umstieg G8/G9 (2024: 400.000 € / 2025: 400.000 €)



Nach dem „Belastungsausgleichsgesetz zur Neuregelung der Dauer der Bildungsgänge im Gymnasium G8/G9“ erhält die Stadt vom Land von 2022 bis 2026 einen 100 %-igen finanziellen Ausgleich von insgesamt rd. 1,9 Mio. €. Diese sollen die einmaligen investiven Kosten für die Schaffung und Ausstattung von Schulraum, als Folge der Einführung einer zusätzlichen Jahrgangsstufe in der Sekundarstufe I von Gymnasien, decken. Zwischenzeitlich wurden die Bedarfe im Rahmen des Umstieges ermittelt und mit den daraus resultierenden Maßnahmen konnte begonnen werden bzw. wurden einige bereits in 2023 umgesetzt. Für die Fortführung der Maßnahmen werden, neben den vorgenannten Veranschlagungen, die bisher nicht verwendete Mittel i.H.v. rd. 355.000 € aus 2023 als zweckgebundene Ermächtigungsübertragungen in 2024 bereitgestellt.

Weitere Mittel mit entsprechender Förderung sind im Teilergebnisplan Produkt 030101 – Schulmanagement und Ausstattung Konto 529100 – Sonstige Dienstleistungen eingeplant.

Maßnahme V030101-068 Infrastrukturausbau OGS (Ganztagsbetreuung) (2024: 435.100 € / 2025: 808.500 €)



Der Bund stellt den Ländern im Rahmen des Ganztagsausbaus im Zuge der länderseitigen Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen ganztägigen Betreuungsplatz für Kinder im Grundschulalter, der ab 2026 aufwachsend gilt, Finanzhilfen i.H.v. 2,78 Mrd. € zur Verfügung. Ziel ist die Schaffung und Erhaltung von Ganztagsplätzen (quantitativer und qualitativer Ausbau), die eine zeitgemäße Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter ermöglichen.

Die Stadt Arnsberg erhält gem. der Förderrichtlinie Ganztagsausbau insgesamt rd. 2,75 Mio. €. Bei einer Förderquote von 85 % sind insgesamt Auszahlungsmittel von rd. 3,23 Mio. € anteilig über die Jahre 2024 bis 2027 eingeplant. Hierin enthalten sind 50.000 € in 2024 für Aufwendungen im Teilergebnisplan Produkt 030101 – Schulmanagement und Ausstattung Konto 529100 – Sonstige Dienstleistungen.

Zwischenzeitlich haben Begehungen aller stätischen Grundschulen stattgefunden. Die daraus hervorgegangenen möglichen Maßnahmen für eine flächendeckende Ganztagsbetreuung befinden sich zurzeit im Entwicklungsprozess, sind bis Ende 2024 bei der Bezirksregierung zu beantragen und müssen bis Ende 2027 abgeschlossen sein.

Bereits in 2021 wurden der Stadt gem. des Förderprogramms „Beschleunigter Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ 727.000 €, ebenfalls mit einer Förderquote von 85 %, zur Verfügung gestellt. Diese wurden sowohl für Baumaßnahmen als auch für die Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattungen verwendet.

Maßnahme V030101-069 Entsiegelung von Schulhöfen im Stadtgebiet (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Für die Entsiegelung und naturnahe Umgestaltung von Schulhöfen im Stadtgebiet waren in 2022 und 2023 jeweils 250.000 € einschließlich einer 50 %-igen Förderung vorgesehen. Eine Umsetzung sollte nur erfolgen, wenn entsprechende Fördergelder akquiriert werden konnten. Dies ist bis jetzt nicht der Fall. Daher werden zunächst keine weiteren Mittel in den Doppelhaushalt 2024/2025 eingeplant aber i.R.d. Jahresabschlusses die Eigenmittel i.H.v. 250.000 € nach 2024 übertragen. Können weiterhin keine Fördergelder akquiriert werden, stehen diese Mittel für die Entsiegelung eines Schulhofes bereit.

Maßnahme V030101-070 Neubau Grundschule Dinschede – Stadtbezirk Oeventrop (2024: 0 € / 2025: 7.300.000 €)



Im Rahmen des DIEK OEVENTROP|Die drei Ruhrdörfer (Drs. 135/2018) wurde für den Stadtteil Oeventrop ein Leitbild mit Handlungsfeldern entwickelt, welches die neue Ortsmitte mit der Ruhr als verbindendes Element neu interpretiert. Hier ist das Projekt „Leben & Lernen“, welches ein neues städtebaulich-architektonisches Konzept für das heutige Schulareal Dinschede vorsieht, von zentraler Bedeutung.

Mit Ratsbeschluss vom 25.03.2020 (Drs. 9/2020) wurde zunächst festgelegt, dass ein Neubau der derzeitigen Grundschule (mit integrierter Offener Ganztagsschule) und der Kindertagesstätte „Rappelkiste“ im südlichen Teil des Areals zur optimalen Gestaltung aus pädagogischer Sicht bevorzugt wird. Diese Vorhaben sollten zunächst weiter konkretisiert und die finanziellen Auswirkungen beziffert werden. Zusätzlich wurde der Umbau der ehemaligen „Knabenschule“ zum Bürgerzentrum in Betracht gezogen, um das Ehrenamt im Ortsteil Oeventrop zu stärken.

Im weiteren Verlauf der Planungen auf Grundlage des vorgenannten Ratsbeschlusses wurde beschlossen, dass die Umsetzung des Neubaus der Kindertagestätte sowie der Grundschule mit dem Offenen Ganztag und integriertem Bürgerzentrum mit einem Gesamtkostenrahmen von 15,7 Mio. € erfolgen soll (Drs. 199/2021). Als Refinanzierung dieser Maßnahmen ist der Verkauf der nördlichen Teilflächen (Flurstück 494) vorgesehen, wodurch Verkaufserlöse in Höhe von 1,16 Mio. € zu erwarten sind. Aufgrund dessen wurden im letzten Doppelhaushalt 2022/2023 für die Gesamtmaßnahme insgesamt 15,7 Mio. € in den Jahren 2022-2024 bereitgestellt.

Der Neubau der Kindertagestätte „Rappelkiste“ wird derzeit im Investorenmodell umgesetzt. Der Baubeginn ist bereits Ende 2023 erfolgt und die Fertigstellung bis August 2024 geplant. Für den Neubau der Grundschule sind im November 2023 die Objektplanungsleistungen an ein externes Büro vergeben worden.

Inzwischen haben sich deutlich höhere Kosten für den Neubau der Grundschule Dinschede ergeben, sodass die aktuelle Kostenkalkulation bei 21,5 Mio. € für die Gesamtmaßnahme Neubau Grundschule mit OGS und integriertem Bürgerzentrum liegt. Hauptursache der Kostensteigerungen sind die Baupreissteigerungen, insbesondere in Folge des Ukraine-Krieges. Alleine im Februar 2022 bis Februar 2023 lagen die Baukostensteigerungen für Neubauten bei rd. 15,5 %. Zudem wurde das Raumprogramm nochmals angepasst, welches zu einer Flächenvergrößerung von 3.700 m² auf ca. 3.950 m² geführt hat.

Gegenüber den bisherigen Planungen entstehen somit Mehrkosten in Höhe von 5,8 Mio. €, die im neuen Doppelhaushalt zusätzlich bereitgestellt werden müssen. Der letzte Haushalt sah für 2024 eine Ermächtigung in Höhe von 7,3 Mio. € vor. Aufgrund der zeitlichen Verzögerung der Maßnahme, wird diese Veranschlagung nach 2025 verschoben und die Mehrkosten in Höhe von 5,8 Mio. € in 2026 zusätzlich bereitgestellt. Die weiteren Mittel aus Vorjahren werden als Ermächtigungsübertragung im Rahmen des Jahresabschlusses übertragen.

Derzeit werden alternative Finanzierungsmöglichkeiten, wie z. B. Förderkredite mit Baukostenzuschuss bzw. Tilgungsnachlässen geprüft. Aufgrund der gestiegenen Bau-/ Kreditsumme und des gestiegenen Zinsniveaus muss mit höheren Zinsen bzw. Abschreibungen gerechnet werden, welche im Ergebnisplan zu zusätzlichen jährlichen Belastungen führen.

Maßnahme V030101-071 Umbau Grundschule Mühlenberg – Stadtgebiet Hüsten (2024: 0 € / 2025: 3.000.000 €)



Für den Um- bzw. Anbau einschließlich energetischer Sanierungen an der Grundschule Mühlenberg –vor allem in Hinblick auf den OGS-Ausbau– werden insgesamt 10 Mio. € zur Verfügung gestellt. Bereits im Doppelhaushalt 2022/2023 waren insgesamt 3 Mio. € veranschlagt. Die hiervon nicht verausgabten Mittel werden nach 2024 übertragen. Weitere 7 Mio. € werden nun in 2025 und 2026 eingeplant.

Als anteilige Gegenfinanzierung wird mit einer 40 %-igen BEG-Förderung (Bundesförderung für effiziente Gebäude) für die energetische Sanierung in 2025 gerechnet.

Maßnahme V030101-072 Grundschulstandort Zentrum Neheim (2024: 100.000 € / 2025: 900.000 €)



Im Rahmen des Handlungskonzepts Schulentwicklungsplanung Arnsberg (vgl. Vorlage 16/2023) soll der Standort der derzeitigen Hauptschule Grimmeschule (Gelbe Schule) nach deren Umzug in die ehemalige Realschule Neheim in der Goethestraße, einschließlich des Gebäudes der Roten Schule zu einem zentralen Grundschulstandort ausgebaut werden. Hier sollen neben der Roten Schule auch die Graf-Gottfried-Schule bedarfsgerecht –dies auch mit Blick auf die künftige OGS-Entwicklung– beheimatet werden. Zunächst stehen die veranschlagten Mittel für die Aufstellung eines pädagogischen Konzepts sowie für Planungsleistungen zur Verfügung. Weitere Einplanungen für die Umsetzung folgen in den Folgejahren.

Maßnahme V030101-158 Herrichtung Goethestraße für die Hauptschule Grimmeschule - Stadtgebiet Neheim (2024: 1.000.000 € / 2025: 5.000.000 €)



Bereits in den letzten beiden Doppelhaushalten ab 2020 waren Mittel für einen Standortwechsel der Hauptschule Grimmeschule eingeplant. Zunächst sollte sie in der ehemaligen Hauptschule in Hüsten (Petrischule) untergebracht werden. Diese wurde jedoch veräußert, sodass geprüft wurde, ob ein Neubau neben der Realschule Hüsten für sie realisiert werden kann. Hiervon wurde inzwischen per Ratsbeschluss Abstand genommen.

Im Rahmen des Handlungskonzepts Schulentwicklungsplanung Arnsberg (vgl. Vorlage 16/2023) erhält die Grimmeschule nun ihren neuen Standort in der ehem. Realschule Neheim in der Goethestraße.

Für die Herrichtung dieses Standorts wird ein Projektbudget von insgesamt 16 Mio. € bis 2027 einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung gestellt.

Eine anteilige Refinanzierung i. H. v. voraussichtlich 2,35 Mio. € erfolgt aus dem Förderprogramm KInvFG II, welche bereits in Vorjahren eingeplant waren.

Maßnahme V030101-255 + 256 Gute Schule – Fachraumsanierung Realschule Hüsten (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Für Fachraumsanierungen der Realschule Hüsten wurden bisher rd. 2,5 Mio. € aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ bereitgestellt. Die Maßnahme soll im Herbst 2024 abgeschlossen sein.

Maßnahme V030101-257 Ausbau Realschule Hüsten (2024: 0 € / 2025: 600.000 €)



Im Rahmen der Schulentwicklungsplanung wurde für die Realschule Hüsten der Bedarf bis zu einer Sechszügigkeit ermittelt. Daher ist der Ausbau der Realschule Hüsten einschließlich einer energetischen Sanierung notwendig. In 2025 werden zunächst 600.000 € für Planungsleistungen bereitgestellt. Weitere Einplanungen für die Umsetzung erfolgen in den Folgejahren.

Maßnahme V030101-358 Ausbau der Ganztagsbetreuungsbereiche im FSG- und GGG-Gebäude Franz-Stock-Gymnasium – Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 / 2025: 0 €)



Das Franz-Stock-Gymnasium wird seit August 2009 als gebundenes Ganztagsgymnasium geführt. Zu diesem Zweck sind diverse Umbaumaßnahmen im Bestand der FSG- und GGG-Gebäude durchzuführen. Von 2009 bis 2023 sind hierfür bereits 2,05 Mio. € bereitgestellt worden. Um weiterhin den baulichen Ansprüchen einschließlich Einrichtung im gebunden Ganztagsbetrieb zu genügen, bedarf es weiterer Investitionen, wofür in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2026 jährlich 100.000 € (30.000 € für Einrichtung und 70.000 € für Hochbau) pauschal bereitgestellt werden. Aufgrund der hohen Ermächtigungsübertragungen von rd. 500.000 € (rd. 132.000 € für Einrichtung und rd. 368.000 € für Hochbau einschließlich Brandschutz) werden pauschale Veranschlagungen in 2024 und 2025 ausgesetzt.

Maßnahme V030101-363 Stadtumbau West – Energetische Sanierung des Kulturzentrums am Franz-Stock-Gymnasium - Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Für die energetische Sanierung des Kulturzentrums am Franz-Stock-Gymnasium waren insgesamt seit 2017 2,2 Mio. € einschließlich einer Landesförderung i.H.v. 1,54 Mio. € aus dem Förderprogramm „Stadtumbau West – Stadtumbaugebiet Hüsten“ eingeplant. Die Maßnahme wird im Sommer 2024 abgeschlossen sein. Die Restmittel werden als Ermächtigungsübertragung in 2024 bereitgestellt.

Maßnahme V030101-375 Gute Schule – Elektro-/Blitzschutzarbeiten am Kulturzentrum des Franz-Stock-Gymnasiums – Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 / 2025: 0 €)



Für Elektro-/-Blitzschutzarbeiten am Kulturzentrum des Franz-Stock-Gymnasiums werden in 2024 320.000 € aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ als Ermächtigungsübertragung bereitgestellt. Die Maßnahme soll im Sommer 2024 beendet sein.

Maßnahme V030101-506 KInvFG II - Optimierung des Untergeschosses an der Förderschule Fröbel – Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Im Rahmen der Optimierung des Untergeschosses an der Fröbelschule werden zurzeit auch Sanierungsarbeiten aufgrund von Feuchtigkeitsschäden und verstärkter Radon-Belastung durchgeführt. Hierfür stehen insgesamt 1,3 Mio. € zur Verfügung, welche zu 90 % durch die KInvFG II-Förderung refinanziert werden können. Die bisher nicht verausgabten Mittel werden als Ermächtigungsübertragung in 2024 bereitgestellt. Die Maßnahme soll im Herbst 2024 abgeschlossen sein.

Maßnahme V030101-507 Umbau/Sanierung Förderschule Fröbel – Stadtbezirk Arnsberg (2024: 50.000 € / 2025: 650.000 €)



Nach der endgültigen Standortfestlegung der Fröbelschule am bisherigen Standort auf dem Schreppenberg in Arnsberg gem. dem Ratsbeschluss vom 15.06.2023 (vgl. Drs. 97/2023), werden für die Umsetzung der umfassenden Sanierung mit Umbauten im Bestandsgebäude für günstigere Klassenzuschnitte, einen Erweiterungsbau im Pausenbereich vor den Toiletten als Foyer/Pausenhalle/Mensa und energetische Sanierungen am Gesamtgebäude von 2024 bis 2028 insgesamt 7 Mio. € eingeplant. Die notwendigen Grundlagenermittlungen, Kostenschätzungen und Bestandsplanungen sind in 2024 vorgesehen. Die Durchführung der vorgenannten Maßnahmen soll ab Ende 2025 beginnen.

Als anteilige Gegenfinanzierung wird mit einer 40 %-igen BEG-Förderung (Bundesförderung für effiziente Gebäude) für die energetische Sanierung nach Abschluss der Maßnahme in 2028 gerechnet.

Maßnahme V030101-651 Investitionen in die Agnes-Wenke-Sekundarschule – Stadtbezirk Neheim (2024: 80.000 € / 2025: 0 €)



Für die Sanierung des über 30 Jahre alten Daches der Turnhalle sowie des Gebäudeteils D an der Agnes-Wenke-Sekundarschule bestehen Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 220.000 €. Aufgrund der derzeitigen Baukostenentwicklung werden Gesamtkosten von 300.000 € erwartet. Die Maßnahme soll in 2025 beendet werden, sodass eine entsprechende Nachfinanzierung in 2025 erforderlich ist.

Darüber hinaus werden noch Mittel für die Restabwicklung der Heizungserneuerung nach 2024 übertragen.

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 192.000 € / 2025: 197.000 €)

Einrichtung:

- Maßnahme V030101-005 Investitionen Grundschule (2024: 76.000 € / 2025: 76.000 €)
- Maßnahme V030101-006 Investitionen Hauptschule (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)
- Maßnahme V030101-007 Investitionen Realschule (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)
- Maßnahme V030101-008 Investitionen Gymnasium (2024: 19.000 € / 2025: 19.000 €)
- Maßnahme V030101-009 Investitionen Förderschule (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)
- Maßnahme V030101-010 Investitionen Weiterbildungskolleg (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)
- Maßnahme V030101-020 Investitionen Sekundarschule (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

  Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen stehen den jeweiligen Schulformen die vorgenannten jährlich eingeplanten Mittel zur Verfügung.

Telefonanlagen:

- Maßnahme V030101-005 Investitionen Grundschule (2024: 20.000 € / 2025: 25.000 €)
- Maßnahme V030101-007 Investitionen Realschule (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)



Die Telefonanlagen einiger städtischer Schulen sind abgängig und müssen ersetzt und an den heutigen technischen Standard angepasst werden. Daher werden sowohl für Grundschulen als auch für die Realschule Hüsten Mittel für die Ersatzbeschaffung sowie für entsprechende Baumaßnahmen bereitgestellt. (s. u.).

Auszahlungen für Baumaßnahmen (2024: 25.000 € / 2025: 30.000 €)

- Maßnahme V030101-005 Investitionen Grundschule (2024: 20.000 € / 2025: 25.000 €)
- Maßnahme V030101-007 Investitionen Realschule (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)



Für die vorgenannten Telefonanlagen sind Neuverkabelungen innerhalb der Schulgebäude notwendig. Hierfür werden entsprechende Mittel eingeplant.

- Maßnahme V030101-374 Rückbau der Großbühne im Kulturzentrum – Stadtbezirk Hüsten (2024: 10.000 / 2025: 70.000 €)



Für die Nutzung der Großbühne im Kulturzentrum des Franz-Stock-Gymnasium ist der Einsatz von Brandschutzwachen der Feuerwehr erforderlich. Dies führt zu erhöhten Kosten bei den Nutzern. Um diese zu entlasten werden die veranschlagten Mittel für den Rückbau der Großbühne bereitgestellt.

- Maßnahme V030101-376 Gute Schule – Erneuerung Glasfassade Gymnasium Laurentianum - Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 / 2025: 0 €)



Für die Erneuerung der Glasfassade am Gymnasium Laurentianum werden in 2024 60.000 € aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ als Ermächtigungsübertragung bereitgestellt. Die Maßnahme soll im Sommer 2024 beendet sein.

Produktbereich:	**03**	**Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe:	**01**	**Schulträgeraufgaben**
Produkt:	**02**	**Schulische Projekte**

Verantwortlich: Esther von Kuczkowski
Fachdienst: 2.0 Strategie I Strukturplanung
Pol. Gremium: Ausschuss Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekte: 02 Entwicklungsfonds
04 Q-SEP/Bildungsbericht
06 Fördervorhaben und Proiekte

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Abrechnungsobjekte 03010202/03010204

Bildung steht in Arnsberg seit über 2 Jahrzehnten an oberster Stelle der politischen Agenda und ist neben der Entwicklung des Wirtschafts- und Wohnstandorts in der Strategie zum Haushalt verankert.

Den Bildungsstandort zukunftsfest aufzustellen und weiter zu entwickeln, ist Arnsberg gerade dank eines **kohärenten kommunalen Bildungsmanagements** kontinuierlich gelungen.

Arnsberg gilt auch über kommunale Grenzen hinaus als lebendiger, lernender Ort, an dem lebenslanges Lernen in all seinen Facetten und Inhalten unterstützt wird. Mit Hilfe erfolgreicher Allianzen zwischen Bildungsverwaltung, Bildungseinrichtungen und zivilgesellschaftlichem Engagement ist die „Bildungsstadt Arnsberg“ schon viele innovative Wege gegangen und arbeitet im Bildungsnetzwerk weiter daran, Zukunft mit „vereinten Kräften“ zu gestalten.

Grundlage für die Handlungsfelder des Bildungsbüros als städtische Geschäftsstelle des Bildungsnetzwerks Arnsberg sind zum einen das von der UNESCO entwickelte Konzept des „Lebenslangen Lernens“ sowie die von den Vereinten Nationen im Rahmen der Agenda 2030 verabschiedeten 17 Sustainable Development Goals (SDGs). Hierbei ist handlungsleitend das SDG 4, welches für die Umsetzung aller 17 nachhaltigen Entwicklungsziele von essenzieller Bedeutung ist. Das SDG 4 sagt aus: Für alle Menschen inklusive, chancengerechte und hochwertige Bildung sowie Möglichkeiten zum lebenslangen Lernen sicherstellen.
Hiermit dienen alle Projekte und Maßnahmen in den Handlungsfeldern dem Ziel der Strategie „Arnsberg 2030 – auf dem Weg zu einer nachhaltigen Stadt“, eine lebenswerte Stadt, die die Teilhabe und Teilnahme an Bildung, Wirtschaft, einer aktiven Bürgerschaft und am sozialen Zusammenhalt aller in Arnsberg fördert.
Den Herausforderungen des gesellschaftlichen und digitalen Wandels mit der Zielsetzung des SDG 4.7 kann ein Bildungsstandort nur konstruktiv begegnen, wenn viele Bildungspartner interdisziplinär und über Zuständigkeitsgrenzen hinaus zusammen arbeiten.
Zahlreiche Kooperationen in den Themenfeldern Inklusion/Partizipation, Integration, Prävention und digitale Bildung zeigen, dass Arnsberg für seine Menschen gemeinsam mehr erreichen kann, als wenn jeder Akteur, jede Institution für sich am zum Teil gleichen Ziel arbeitet.
Komplexe und vielschichtige Aufgaben wie die Bildungsteilhabe in einer von Digitalisierung geprägten Welt zu sichern kann Arnsberg nur durch seine bewährten Netzwerkstrukturen systematisch bearbeiten. Da gute Kooperation Koordination braucht, ist auch das mit Personal und Budget ausgestattete Bildungsbüro als Teil der Abteilung 2.0 Strategie I Strukturplanung ein Erfolgsfaktor, den Arnsberg gegenüber anderen Kommunen hat. Der digitale Wandel ist aktiv im Sinne des Gemeinwohls zu gestalten, um demokratische Freiheitsrechte ebenso wie den gesellschaftlichen Zusammenhalt zu bewahren.

Über ein Bildungsmonitoring (Bildungsberichterstattung im 5-Jahres-Rhythmus) werden datenbasierte Handlungsbedarfe abgeleitet. Die auf Grundlage des aktuellen Bildungsberichtes 2021/2022 mit dem Schwerpunktthema „Leben und Lehren in einer von Digitalisierung geprägten Welt“ im Sinne des SDG

4 zu entwickelnden Lösungskonzepte werden in Form von Maßnahmen und Projekten in den Jahren 2022 ff seither umgesetzt.

Abrechnungsobjekt 03010206

Das Dezernat erarbeitet neben den strategischen Handlungsfeldern im Bereich Bildung und Lebenslanges Lernen, die durch das Bildungsbüro verantwortet werden, eigene Entwicklungsvorhaben im Sinne der gesamtstädtischen Strategie.

Hierzu zählt das dreijährige Fördervorhaben „TheaDiPOLIS“, das die Stadt Arnsberg unter der Federführung des Dezernates 2 (ehemals unter Federführung der CDO) entwickelt und zur Antragstellung gebracht hat.

Das Forschungsvorhaben trägt den Titel „**TheaDiPOLIS: Thea**ter-Partizipation für eine **Di**gital erfahrbare Gestaltung der zukünftigen **POLIS**“ - Förderprojekt im Rahmen der Richtlinie Digitale Kommune des BMBF und dient der Erkundung neuer Partizipationsformen für die nachhaltige Stadtentwicklung.

Dabei arbeitet es mit partizipativen Theatermethoden und erzeugt künstlerische Produktionen, die als Prozess und Ergebnis das "Herzstück" dieses Forschungsvorhabens zur Erkundung und Entwicklung neuer Partizipationsformen sein werden. Diese sind Keimzelle und Resonanzkörper für das Stadtgespräch, mit dem neue Stadtbilder, lebenswerte Quartiere und Lösungsansätze für eine inklusive, ressourcenschonende und klimaneutrale Stadt gefunden werden sollen.

Das Gesamtprojekt unterstützt das strategische Ziel, Arnsberg zur resilienten Stadt zu entwickeln.

Das Forschungsprojekt und die damit verbundene Interaktion aller Beteiligten wird methodisch begleitet, dokumentiert und evaluiert. Aus diesen Erfahrungen entsteht ein interaktives Planungskonzept für eine umfassende Öffentlichkeitsbeteiligung in der kommunalen Stadtplanung.
Das Projektprofil kann auf der Internetseite des BMBF nachgelesen werden: https://www.interaktive-technologien.de/projekte/theadipolis

Indikatoren und Kennzahlen des Forschungsvorhabens werden insofern erst im Verlauf des Projektes entwickelt. Ob das Vorhaben zur Bildung einer gesellschaftlichen Klimaallianz für die Transformation der Stadt Arnsberg beiträgt, wird dabei ebenfalls evaluiert.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SchulG, Kooperationsvertrag mit dem Land NRW und dem Hochsauerlandkreis, Beschlüsse des Lenkungskreises „Bildungsstadt Arnsberg“,“ Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung“ der UNESCO, KMK Strategie „Bildung in der digitalen Welt“, Medienkompetenzrahmen NRW, Nachhaltigkeitsstrategie der Stadt Arnsberg

Fahrplan klimaneutrales Arnsberg 2030, Nachhaltigkeitsstrategie der Stadt Arnsberg
Förderrichtlinie zum BMBF-Projekt „Die digitale Kommune: Interaktive, partizipative und datengetriebene Planungsprozesse unterstützen“
vgl. https://www.interaktive-technologien.de/foerderung/bekanntmachungen/dikom

Zielgruppe/n:

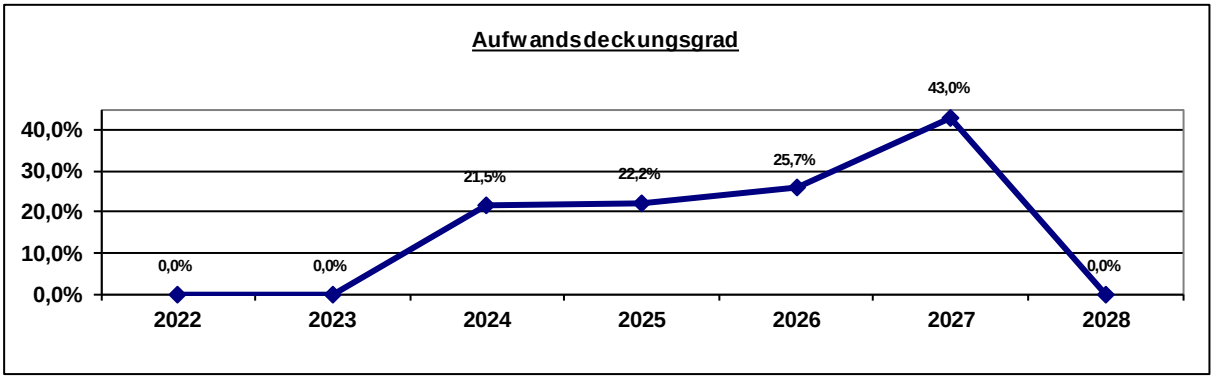
Schulen und andere Bildungseinrichtungen, Schüler*innen, Lernende in der beruflichen Weiterbildung, Schulleitungen, Lehrer*innen, Eltern, schulische und außerschulische Partner, Bildungspartner allgemein

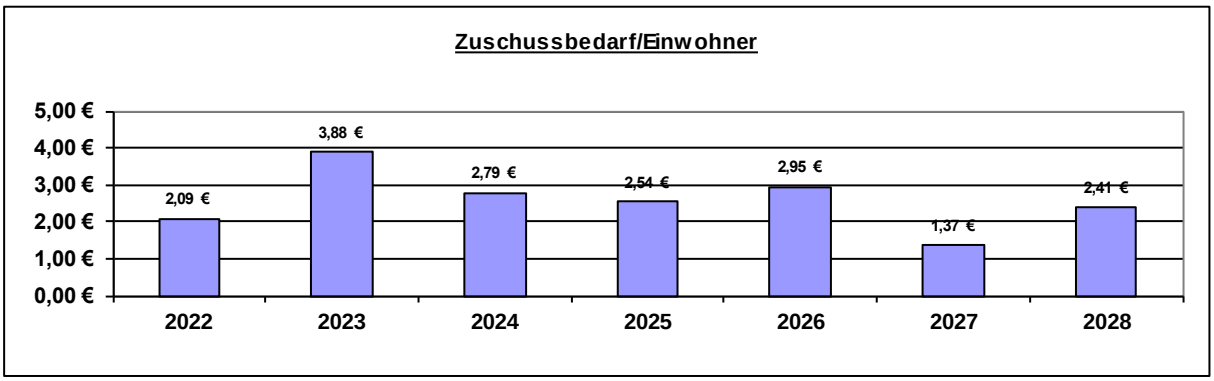
Bürger:innen der Stadt Arnsberg, Stadtplaner:innen, Mitarbeitende in den Bereichen Engagementförderung, Kulturbüro, Bürgermeisteramt, Referat N/Smart City, Gleichstellungsstelle

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



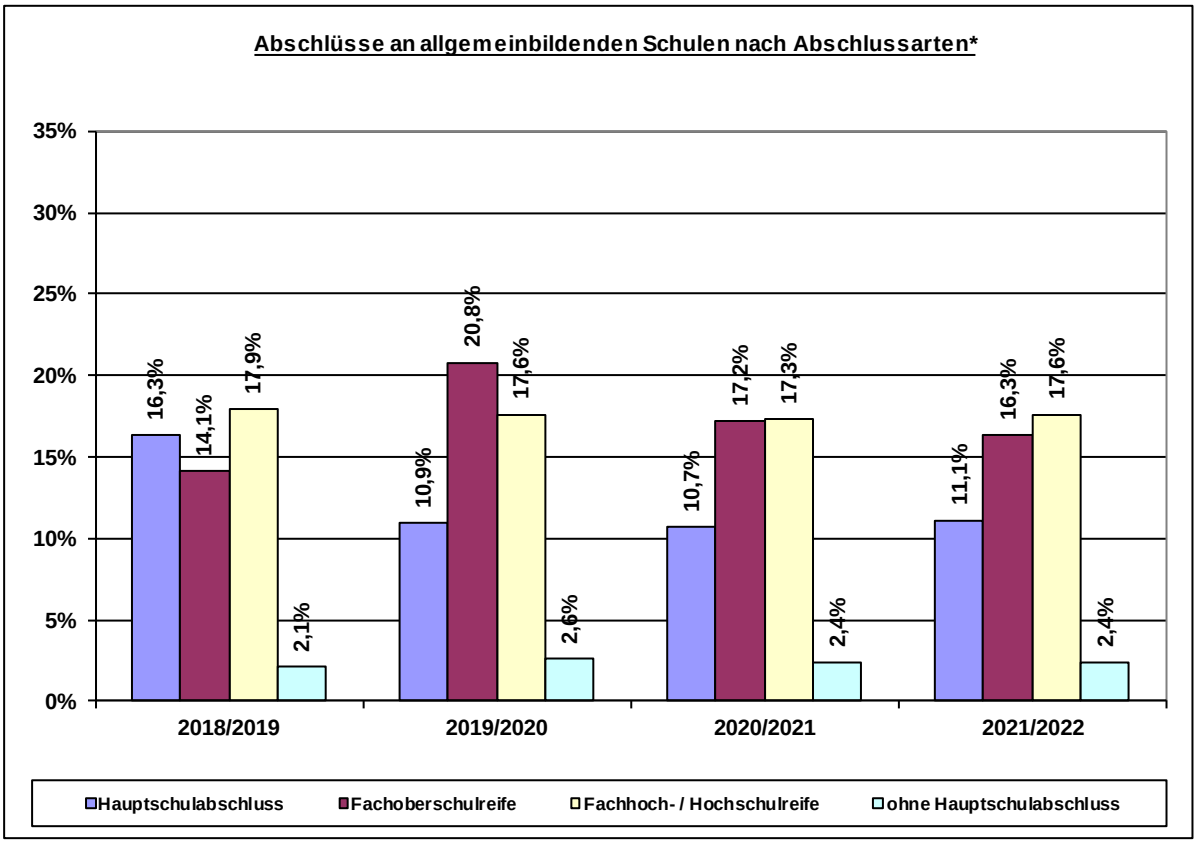
Allgemeine Finanzkennzahlen:

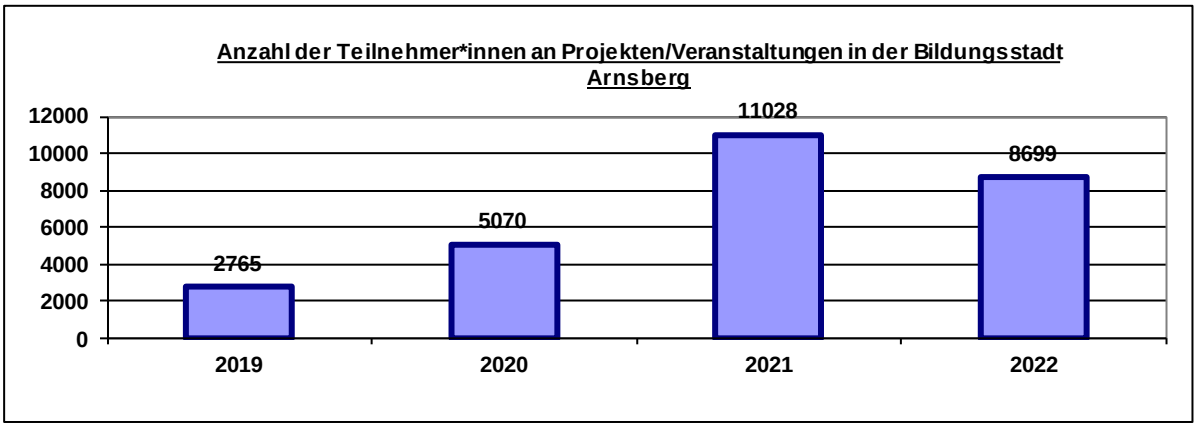


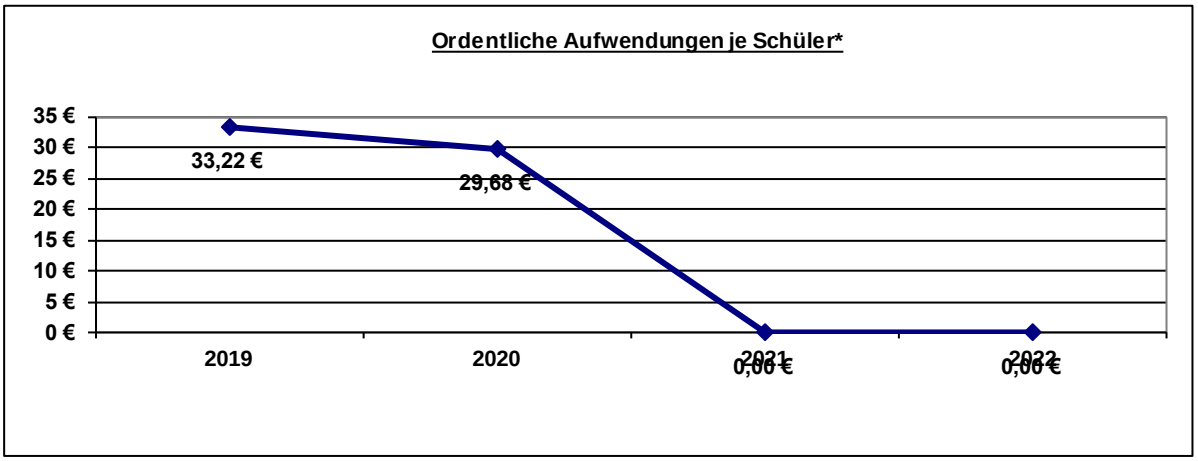


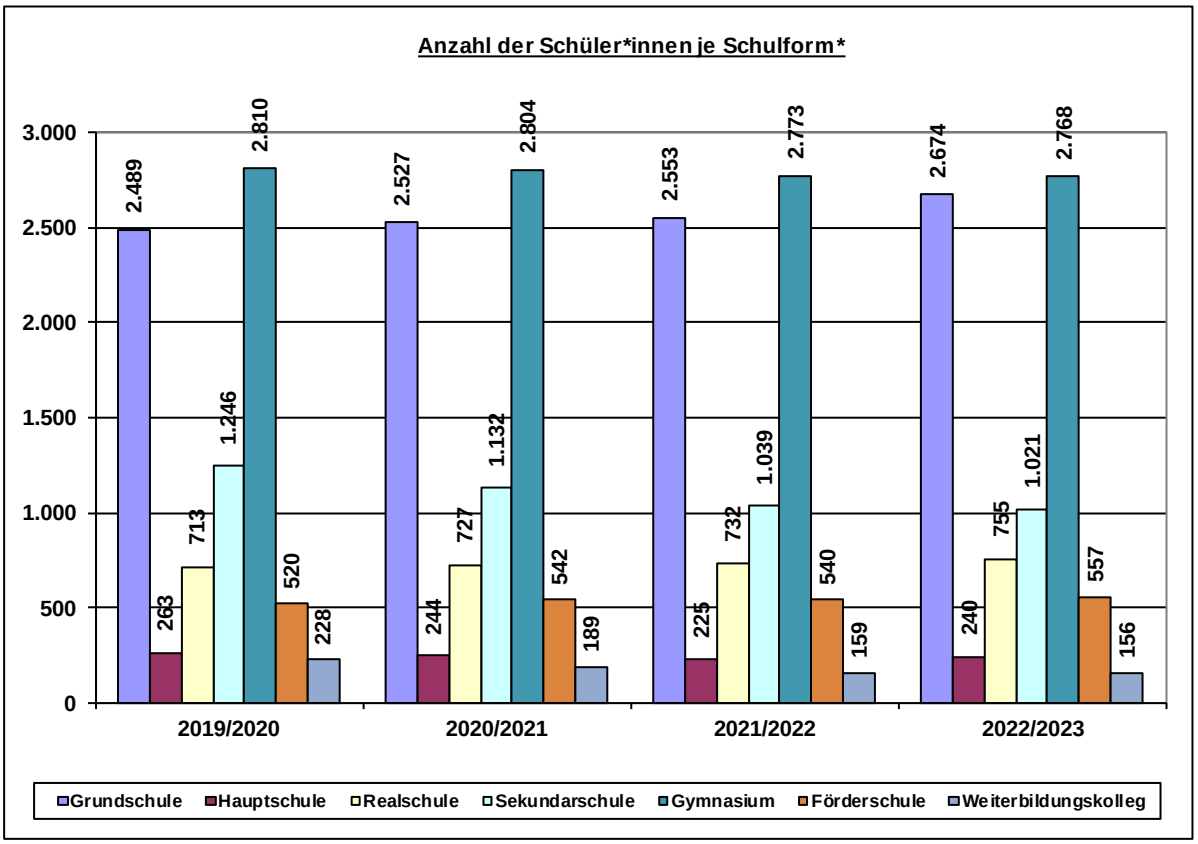
Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,09 €	3,88 €	2,79 €	2,54 €	2,95 €	1,37 €	2,41 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	21,5%	22,2%	25,7%	43,0%	0,0%
Personalintensität	65,7%	72,7%	50,1%	60,4%	50,0%	53,4%	53,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	31,8%	26,7%	48,8%	38,5%	49,0%	45,6%	45,1%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,3%	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

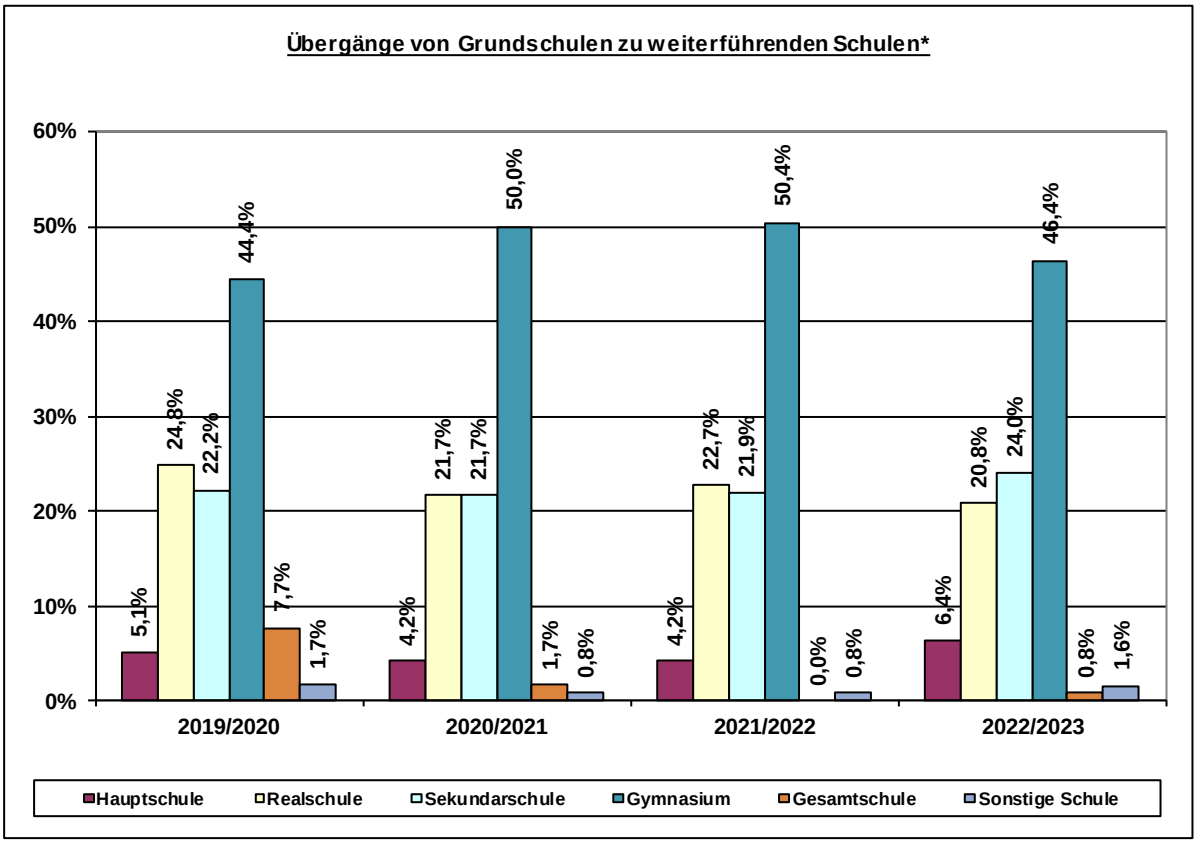
Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:






Ordentliche Aufwendungen je Schüler*
35 €
30 €
25 €
20 €
15 €
10 €
5 €
0 €
33,22 €
29,68 €
0,00 €
0,00 €
2019
2020
2021
2022


Anzahl der Schüler*innen je Schulform*
3.000
2.500
2.000
1.500
1.000
500
0
2.489
263
713
1.246
2.810
520
228
2.527
244
727
1.132
2.804
542
189
2.553
225
732
1.039
2.773
540
159
2.674
240
755
1.021
2.768
557
156
2019/2020
2020/2021
2021/2022
2022/2023
Grundschule
Hauptschule
Realschule
Sekundarschule
Gymnasium
Förderschule
Weiterbildungskolleg


Übergänge von Grundschulen zu weiterführenden Schulen*
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
5,1%
24,8%
22,2%
44,4%
7,7%
1,7%
4,2%
21,7%
21,7%
50,0%
1,7%
0,8%
4,2%
22,7%
21,9%
50,4%
0,0%
0,8%
6,4%
20,8%
24,0%
46,4%
0,8%
1,6%
2019/2020
2020/2021
2021/2022
2022/2023
Hauptschule
Realschule
Sekundarschule
Gymnasium
Gesamtschule
Sonstige Schule

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030102 Schulische Projekte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**56.000**	**53.000**	75.000	75.000	0
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	**56.000**	**53.000**	75.000	75.000	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**0,00**	**0**	56.000	53.000	**75.000**	**75.000**	**0**
11 Personalaufwendungen		102.589,27	206.200	**130.600**	**144.400**	146.100	93.200	95.000
501100	Dienstaufwendungen Beamte	61.242,05	58.200	**48.900**	**52.900**	54.200	55.500	56.900
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	5.160,00	98.300	**47.400**	**48.900**	50.100	8.100	8.300
501902	Honorarkräfte	2.310,00	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	7.200	**3.900**	**4.000**	4.100	800	900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.563,01	21.200	**10.800**	**11.200**	11.500	2.600	2.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	26.859,12	16.400	**16.500**	**23.100**	23.100	23.100	23.100
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.455,09	4.900	**3.100**	**4.300**	3.100	3.100	3.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030102 Schulische Projekte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		48.543,91	75.850	**127.350**	**91.950**	143.250	79.650	79.450
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.000,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	46.984,75	74.500	**126.000**	**90.600**	141.900	78.300	78.100
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	371,10	350	**350**	**350**	350	350	350
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	188,06	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.550,04	1.750	**2.750**	**2.750**	2.750	1.750	1.750
541200	Aus- und Fortbildung	20,00	500	**500**	**500**	500	500	500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	881,10	500	**500**	**500**	500	500	500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	591,34	500	**1.500**	**1.500**	1.500	500	500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	30,00	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27,60	250	**250**	**250**	250	250	250
17 Ordentliche Aufwendungen		**152.683,22**	**283.800**	**260.700**	**239.100**	**292.100**	**174.600**	**176.200**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-152.683,22**	**-283.800**	**-204.700**	**-186.100**	**-217.100**	**-99.600**	**-176.200**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 030102 Schulische Projekte

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-152.683,22**	**-283.800**	**-204.700**	**-186.100**	**-217.100**	**-99.600**	**-176.200**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-152.683,22**	**-283.800**	**-204.700**	**-186.100**	**-217.100**	**-99.600**	**-176.200**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		2.945,27	4.290	**2.290**	**2.370**	2.450	2.530	2.600
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	265,60	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	348,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.331,67	4.290	**2.290**	**2.370**	2.450	2.530	2.600
29 TEILERGEBNIS		**-155.628,49**	**-288.090**	**-206.990**	**-188.470**	**-219.550**	**-102.130**	**-178.800**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-155.628,49**	**-288.090**	**-206.990**	**-188.470**	**-219.550**	**-102.130**	**-178.800**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 030102 Schulische Projekte

In diesem Produkt sind folgende Bereiche verankert:

a) Entwicklungsfond

Die Mittel des Entwicklungsfonds errechnen sich aus einer Pauschale je Schüler basierend auf den Schülerzahlprognosen aus Oktober 2021. Diese, an die Schülerzahlenentwicklung orientierte Mittelberechnung, leistet einen Beitrag zur notwendigen hochkomplexen Entwicklungsarbeit im Bildungsbereich der Stadt Arnsberg. Hauptsächlich werden die veranschlagten Mittel für die Qualitätssicherung und -entwicklung verwendet. Darüber hinaus wird das Entwicklungsfeld der digitalen Transformation der Schulen (Plattform "Its learning") für die Zukunftssicherung des Arnsberger Schulstandortes unterstützt.

b) Q-SEP/Bildungsbericht

Im 5-Jahres-Rhythmus findet das Arnsberger Bildungsmonitoring statt (zuletzt in 2020/2021), das sich neben den Rahmenkennzahlen zur Stadt- und Bildungsentwicklung jeweils einem Schwerpunktthema widmet, das umfassend untersucht wird. Eine regelmäßige Bildungsberichterstattung liefert wichtige Daten- und Erkenntnisgrundlagen in Form von Kennzahlen im Zeitvergleich, Entwicklungstrends und Befragungsergebnissen, um kommunales Handeln bezogen auf „Hochwertige Bildung“ (s. SDG 4) zielgerichtet ausrichten zu können. Die Untersuchung des Schwerpunktthemas für den nächsten Bildungsbericht 2025/26 soll wieder durch ein externes Institut durchgeführt werden, sodass hierfür in 2025 und 2026 jeweils 15.000 € einzukalkulieren sind.

c) Förderprojekt „TheaDiPOLIS“ (vgl. auch Berichtsvorlage Drs. 187/2023)

Die Stadt Arnsberg hat sich auf das Förderprojekt des Bundesministeriums für Bildung und Forschung (BMBF) "Die digitale Kommune: Interaktive, partizipative und datengetriebene Planungsprozesse unterstützen" beworben und ist eine von acht Gewinnerinnen bei über 80 Einreichungen in gleicher Reihe mit Städten wie München, Berlin, Darmstadt, Bochum und Weimar. Es handelt sich um ein Forschungsvorhaben im Rahmen der Arnsberger Entwicklungsarbeiten zur smarten, nachhaltigen Stadt.

Die Stadt Arnsberg hat als Partner eines Konsortiums ein Konzept erstellt, um mit der Methode des autobiografisch-experimentellen Theaters gemeinsame Zukunftserzählungen zu entwickeln, zusammen mit Stadtbewohner:innen, die aufgrund von u. a. Sprach-, Bildungs- und kultureller Barrieren mit den bisherigen Beteiligungsformaten nicht erreichbar sind. Das Projekt mit einer Laufzeit von drei Jahren (2024-2026) ist somit ein Projekt zur Verankerung der Ethischen Leitlinien und soll gleichzeitig den Anstoß für den Aufbau einer breiten Klimaallianz zur Umsetzung des „fahrplans klimaneutrales #arnsberg2030“ liefern.

Das im Projekt forschende Team will die Wechselwirkungen von menschlichem Handeln mit dem kommunalen Ökosystem erlebbar machen. Dazu visualisiert es kommunale Daten aus Umwelt, Wetter, Verkehr und Besiedlung in sogenannten digitalen Spiegeln und auf einer App. Diese Plattform zur „digitalen Kommune“ ermöglicht Bürger:innen, im Rahmen eines Kammerspiels miteinander zu interagieren und die Auswirkungen ihrer Handlungen auf das Ökosystem zu erleben. Über Social Media und offene Proben werden Personen aus der Stadtverwaltung und der Öffentlichkeit in das Theaterstück einbezogen. Die Interaktion aller Beteiligten wird methodisch begleitet, dokumentiert und evaluiert. Aus diesen Erfahrungen entsteht ein interaktives Planungskonzept für eine umfassende Öffentlichkeitsbeteiligung in der kommunalen Stadtplanung.

Von der Fördersumme erhält die Stadt Arnsberg eine Zuwendung in Höhe von 259.000 € für Personal- und Sachkostenaufwendungen Das Vorhaben sieht für Arnsberg neben der Beauftragung der Theaterarbeiten als Herzstück des Vorhabens die Einrichtung einer Projektstelle (Teilzeit) im Dezernatsbüro 2.0 Strategie und Strukturplanung für drei Jahre vor. Die Aufwendungen der Stadt werden dabei zu 100% gefördert. Eine weitere Förderzuwendung i.H.v. 50.000 € (2025) wird von der Universität zu Lübeck, einem weiteren Konsortialpartner, gewährt. Damit können drei Theaterproduktionen über die Projektlaufzeit bis 2026 finanziert werden.

Kontenerläuterung im Einzelnen

Konto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (2024: 56.000 € / 2025: 53.000 €)

Es handelt sich hier um die Bundesfördermittel für das Projekt „TheaDiPOLIS“. In 2026 und 2027 werden jeweils 75.000 € erwartet, sodass insgesamt 259.000 € gem. dem Zuwendungsbescheid eingeplant sind.

Entsprechende Aufwendungen sind in den Konten 529100 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, 543100 – Geschäftsaufwendungen sowie in den Personalkonten veranschlagt.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 126.000 € / 2025: 90.600 €)

Für folgende Bereiche sind einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung entsprechende Aufwendungen eingeplant:

	2024	2025	2026	2027	2028
Entwicklungsfond	76.000 €	75.600 €	76.900 €	78.300 €	78.100 €
Q-SEP/Bildungsbericht	0 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €
Förderprojekt „TheaDiPOLIS	50.000 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €
Gesamt	176.000 €	90.600 €	141.900 €	78.300 €	78.100 €

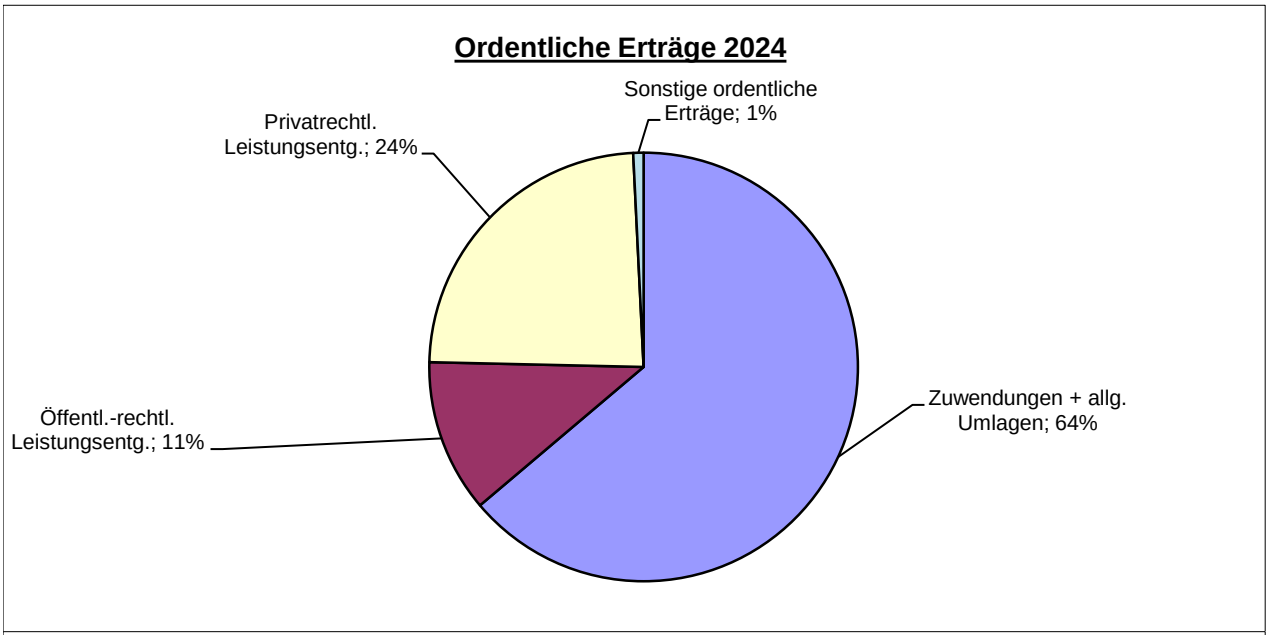
Die Aufwendungen für das Förderprojekt „TheaDiPOLIS“ sind zu 100 % durch Bundesfördermittel gegenfinanziert (vgl. Konto 414000 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund).

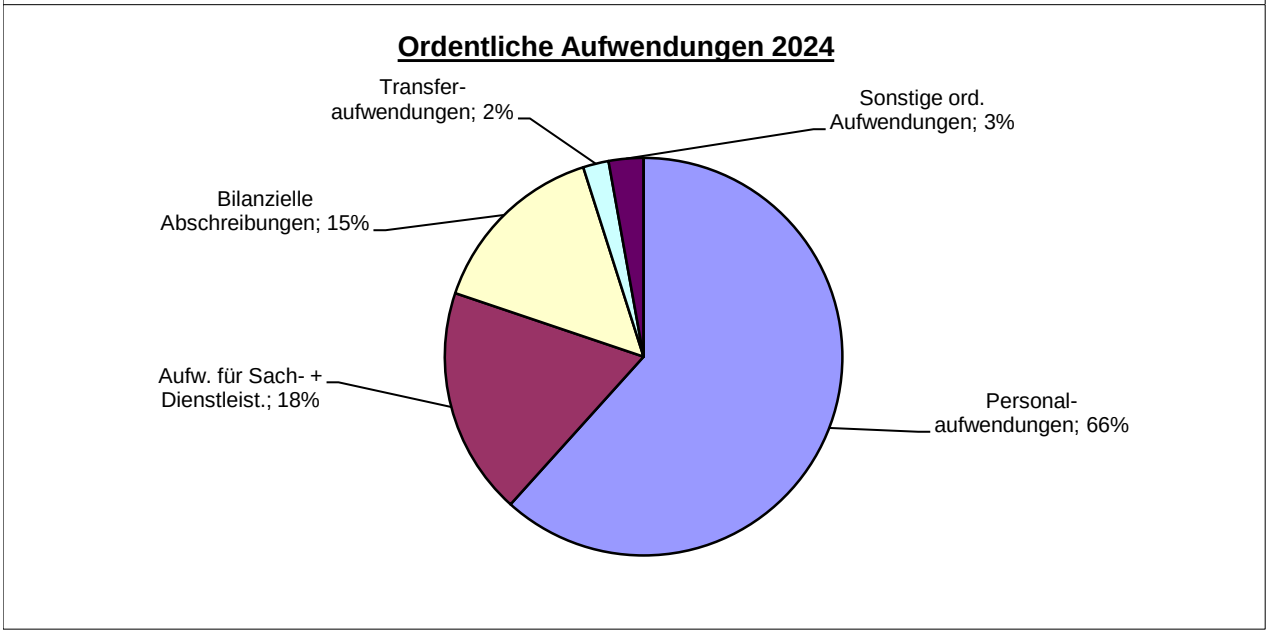
Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)
(2024: 1.500 € / 2025: 1.500 €)

Für den Entwicklungsfond sind hier jährlich 500 € veranschlagt. Die Einplanungen für das Förderprojekt „TheaDiPOLIS“ betragen von 2024 bis 2026 jährlich 1.000 € und werden zu 100 % durch Bundesfördermittel refinanziert (vgl. Konto 414000 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund).

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	1.905.900 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	492.600 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	571.830 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	89.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	460.800 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	184.200 €	15	Transferaufwendungen	64.400 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	105.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	87.360 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**876.800 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.090.290 €**
Ordentliches Ergebnis: -2.213.490 €					

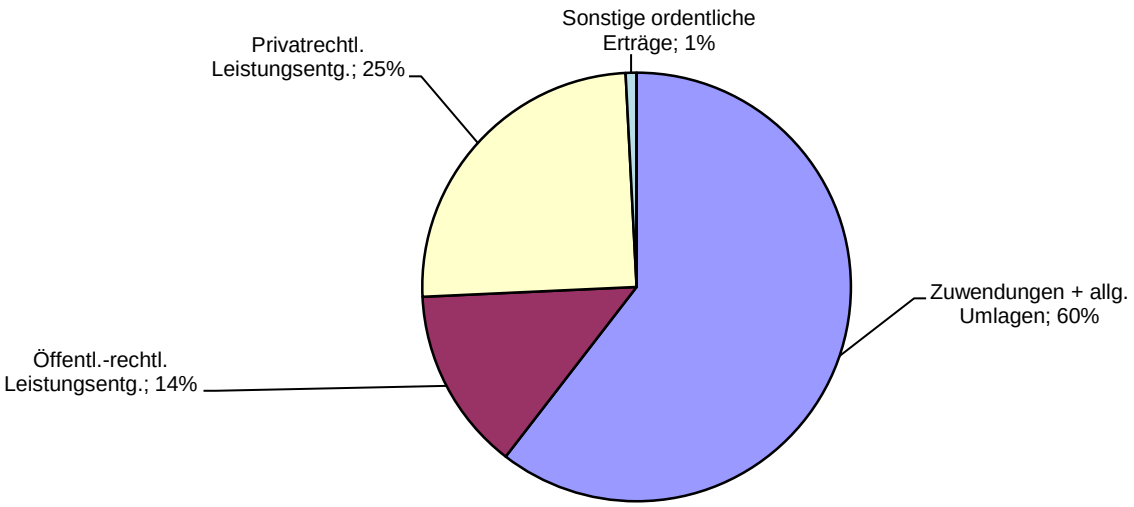




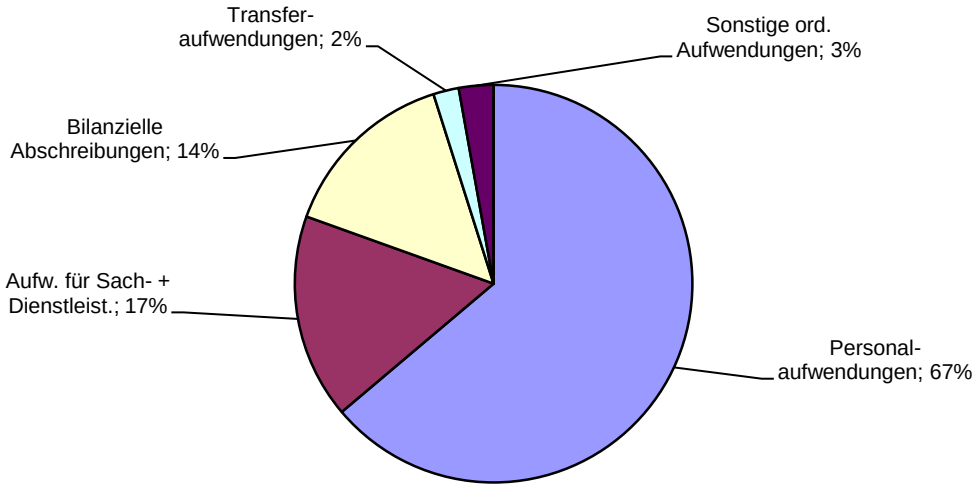
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	1.981.800 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	442.200 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	516.830 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	101.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	454.100 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	182.200 €	15	Transferaufwendungen	64.400 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	107.500 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	87.360 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**838.900 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.104.490 €**
Ordentliches Ergebnis: -2.265.590 €					

Ordentliche Erträge 2025



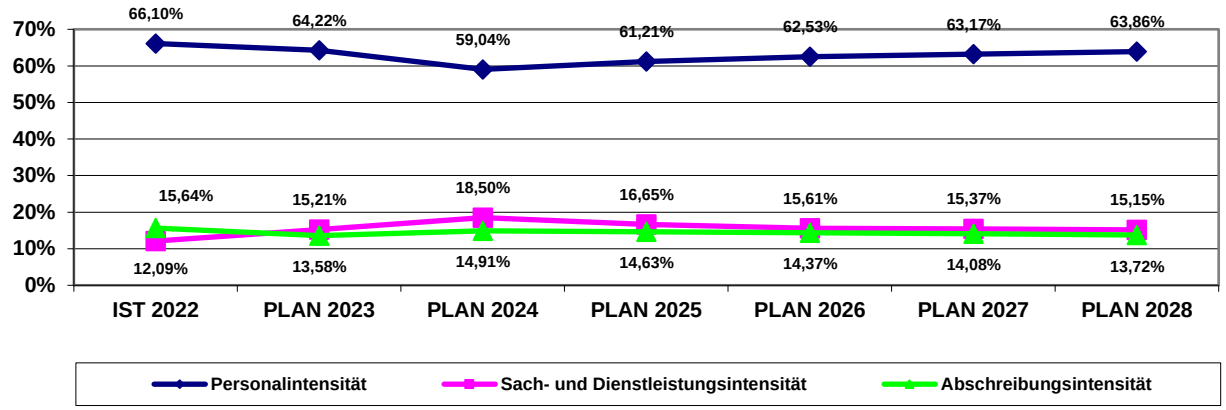
Ordentliche Aufwendungen 2025



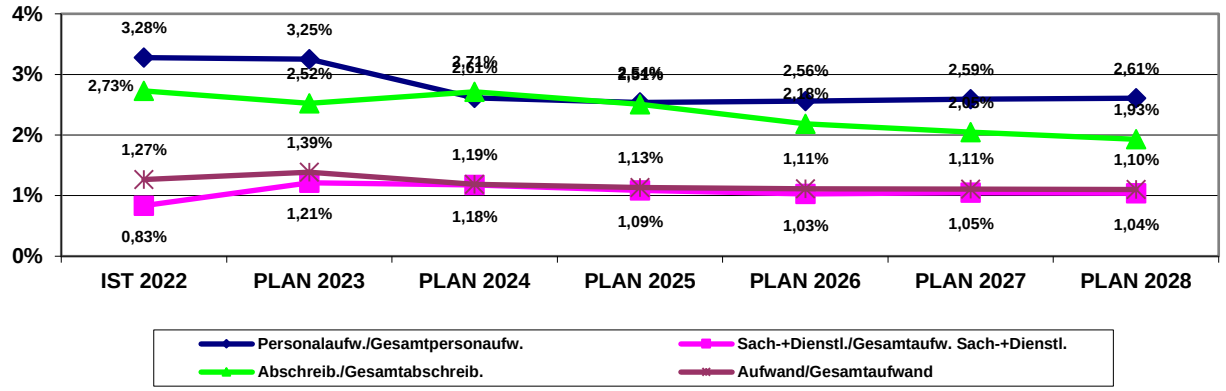
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Allgemeine Finanzkennzahlen:

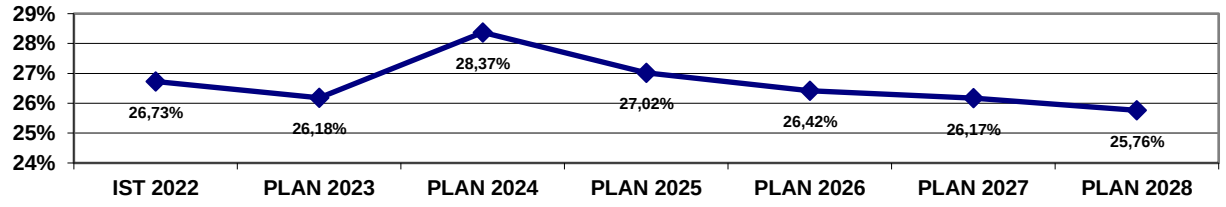
Interne Finanzkennzahlen



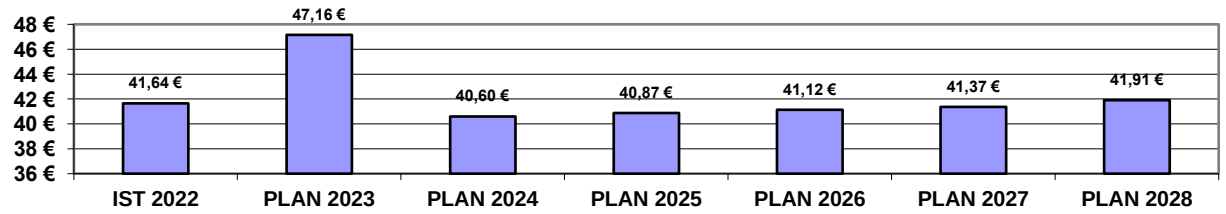
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



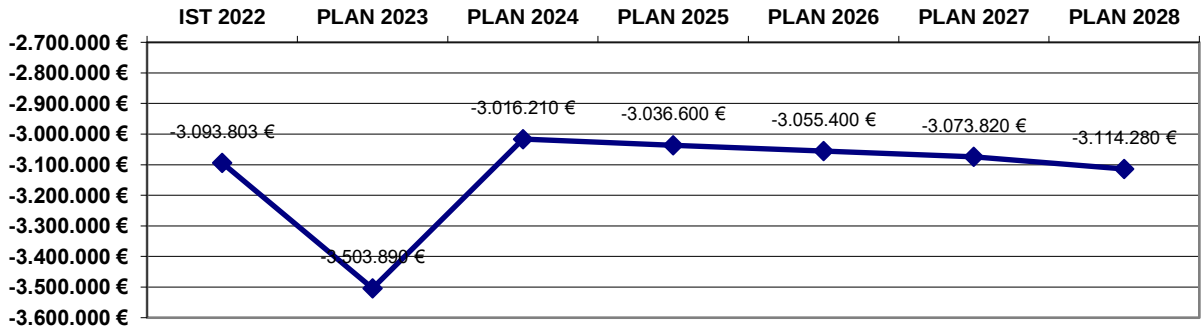
Zuschussbedarf/Einwohner



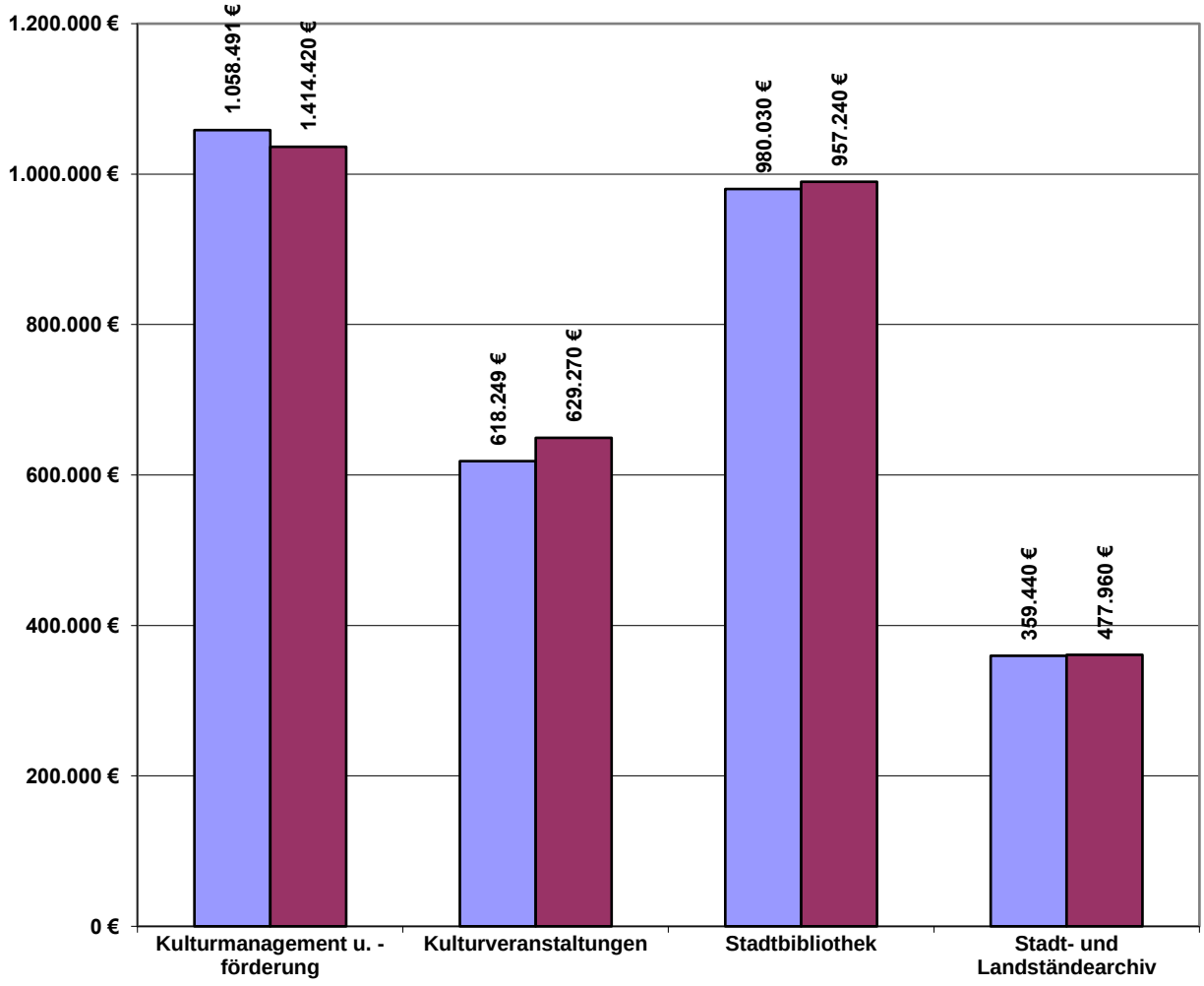
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	468.865,09	448.300	**492.600**	**0**	**442.200**	**0**	421.300	418.300	414.700
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	50.412,04	75.000	**89.000**	**0**	**101.000**	**0**	106.000	111.000	111.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	103.472,62	170.200	**184.200**	**0**	**182.200**	**0**	182.200	182.200	182.200
6 Kostenerstattungen und -umlagen	184.598,58	145.000	**105.000**	**0**	**107.500**	**0**	107.100	109.700	112.400
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.412,28	6.000	**6.000**	**0**	**6.000**	**0**	6.000	6.000	6.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**809.760,61**	**844.500**	876.800	0	838.900	0	**822.600**	**827.200**	**826.300**
11 Personalaufwendungen	2.050.283,46	2.157.300	**1.905.900**	**0**	**1.981.800**	**0**	2.028.200	2.078.300	2.129.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	366.325,73	490.630	**571.830**	**0**	**516.830**	**0**	485.830	485.830	485.830
14 Bilanzielle Abschreibungen	473.811,56	438.100	**460.800**	**0**	**454.100**	**0**	447.400	445.200	440.200
15 Transferaufwendungen	78.445,99	60.900	**64.400**	**0**	**64.400**	**0**	64.400	64.400	64.400
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.331,36	79.010	**87.360**	**0**	**87.360**	**0**	87.360	87.360	87.360
17 Ordentliche Aufwendungen	**3.029.198,10**	**3.225.940**	3.090.290	0	3.104.490	0	**3.113.190**	**3.161.090**	**3.207.390**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.219.437,49**	**-2.381.440**	-2.213.490	0	-2.265.590	0	**-2.290.590**	**-2.333.890**	**-2.381.090**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-2.219.437,49**	**-2.381.440**	**-2.213.490**	**0**	**-2.265.590**	**0**	**-2.290.590**	**-2.333.890**	**-2.381.090**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-2.219.437,49**	**-2.381.440**	**-2.213.490**	**0**	**-2.265.590**	**0**	**-2.290.590**	**-2.333.890**	**-2.381.090**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	10.000	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	10.000	10.000	10.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	874.365,15	1.132.450	**812.720**	**0**	**781.010**	**0**	774.810	749.930	743.190
29 TEILERGEBNIS	**-3.093.802,64**	**-3.503.890**	**-3.016.210**	**0**	**-3.036.600**	**0**	**-3.055.400**	**-3.073.820**	**-3.114.280**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-3.093.802,64**	**-3.503.890**	**-3.016.210**	**0**	**-3.036.600**	**0**	**-3.055.400**	**-3.073.820**	**-3.114.280**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	27.079,03	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.077,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**30.156,38**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	22.165,12	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	116.593,88	94.700	**94.700**	**0**	**94.700**	**0**	94.700	94.700	94.700
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**138.759,00**	**94.700**	**94.700**	**0**	**94.700**	**0**	**94.700**	**94.700**	**94.700**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-108.602,62	-94.700	**-94.700**	**0**	**-94.700**	**0**	-94.700	-94.700	-94.700
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**01**	**Kulturförderung und Veranstaltungen**
Produkt:	**01**	**Kulturmanagement und -förderung**

Verantwortlich:	Kirsten Minkel
Fachdienst:	2.1 Kulturbüro
Pol. Gremium:	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekte:	01 Kulturmanagement
	02 Finanzielle Kulturförderung, Heimat- und Brauchtumspflege

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Kulturarbeit der Stadt Arnsberg soll
- Freiräume für Innovation und Kreativität erweitern
- individuelle Potentiale durch die Ermöglichung kultureller Teilhabe heben
- damit auch der Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts dienen.

Sie unterstützt und fördert die Entwicklung der kulturellen Identität Arnsbergs und leistet einen wichtigen Beitrag zu einer lebenswerten Stadt.

Dies geschieht u.a. durch die gezielte Förderung bürgerschaftlichen kulturellen Engagements in Form von:
- Beratungsleistungen
- spartenübergreifendem Marketing
- Förderung/Begleitung kultureller Aktivitäten im Bereich der bildenden und darstellenden Künste, der Musik und Literatur sowie der Heimat- und Brauchtumspflege
-

Das Kulturbüro arbeitet partnerschaftlich mit Institutionen des zivilgesellschaftlichen Engagements.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe auf Basis Art. 18 Landesverfassung NRW, Beschluss politischer Gremien gem., GO NW

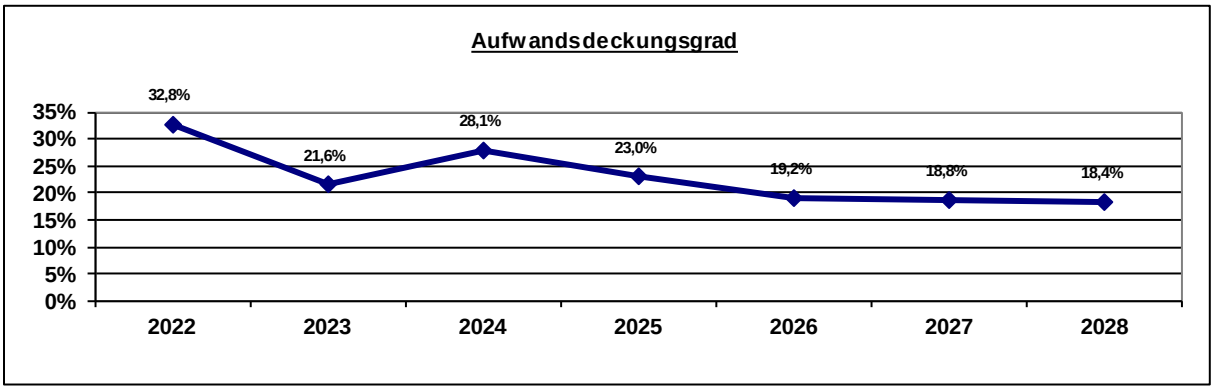
Zielgruppe/n:

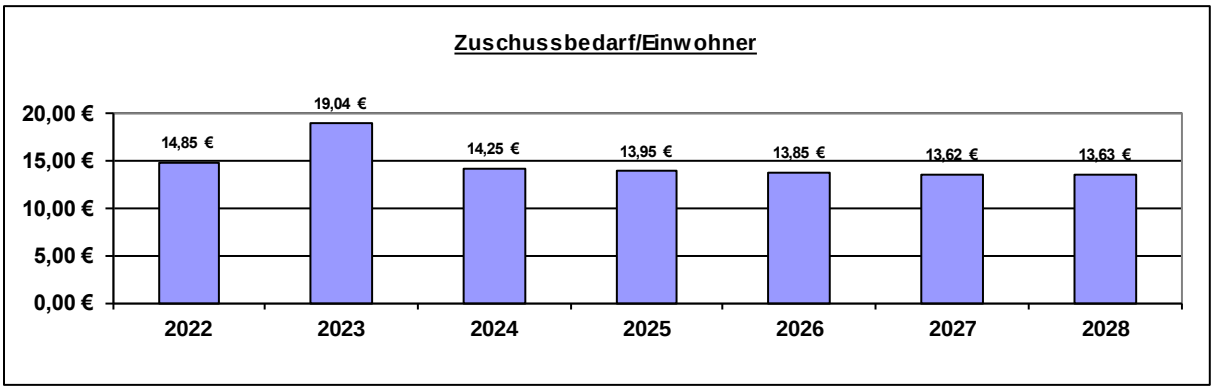
Bürger*innen, Einwohner*innen, Kulturinteressierte / Kultur treibende Vereine, Verbände, Institutionen und Behörden sowie Unternehmen, auch überörtlich.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	14,85 €	19,04 €	14,25 €	13,95 €	13,85 €	13,62 €	13,63 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	32,8%	21,6%	28,1%	23,0%	19,2%	18,8%	18,4%
Personalintensität	44,7%	43,4%	39,0%	43,6%	46,8%	47,1%	47,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	19,5%	23,5%	30,7%	24,3%	18,7%	18,3%	17,9%
Abschreibungs-intensität	19,2%	21,7%	17,3%	18,7%	20,4%	20,8%	21,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,2%	0,2%	0,3%	0,2%	0,1%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040101 Kulturmanagement und -förderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		125.405,68	83.000	**112.700**	**88.700**	72.700	72.700	72.700
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.000,00	0	**40.000**	**16.000**	0	0	0
414501	Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	41.000,00	15.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
414701	Spenden von privaten Unternehmen	1.500,00	0	**0**	**0**	0	0	0
414801	Spenden von Privatpersonen	496,14	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	65.894,60	64.000	**53.700**	**53.700**	53.700	53.700	53.700
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	514,94	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		1.873,96	0	**0**	**0**	0	0	0
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.873,96	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		8.094,98	0	**3.000**	**3.000**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	8.094,98	0	**3.000**	**3.000**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		2.196,76	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.196,76	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**137.571,38**	**83.000**	**115.700**	**91.700**	**72.700**	**72.700**	**72.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040101 Kulturmanagement und -förderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		187.144,49	167.100	**161.031**	**173.731**	177.431	182.231	187.231
501100	Dienstaufwendungen Beamte	43.971,43	43.800	**41.600**	**44.500**	45.600	46.700	47.900
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	94.655,37	84.700	**82.112**	**85.512**	88.312	91.212	94.212
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.252,86	6.600	**6.572**	**6.772**	6.972	7.172	7.372
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.063,42	16.000	**17.247**	**17.947**	18.447	19.047	19.647
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	19.284,69	12.300	**11.400**	**16.000**	16.000	16.000	16.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.916,72	3.700	**2.100**	**3.000**	2.100	2.100	2.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		81.818,96	90.500	**126.700**	**96.700**	70.700	70.700	70.700
524200	Unterhaltung Infrastruktur	39,15	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.091,44	8.500	**8.500**	**8.500**	8.500	8.500	8.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	52.662,75	28.000	**84.000**	**54.000**	28.000	28.000	28.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	1.163,37	1.000	**700**	**700**	700	700	700
529105	Nutzungsentgelte Software	0,00	0	**500**	**500**	500	500	500
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	26.862,25	50.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		80.513,60	83.400	**71.300**	**74.300**	77.300	80.300	83.300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	80.513,60	83.400	**71.300**	**74.300**	77.300	80.300	83.300

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040101 Kulturmanagement und -förderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		53.445,99	30.900	**35.400**	**35.400**	35.400	35.400	35.400
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	53.445,99	29.900	**34.400**	**34.400**	34.400	34.400	34.400
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.026,91	13.230	**18.030**	**18.030**	18.030	18.030	18.030
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	198,30	1.280	**1.280**	**1.280**	1.280	1.280	1.280
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	855,00	0	**900**	**900**	900	900	900
542200	Mieten und Pachten	600,00	0	**0**	**0**	0	0	0
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	58,58	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.355,11	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	264,65	200	**200**	**200**	200	200	200
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	514,94	0	**0**	**0**	0	0	0
544500	Sonstige Steuern	853,00	0	**900**	**900**	900	900	900
544601	Inventarversicherung	33,56	50	**50**	**50**	50	50	50
544602	Sonstige Versicherungen	785,40	800	**800**	**800**	800	800	800
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.895,37	6.400	**9.400**	**9.400**	9.400	9.400	9.400
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	1.613,00	1.700	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
17 Ordentliche Aufwendungen		**418.949,95**	**385.130**	**412.461**	**398.161**	**378.861**	**386.661**	**394.661**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040101 Kulturmanagement und -förderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-281.378,57**	**-302.130**	**-296.761**	**-306.461**	**-306.161**	**-313.961**	**-321.961**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-281.378,57**	**-302.130**	**-296.761**	**-306.461**	**-306.161**	**-313.961**	**-321.961**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-281.378,57**	**-302.130**	**-296.761**	**-306.461**	**-306.161**	**-313.961**	**-321.961**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		821.764,47	1.112.290	**761.730**	**729.720**	723.210	698.000	690.890
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	997,14	660	**880**	**930**	950	970	1.000
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	816.220,12	1.098.400	**748.900**	**716.800**	710.200	684.900	677.700
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	3.000,00	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.547,21	3.230	**1.950**	**1.990**	2.060	2.130	2.190

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040101 Kulturmanagement und -förderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
29 TEILERGEBNIS	**-1.103.143,04**	**-1.414.420**	**-1.058.491**	**-1.036.181**	**-1.029.371**	**-1.011.961**	**-1.012.851**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.103.143,04**	**-1.414.420**	**-1.058.491**	**-1.036.181**	**-1.029.371**	**-1.011.961**	**-1.012.851**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 040101 Kulturmanagement

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 40.000 € / 2025: 16.000 €)

Das Projekt „Zwergenaufstand“ wird über das Regionale Kultur Programm NRW (RKP) in 2024 und 2025 mit jeweils 16.000 € unterstützt.

Zudem gewährt das Land in 2024 für den Masterplan Kultur eine 80 %-ige Zuweisung in Höhe von 24.000 €. Entsprechende Aufwendungen sind beim Konto 529100 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ausgewiesen.

Konto 414501 Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Die Spendeneinnahmen zur Förderung der Musikpflege werden an die städt. Musikvereine über das Konto 531700 ausgezahlt.

Konto 414801 Spenden von Privatpersonen (2024: 4.000 € / 2025: 4.000 €)

Für die jährlich stattfindende Donatorenfeier werden die eingeplanten Spenden von Privatpersonen erwartet. Die hierfür entstehenden Aufwendungen sind bei den Konten 528100 / 529100 - Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen veranschlagt.

Konto 448700 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen (2024: 3.000 € / 2025: 3.000 €)

Für das Projekt „Zwergenaufstand“ wird in 2024 und 2025 jeweils versucht private Drittmittel zu akquirieren.

Konto 524200 Unterhaltung Infrastruktur (2024: 3.000 € / 2025: 3.000 €)

Die Mittel werden für die Unterhaltung von Kulturobjekten im öffentlichen Raum (Kreisverkehre, etc.) benötigt.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 8.500 € / 2025: 8.500 €)

Hauptsächlich sind hier Mittel im Rahmen der Kulturförderung z. B. für die Durchführung der Donatorenfeier eingeplant. Zur anteiligen Deckung können die veranschlagten Mittel beim Konto 414801 – Spenden von Privatpersonen herangezogen werden.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 84.000 € / 2025: 54.000 €)

Für Dienstleistungen im Rahmen des Kulturmanagements und der Kulturförderung (Donatorenfeier, etc.) werden 4.000 € benötigt.

Des Weiteren müssen für die von der Stadt Arnsberg in Anspruch genommenen künstlerischen und publizistische Leistungen Abgaben an die Künstlersozialkasse geleistet werden. Hierfür sind 12.000 € veranschlagt.

Neben einer Pauschale in Höhe von 8.000 € für sonstige Veranstaltungen werden in 2024 und 2025 jeweils 30.000 € für das Projekt „Zwergenaufstand“ bereitgestellt. Diese Aufwendungen können zu 50 % von einer Landesförderung kompensiert werden (vgl. Konto 414100 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land).

Weitere 30.000 € sind in 2024 für die Erstellung des „Masterplan Kultur“ eingeplant. Dieser soll von einem externen Beratungsbüro auf Grundlage des bisherigen Prozesses durch die interkommunale, regionale Kulturentwicklungsplanung (IKEP) der Städte Arnsberg, Meschede und Sundern mit allen Beteiligten (Kultur, Verwaltung und Politik) erstellt werden. Er soll eine Grundlage für Leitlinien und Entscheidungen zur mittelfristigen Entwicklung von kulturpolitischen Handlungsfeldern und Schwerpunkten in der Stadt aber auch in Interaktion mit der Region bilden (vgl. Drs.86/2023). Er wird mit einer 80 %-igen Landesförderung refinanziert (vgl. Konto 414100 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land).

Konto 529111 Aufwendungen für Dienstleistungen Technische Dienste (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Es handelt sich hier um Mittel für Dienstleistungen der Technischen Dienste z.B. für diverse Veranstaltungen im Bereich der Heimatpflege (Absperrmaßnahmen, etc).

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2024: 34.400 € / 2025: 34.400 €)

Folgende Zuschüsse werden gewährt:

• an Vereine zur Förderung der Musikpflege (über Spende, vgl. Konto 414501)	15.000 €
• an Vereine zur Förderung der bildenden Kunst	5.400 €
• an das Franz-Stock-Komitee für die Gedenkstätte „Elternhaus Franz Stock“	5.000 €
• an Vereine für Förderprojekte des Hochsauerlandkreises (Matching-Fund)	4.500 €
• an Vereine zur Förderung der Heimatpflege	3.600 €
• für die Donatorenfeier	900 €
	34.400 €

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2024: 9.400 € / 2025: 9.400 €)

Hauptsächlich handelt sich hier um den Mitgliedsbeitrag für das Kultursekretariat Gütersloh. Die Stadt Arnsberg kann aufgrund dieser Mitgliedschaft aus den Projektreihen des Kultursekretariats Gütersloh zusätzliche Veranstaltungen durchführen. Der Ansatz wurde auf den aktuellen Bedarf angepasst.

Konto 581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachdienst Gebäudemanagement) (2024: 748.900 € / 2025: 716.800 €)

Die Aufgabe „Verwaltung der Schützen- und Gemeinschaftshallen“ wird durch den Fachdienst Gebäudemanagement wahrgenommen. Zuschüsse an Vereine für die Bewirtschaftung und Unterhaltung von diversen Hallen (2024 – 112.400 €, 2025 – 91.200 €) sind daher **im Produkt 010801 – Gebäudemanagement Konto 531700 – Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen** abgebildet und aus statistischen Zwecken im Rahmen der „Internen Leistungsverrechnung“ mit diesem Produkt zu verrechnen. Folgende Zuschüsse werden an diverse Schützenvereine gewährt:

	2024	**2025**
Pauschalen:		
• Zuschüsse an Vereine für Bewirtschaftungsaufwendungen der Gemeinschaftshallen	5.000 €	5.000 €
• Zuschüsse an Vereine für Unterhaltungsaufwendungen der Gemeinschaftshallen	12.000 €	12.000 €
• Diverse Zuschüsse zu Unterhaltungsmaßnahmen (Pauschale)	11.000 €	11.000 €
	28.000 €	**28.000 €**
Spezielle Maßnahmen:		
• Zuschuss an die Schützenbruderschaft St. Stephanus Niedereimer e.V. für die Nutzung der Mehrzweckhalle durch den TuS Niedereimer	16.000 €	16.000 €
• Zuschuss an die Schützengesellschaft Rumbeck-Stadtbruch e.V. für Bewirtschaftungsaufwendungen der Gemeinschaftshalle	10.000 €	10.000 €
• Zuschuss an den Schützenverein Moosfelde für nicht gedeckte Unterhaltungs- und Betriebskosten beim Bürgerhaus Moosfelde	5.000 €	5.000 €
	31.000 €	**31.000 €**
Sondermaßnahmen:		
• 25 %-iger Zuschuss an die St. Johannes Evangelist Schützenbruderschaft 1824 Holzen e.V. in 2024 für die Reparaturarbeiten an Decke, Dach und Fassade (Teil 2) und in 2025 für die Umsetzung des Schürmannkonzeptes für die Innensanierung der großen Halle und Schallschutz für den Außenbereich	30.500 €	32.200 €
• 25 %-iger Zuschuss an die Schützenbruderschaft St. Maria Magdalena Bruchhausen 1849 e.V. in 2024 für den Innen- und Außenanstrich, für Pflasterarbeiten, für die Instandsetzung des Blitzschutzes und für die Erneuerung der Leuchtkörper im Speiseraum und der Seitenschiffe	23.400 €	0 €
	53.400 €	**32.200 €**
Gesamt:	***112.400 €***	***91.200 €***

Zudem werden hier die auf den Bereich Kulturmanagement anfallenden zentralen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen vom Produkt Gebäudemanagement verrechnet.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**01**	**Kulturförderung und Veranstaltungen**
Produkt:	**02**	**Kulturveranstaltungen**

Verantwortlich:	Kirsten Minkel
Fachdienst:	2.1 Kultur
Pol. Gremium:	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekt:	01 Veranstaltungen Sauerlandtheater
	02 Veranstaltungen Kulturschmiede
	03 Städt. Beteiligung Veranstaltungen Kultursommer
	04 Ausstellungswesen
	05 Veranstaltungen Phantasiewerkstatt
	06 Projekte / Kooperationen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Kulturarbeit der Stadt Arnsberg soll
- Freiräume für Innovation und Kreativität erweitern
- individuelle Potentiale heben durch die Ermöglichung kultureller Teilhabe
- damit auch der Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalts dienen.

Sie unterstützt und fördert die Entwicklung der kulturellen Identität Arnsbergs und leistet einen wichtigen Beitrag zu einer lebenswerten Stadt.

Dies geschieht u.a. durch die gezielte Förderung entsprechenden bürgerschaftlichen Engagements und der freien Szene sowie durch die:
- Durchführung eigener Veranstaltungen und Projekte in allen Sparten
- Verwaltung u. Vermarktung der Veranstaltungshäuser (Lichthaus, KulturSchmiede, Sauerland-Theater)
- Konzeption und Organisation von kulturellen Bildungsangeboten
- Kulturelle Aktivitäten im Rahmen u.a. von interkommunalen Kooperationsprojekten
- Kooperationen mit lokalen Akteuren

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe auf Basis Art. 18 Landesverfassung NRW, Gesetz zur Förderung und Entwicklung der Kultur, der Kunst und der kulturellen Bildung in Nordrhein-Westfalen (Kulturfördergesetz NRW), Beschluss politischer Gremien gem. GO NW, Künstlersozialversicherungsgesetz (KSVG), Verordnung über Bau und Betrieb von Sonderbauten (Sonderbauverordnung – SBauVO), UrhG,

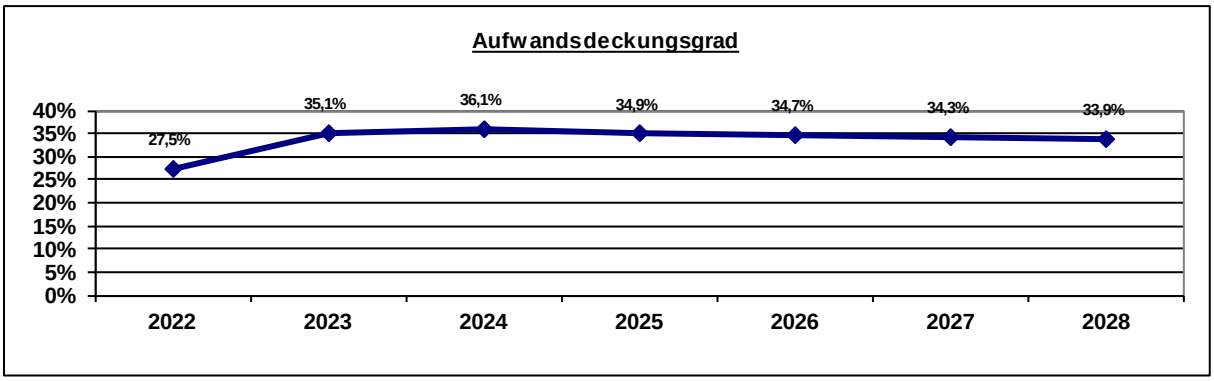
Zielgruppe/n:

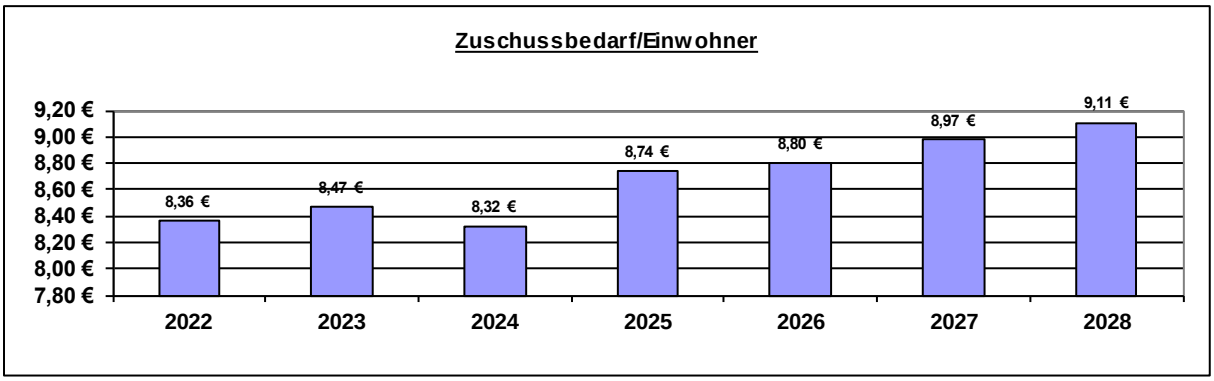
Bürger*innen, Einwohner*innen,Touristen,Kulturinteressierte/Kultur treibende Vereine, Verbände, Institutionen und Behörden sowie Unternehmen, auch überörtlich.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	8,36 €	8,47 €	8,32 €	8,74 €	8,80 €	8,97 €	9,11 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	27,5%	35,1%	36,1%	34,9%	34,7%	34,3%	33,9%
Personalintensität	58,0%	50,9%	47,5%	48,7%	49,8%	50,5%	51,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	17,9%	23,5%	26,5%	26,2%	25,6%	25,3%	25,1%
Abschreibungs-intensität	16,1%	13,9%	14,1%	13,5%	13,1%	12,9%	12,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,8%	0,8%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,3%	0,6%	0,5%	0,6%	0,5%	0,6%	0,5%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,8%	0,8%	0,8%	0,7%	0,6%	0,6%	0,5%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		129.212,91	166.550	**165.850**	**164.250**	163.650	164.150	162.950
	414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	30.000	**0**	**0**	0	0	0
	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.147,10	28.000	**49.500**	**49.500**	49.500	49.500	49.500
	414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-6.331,19	0	**0**	**0**	0	0	0
	414701	Spenden von privaten Unternehmen	0,00	5.500	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
	414801	Spenden von Privatpersonen	300,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	102.994,68	99.400	**102.700**	**101.100**	100.500	101.000	99.800
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.102,32	3.650	**3.650**	**3.650**	3.650	3.650	3.650
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		97.911,22	166.200	**176.200**	**176.200**	176.200	176.200	176.200
	441100	Mieten und Pachten	26.883,00	25.000	**35.000**	**35.000**	35.000	35.000	35.000
	446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	71.028,22	141.200	**141.200**	**141.200**	141.200	141.200	141.200
6	Kostenerstattungen und -umlagen		4.838,55	0	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
	448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	4.838,55	0	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
7	Sonstige ordentliche Erträge		215,52	6.000	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	215,52	6.000	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10 Ordentliche Erträge		**232.178,20**	**338.750**	**350.050**	**348.450**	**347.850**	**348.350**	**347.150**
11 Personalaufwendungen		535.178,63	567.300	**537.669**	**563.769**	575.869	589.569	603.469
501100	Dienstaufwendungen Beamte	65.273,68	71.700	**55.900**	**60.800**	62.400	64.000	65.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	306.905,92	308.100	**298.988**	**309.488**	318.488	327.888	337.488
501902	Honorarkräfte	44.608,52	76.500	**76.500**	**76.500**	76.500	76.500	76.500
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	23.515,27	24.000	**23.828**	**24.628**	25.328	26.128	26.928
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	60.433,75	60.700	**64.053**	**66.453**	68.353	70.253	72.153
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	28.627,29	20.200	**15.500**	**21.900**	21.900	21.900	21.900
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.814,20	6.100	**2.900**	**4.000**	2.900	2.900	2.900
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		151.401,56	226.730	**256.730**	**261.730**	256.730	256.730	256.730
523800	Erstattungen an übrige Bereiche	3.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
524104	Gebäudereinigung	511,54	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
524105	Sonstige Betriebsaufwendungen	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.371,19	1.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.427,14	3.230	**3.230**	**3.230**	3.230	3.230	3.230
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	10.492,47	22.500	**22.500**	**22.500**	22.500	22.500	22.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	130.350,01	190.000	**206.000**	**211.000**	206.000	206.000	206.000
529101	Softwarewartung	2.492,29	8.300	**2.700**	**2.700**	2.700	2.700	2.700
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	200,00	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	556,92	0	**18.600**	**18.600**	18.600	18.600	18.600
14 Bilanzielle Abschreibungen		136.420,67	133.800	**136.500**	**134.800**	131.300	131.000	125.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	136.420,67	133.800	**136.500**	**134.800**	131.300	131.000	125.400
15 Transferaufwendungen		0,00	5.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	5.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		22.379,26	31.000	**35.250**	**35.250**	35.250	35.250	35.250
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	275,30	1.250	**1.250**	**1.250**	1.250	1.250	1.250
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	226,36	0	**200**	**200**	200	200	200
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.749,17	3.000	**6.600**	**6.600**	6.600	6.600	6.600
542200	Mieten und Pachten	1.262,97	5.700	**3.700**	**3.700**	3.700	3.700	3.700
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	752,93	4.250	**3.450**	**3.450**	3.450	3.450	3.450
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	8.222,92	6.900	**10.150**	**10.150**	10.150	10.150	10.150
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	3.626,95	3.200	**3.200**	**3.200**	3.200	3.200	3.200
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.102,32	3.650	**3.650**	**3.650**	3.650	3.650	3.650
544601	Inventarversicherung	1.160,34	1.550	**1.550**	**1.550**	1.550	1.550	1.550
544602	Sonstige Versicherungen	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**845.380,12**	**963.830**	**970.149**	**999.549**	**1.003.149**	**1.016.549**	**1.024.849**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-613.201,92**	**-625.080**	**-620.099**	**-651.099**	**-655.299**	**-668.199**	**-677.699**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-613.201,92**	**-625.080**	**-620.099**	**-651.099**	**-655.299**	**-668.199**	**-677.699**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-613.201,92**	**-625.080**	**-620.099**	**-651.099**	**-655.299**	**-668.199**	**-677.699**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	0,00	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		7.991,70	14.190	**8.150**	**8.330**	8.490	8.640	8.810
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	2.613,85	1.910	**2.520**	**2.610**	2.670	2.730	2.800
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	999,60	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	2.250,00	7.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.128,25	5.280	**2.630**	**2.720**	2.820	2.910	3.010
29 TEILERGEBNIS		**-621.193,62**	**-629.270**	**-618.249**	**-649.429**	**-653.789**	**-666.839**	**-676.509**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	-621.193,62	-629.270	-618.249	-649.429	-653.789	-666.839	-676.509

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 040102 Kulturveranstaltungen

Im Produkt „Kulturveranstaltungen“ finden sich Veranstaltungen folgender Bereiche wieder:

- Veranstaltungen im Sauerlandtheater
- Veranstaltungen in der Kulturschmiede
- Veranstaltungen im Rahmen des Kultursommers
- Veranstaltungen im Rahmen des Ausstellungswesens
- Veranstaltungen im Rahmen der Phantasiewerkstatt
- Veranstaltungen im Rahmen der Projektreihen Kulturstrolche / Kulturrucksack

Konto 414000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (2024: 0 € / 2025: 0 €)

In 2023 waren hier Bundesfördermittel für das inzwischen abgeschlossene Projekt „Tanzland“ veranschlagt.

Konto 414100 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (2024: 49.500 € / 2025: 49.500 €)

Für folgende Projekte sollen jährlich Landesmittel akquiriert werden:

• Pauschale für Projekte im Sauerlandtheater	20.000 €
• Kulturrucksack	19.300 €
• Kulturstrolche	7.200 €
• Pauschale im Bereich Ausstellungswesen	3.000 €

Diesen Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen bei den Konten 501902 und 529100 gegenüber (s.u.).

Konto 414701 Spenden von privaten Unternehmen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Für die Durchführung des Kultursommers sowie für eine anteilige Gegenfinanzierung von Veranstaltungen im Rahmen des Kulturrucksacks bzw. der Kulturstrolche sollen jeweils 5.000 € an Spenden von privaten Unternehmen akquiriert werden.

Durch diese Spenden können entsprechende Dienstleistungen beauftragt werden (vgl. Konto 529100).

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 35.000 € / 2025: 35.000 €)

Für die Vermietung städtischer Veranstaltungsstätten (Sauerlandtheater, Kulturschmiede, etc.) werden die vorgenannten Miet- bzw. Pachterträge erwartet.

Konto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (2024: 141.200 € / 2025: 141.200 €)

Folgende veranstaltungsabhängige Erträge aus privatrechtlichen Entgelten sind pro Jahr in der Gesamtsumme enthalten:

Veranstaltungen Sauerlandtheater	25.000 €
Veranstaltungen Kulturschmiede	26.200 €
Veranstaltungen i.R.d. Kultursommers	40.000 €
Veranstaltungen Phantasiewerkstatt	50.000 €
	141.200 €

Diesen Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen bei den Konten 501902, 528100 und 529100 gegenüber (s.u.).

Konto 448700 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Es handelt sich hier um die Erstattung von Aufwendungen für die Gestellung städtischen Personals bei Mietveranstaltungen.

Konto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Im Rahmen der Vermietung der Kulturschmiede wird mit Werbekostenzuschüssen sowie Umsatzvergütungen in veranschlagter Höhe gerechnet.

Konto 501902 Honorarkräfte (2024: 76.500 € / 2025: 76.500 €)

In folgenden Bereichen fallen für die Durchführung von Veranstaltungen Honoraraufwendungen an:

Veranstaltungen Kultursommer	35.000 €
Veranstaltungen Phantasiewerkstatt	37.000 €

Veranstaltungen i.R.d. Projektreihen Kulturstrolche / Kulturrucksack	4.500 €
	76.500 €

Diesen Aufwendungen stehen entsprechende Erträge bei den Konten 414100 und 446100 gegenüber (s.o.).

Konto 524104 Gebäudereinigung (2024: 1.200 € / 2025: 1.200 €)

Hier fallen Sonderreinigungen i.R.d. Ausstellungswesens und der Phantasiewerkstatt an.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 22.500 € / 2025: 22.500 €)

Für folgende Bereiche werden Mittel für sonstige Sachleistungen (z.B. Druckkosten für Programmhefte und Flyer) eingeplant:

Veranstaltungen Sauerlandtheater	5.000 €
Veranstaltungen Kulturschmiede	1.500 €
Veranstaltungen Kultursommer	7.000 €
Veranstaltungen i.R.d. Ausstellungswesens	3.000 €
Veranstaltungen Phantasiewerkstatt	5.000 €
Veranstaltungen i.R.d. Projektreihen Kulturstrolche / Kulturrucksack	1.000 €
	22.500 €

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 206.000 € / 2025: 211.000 €)

Folgende Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind in der Gesamtsumme enthalten:

Veranstaltungen Sauerlandtheater	84.000 €
Veranstaltungen Kulturschmiede	21.000 €
Veranstaltungen Kultursommer	50.000 €
Veranstaltungen i.R.d. Ausstellungswesens (2025: +5.000 € für „Hellweg Konkret“)	15.000 €
Veranstaltungen Phantasiewerkstatt	1.000 €
Veranstaltungen i.R.d. Projektreihen Kulturstrolche / Kulturrucksack	35.000 €
	206.000 €

Diesen Aufwendungen stehen entsprechende Erträge bei den Konten 414100 und 446100 gegenüber (s.o.).

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 2.700 € / 2025: 2.700 €)

Die hier bis 2023 hauptsächlich veranschlagten Mittel werden ab 2024 anteilig beim Konto 529105 – Nutzungsentgelte Software ausgewiesen. Es verbleibt der erforderliche Betrag für die Softwarewartung im Bereich der Phantasiewerkstatt.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 18.600 € / 2025: 18.600 €)

Es handelt sich hier Nutzungsentgelte für die Software „VenuerOP“ für die Verwaltung von Veranstaltungsorten und Veranstaltungen. Bis 2023 waren anteilig erforderliche Mittel bei den Konten 529100 – Aufwendungen für Dienstleistungen und 529101 – Softwarewartung veranschlagt.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 4.000 € / 2025: 4.000 €)

Im Rahmen des Ausstellungswesens trägt die Stadt den Eigenteil bei Projekten von privaten Dritten, die ohne Beteiligung der Stadt Fördermittel beim Hochsauerlandkreis beantragt und bewilligt bekommen haben. Voraussetzung dieser Bewilligungen ist die städtische Beteiligung im Rahmen der Übernahme des Eigenanteils, welcher an die entsprechenden Veranstalter (Vereine, etc.) ausgezahlt wird (Matching-Fund).

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (2024: 6.600 € / 2025: 6.600 €)

Es handelt sich hier um Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten für Veranstaltungen in folgenden Bereichen:

Sauerlandtheater	2.500 €
Kulturschmiede	1.000 €
Kultursommer	2.000 €
i.R.d. Ausstellungswesens	1.100 €
	6.600 €

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 3.700 € / 2025: 3.700 €)
Konto 542900 Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten (2024: 3.450 € / 2025: 3.450 €)
Konto 542200 Geschäftsaufwendungen (2024: 10.150 € / 2025: 10.150 €)

Anpassungen an die aktuellen Bedarfe.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	821,23	10.000	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	10.000	10.000	10.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**821,23**	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-821,23	-10.000	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**0**	-10.000	-10.000	-10.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040102 Kulturveranstaltungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	821,23	10.000	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	10.000	10.000	10.000	60.821	10.821
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-821,23**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-60.821**	**-10.821**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025
Produkt: 040102 Kulturveranstaltungen

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Maßnahme V040102-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)



Für An- und Ersatzbeschaffungen im Bereich Technik, Ausstattung, etc. in städt. Spielstätten wird jährlich eine Pauschale in Höhe von 10.000 € eingeplant und rd. 70.000 € als Ermächtigungsübertragung in 2024 bereitgestellt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Maßnahme V040102-005 Installation einer Einbruchmeldeanlage am Sauerlandtheater – Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Zur Sicherung des Sauerlandtheaters ist der Installation einer Einbruchmeldeanlage erforderlich. Hierfür werden 30.000 € als Ermächtigungsübertragung in den Haushalt 2024 eingestellt.

Maßnahme V040102-006 Sanierung Kulturschmiede – Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Veranstaltungsstätte „Kulturschmiede“ bedarf einiger baulicher Sanierungen. Für die Konzeptplanung werden 40.000 € als Ermächtigungsübertragung in 2024 bereitgestellt.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**02**	**Stadtbücherei**
Produkt:	**01**	**Stadtbücherei**

Verantwortlich: Jutta Ludwig
Fachdienst: 2.2 Stadtbibliothek
Pol. Gremium: Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekt: 01 Stadtbibliothek

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die **Stadtbibliothek Arnsberg** ist eine öffentliche Einrichtung mit den Standorten Alt-Arnsberg, Hüsten und Neheim. Sie dient allen Bürger*innen und Besucher*innen unabhängig von Alter und Nationalität als Treffpunkt mit hoher Aufenthaltsqualität und fördert damit den gesellschaftlichen Zusammenhalt. Sie ist Teil der Bildungsstadt Arnsberg unter dem Motto „Leben und Lernen“ und bietet ihren Besucher*innen eine aktuelle Medienvielfalt zur Information, Bildung, Unterhaltung und Freizeitgestaltung an.
Über das Medienangebot hinaus eröffnet die Stadtbibliothek den Bürger*innen den Zugang zu weiteren Informationsangeboten wie z.B. dem Internet, zu Online-Katalogen und Bestellsystemen anderer Bibliotheken (Fernleihe, etc.) sowie zur Onleihe, zu neuen medialen Möglichkeiten wie Gaming sowie Virtual Reality und zu Veranstaltungen wie Lesungen, Klassenführungen, Recherchetraining oder Schreibwerkstatt.

2022 hatte die Stadtbibliothek

- 87.179 Besucher*innen (2023: ca. 93.000 Besucher*innen)[1]
- 79.142 Medien im Bestand
- 241.868 Ausleihen
- 326 Veranstaltungen

In Erfüllung ihrer zentralen Aufgaben ist die Stadtbibliothek ein

⇨ **Ort der Begegnung**

- sie ist aufgeschlossen und hilfsbereit
- sie hat ein aktuelles Angebot an Medien
- sie macht Angebote in Form von Veranstaltungen
- sie hat eine hohe Aufenthaltsqualität
- sie bietet Unterhaltung

⇨**Ort der Vernetzung:**

- sie pflegt vorhandene Kooperationen und Bildungspartnerschaften
- sie baut neue Kooperationen und Bildungspartnerschaften auf
- sie kooperiert mit städtischen Partnern wie dem Bildungsbüro, dem Kulturbüro oder dem Referat für Nachhaltigkeit
- sie sucht außerstädtische Partner wie z. B. die Literarische Gesellschaft Arnsberg oder den Heimatbund Neheim-Hüsten

[1] Lockdown vom 16.03.2020 bis zum 19.05.2020. Der Standort in Neheim hat wegen des Umzuges zurück in die Marktpassage am 14.11.2020 geschlossen. Der nächste Lockdown war vom 16.12. bis zum 09.03.2021.

⇨Ort des lebenslangen Lernens

- sie bietet Antworten auf eine sich verändernde Welt
- sie fördert Lese-, Informations- und Medienkompetenz bei Kindern und Jugendlichen
- sie bietet neue Lernformate durch Virtual Reality oder ChatGPT
- sie bietet Lernräume und ein Recherchetraining für Schüler*innen
- sie bietet Service: Fernleihe, DigiBib, OPAC und Onleihe24

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Freiwillige Aufgabe, Beschluss des Rates der Stadt Arnsberg

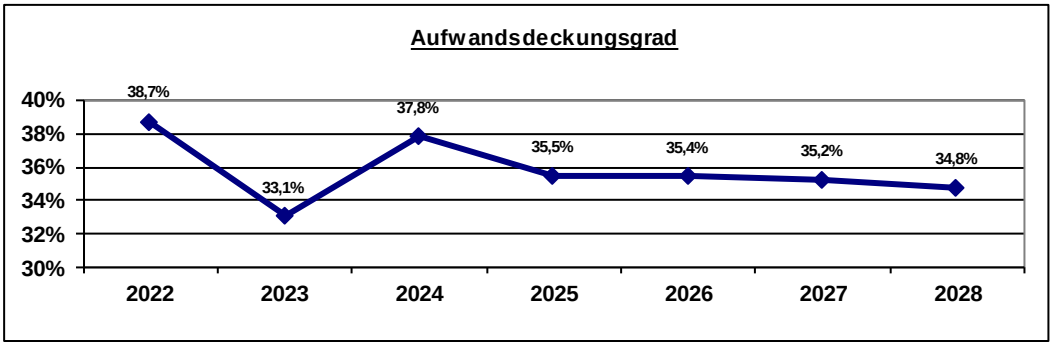
Zielgruppe/n:

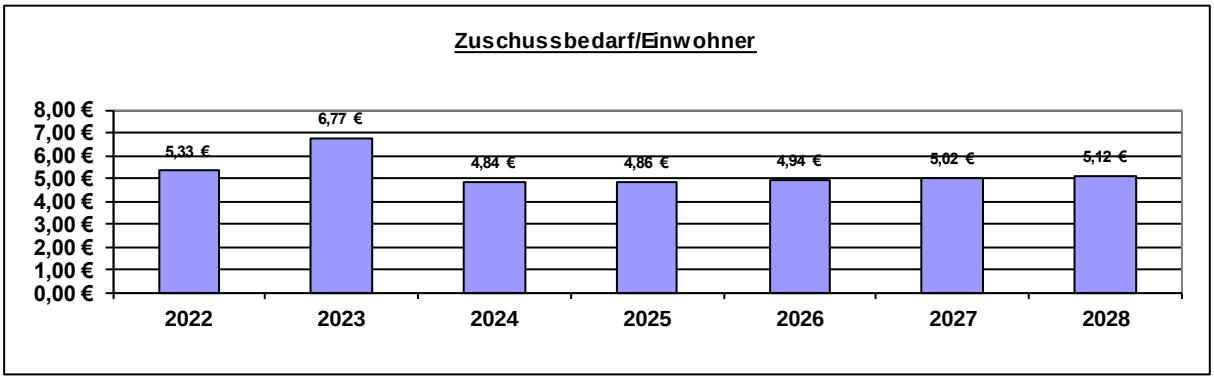
Alle Einwohner*innen aus dem Gebiet der Stadt Arnsberg und dem Umland, Gewerbetreibende, Vereine, Verbände, Institutionen, Behörden

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	5,33 €	6,77 €	4,84 €	4,86 €	4,94 €	5,02 €	5,12 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	38,7%	33,1%	37,8%	35,5%	35,4%	35,2%	34,8%
Personalintensität	75,2%	70,3%	63,0%	67,2%	67,9%	68,6%	69,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	7,7%	13,0%	15,7%	10,8%	10,6%	10,5%	10,3%
Abschreibungs-intensität	15,4%	13,8%	17,6%	18,1%	17,7%	17,2%	16,5%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,8%	0,8%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%	0,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040201 Stadtbibliothek

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		136.053,61	104.300	**129.100**	**124.300**	120.100	117.600	118.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	250,00	0	**0**	**0**	0	0	0
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.100,00	0	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	133.570,07	102.800	**127.600**	**122.800**	118.600	116.100	116.500
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.133,54	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		48.199,42	71.000	**60.000**	**72.000**	77.000	82.000	82.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	48.199,42	71.000	**60.000**	**72.000**	77.000	82.000	82.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		3.455,00	0	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.455,00	0	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen		3.921,06	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	3.921,06	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**191.629,09**	**175.300**	**194.100**	**201.300**	**202.100**	**204.600**	**205.000**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040201 Stadtbibliothek

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		845.568,74	897.200	**845.400**	**870.400**	892.000	914.100	936.800
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	653.029,25	690.700	**649.800**	**669.200**	685.900	703.000	720.600
501902	Honorarkräfte	3.350,00	9.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	51.970,19	54.100	**53.400**	**54.900**	56.300	57.700	59.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	137.219,30	143.400	**137.200**	**141.300**	144.800	148.400	152.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		83.498,08	76.500	**98.500**	**98.500**	98.500	98.500	98.500
523100	Erstattungen an das Land	363,00	500	**500**	**500**	500	500	500
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	17,46	0	**0**	**0**	0	0	0
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.281,93	14.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	31.371,01	36.000	**36.000**	**36.000**	36.000	36.000	36.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.784,10	9.000	**15.500**	**15.500**	15.500	15.500	15.500
529101	Softwarewartung	12.637,74	7.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
529105	Nutzungsentgelte Software	9.042,84	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	0	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
14 Bilanzielle Abschreibungen		158.210,47	117.500	**152.100**	**144.200**	138.800	135.500	135.900
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	158.210,47	117.500	**152.100**	**144.200**	138.800	135.500	135.900
15 Transferaufwendungen		25.000,00	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
531500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	25.000,00	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040201 Stadtbibliothek

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.972,94	12.880	**12.580**	**12.580**	12.580	12.580	12.580
541200	Aus- und Fortbildung	618,00	1.280	**1.280**	**1.280**	1.280	1.280	1.280
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	261,97	1.000	**500**	**500**	500	500	500
542200	Mieten und Pachten	1.297,22	1.200	**1.300**	**1.300**	1.300	1.300	1.300
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	456,00	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.407,35	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.118,12	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.133,54	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
544601	Inventarversicherung	2.217,59	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	463,15	400	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.123.250,23**	**1.129.080**	**1.133.580**	**1.150.680**	**1.166.880**	**1.185.680**	**1.208.780**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-931.621,14**	**-953.780**	**-939.480**	**-949.380**	**-964.780**	**-981.080**	**-1.003.780**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-931.621,14**	**-953.780**	**-939.480**	**-949.380**	**-964.780**	**-981.080**	**-1.003.780**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040201 Stadtbibliothek

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-931.621,14**	**-953.780**	**-939.480**	**-949.380**	**-964.780**	**-981.080**	**-1.003.780**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	41.569,07	3.460	**40.550**	**40.640**	40.730	40.860	40.980
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	4.487,51	3.460	**4.550**	**4.640**	4.730	4.860	4.980
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	944,48	0	**0**	**0**	0	0	0
581102 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	35.987,08	0	**36.000**	**36.000**	36.000	36.000	36.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	150,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-973.190,21**	**-957.240**	**-980.030**	**-990.020**	**-1.005.510**	**-1.021.940**	**-1.044.760**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-973.190,21**	**-957.240**	**-980.030**	**-990.020**	**-1.005.510**	**-1.021.940**	**-1.044.760**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 040201 Stadtbibliothek

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 60.000 € / 2025: 72.000 €)

Die Gesamtsumme beinhaltet größtenteils die Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme der drei städt. Bibliotheken Neheim, Hüsten und Arnsberg sowie der daraus evtl. entstehenden Verspätungsentgelte. Weiterhin sind Erträge aus Entgelten für den auswärtigen Leihverkehr eingeplant. Zudem werden auch die DVD-Ausleih-Entgelte hier veranschlagt.

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze ab 2025 ff. um 12.000 € pro Jahr erhöht (vgl. ZSP Nr. 38).

Konto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Die veranschlagten Erträge beinhalten Eintrittsgelder für durch die städtische Bibliothek organisierte Lesungen.

Konto 501902 Honorarkräfte (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Für ein erweitertes Angebot im Rahmen von Lesungen, Werkstätten, Workshops und Ausstellungen in den städt. Bibliotheken werden die veranschlagten Honoraraufwendungen benötigt, teilweise aber auch als Dienstleistung eingekauft (vgl. Konto 529100 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen).

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Für die Restauration/Unterhaltung von Medien vor allem im Rahmen der Digitalisierung werden die aktuell benötigten Mittel, einschließlich der Mittel für Einbandarbeiten, eingeplant.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 36.000 € / 2025: 36.000 €)

Die Mittel werden für die Anschaffung von Zeitschriften, Werbematerialien sowie von DVD‘s benötigt. Entsprechende Ausleih-Entgelte hierfür sind beim Konto 432100 – Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte eingeplant.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 15.500 € / 2025: 15.500 €)

Für Dienstleistungen im Rahmen von Lesungen, Werkstätten, Workshops und Ausstellungen werden die vorgenannten Veranschlagungen eingeplant. Teilweise werden diese auch über Honoraraufwendungen abgewickelt (vgl. Konto 501902 – Honorarkräfte)

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)

Es handelt sich hier vornehmlich um Aufwendungen für den Betrieb der Software „DiviBib“ aufgrund der Mitgliedschaft im Verbund „Onleihe Hellweg-Sauerland e.V.“, um die Wartung der RFID-Anlagen in den Bibliotheken sowie um die Wartung des Kassenautomaten in der Bibliothek Neheim, welche bis 2023 beim Konto 525500 – Unterhaltung des beweglichen Vermögens verbucht wurden.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Das Mitgliedschaftsentgelt im Verbund „Onleihe Hellweg-Sauerland e.V.“ (DiviBib) für die jährliche Bereitstellung von Online-Medien beträgt jährlich 10.000 €.

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 1.500 € / 2025: 1.500 €)

Der Geldtransfer von den in den städtischen Bibliotheken betriebenen Kopier- und Multifunktionsgeräten für Kund*innen erfolgt durch Mitarbeiter*innen der Stadtwerke Arnsberg und ist entsprechend zu vergüten.

Konto 531500 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen
(2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Für das im Kaiserhaus realisierte Schülerlabor F.LUX erhält die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Arnsberg (Wfa) einen Mietzuschuss in veranschlagter Höhe.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040201 Stadtbibliothek

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	2.100,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.077,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**5.177,35**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	95.070,96	83.000	**83.000**	**0**	**83.000**	**0**	83.000	83.000	83.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**95.070,96**	**83.000**	**83.000**	**0**	**83.000**	**0**	**83.000**	**83.000**	**83.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-89.893,61	-83.000	**-83.000**	**0**	**-83.000**	**0**	-83.000	-83.000	-83.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040201 Stadtbibliothek

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V040201004 - Neuerrichtung / Einrichtung Bücherei Neheim											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	8.755,95	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	8.756	8.756
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-8.755,95**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.756**	**-8.756**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.100,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.100	2.100
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	3.077,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.077	3.077
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	86.315,01	83.000	**83.000**	**0**	**83.000**	**0**	83.000	83.000	83.000	584.315	169.315
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-81.137,66**	**-83.000**	**-83.000**	**0**	**-83.000**	**0**	**-83.000**	**-83.000**	**-83.000**	**-579.138**	**-164.138**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025
Produkt: 040201 Stadtbibliothek

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 83.000 € / 2025: 83.000 €)

Maßnahme V040201-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze (2024: 83.000 € / 2025: 83.000 €)



Für den Erwerb bzw. Austausch des Medienbestandes der städt. Büchereien werden Mittel i.H.v. 80.000 € eingeplant.

Darüberhinaus stehen 3.000 € für Ersatzinvestitionen für defekte Technik im Bereich der Grundausstattung, Hardware für Gaming und VR- / AR- Angebote sowie für Einrichtungsgegenstände zur Verfügung.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**03**	**Stadt- und Landständearchiv**
Produkt:	**01**	**Stadt- und Landständearchiv**

Verantwortlich: Michael Eismann
Fachdienst: 2.3 Stadtarchiv
Pol. Gremium: Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekte: 01 Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände
02 Historische Bildungsarbeit / Information, Beratung, Erforschung, Benutzerdienste
04 Verwaltungsservice 2.3

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Angebot eigener Produkte und qualifizierter Serviceleistungen:

- zur Förderung breiten historischen Wissens und Bewußtseins in allen Bevölkerungsgruppen,
- zur Wahrung der Rechtskontinuität und Transparenz des Verwaltungshandelns,
- zur Bewahrung des kulturellen Erbes und der Verbesserung des Erscheinungsbildes der Stadt (Image, Fremdenverkehr, Denkmalschutz)

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

- Bundesarchivgesetz BArchG (06.01.1988 BGBl. I S. 62, zuletzt geändert 27.03.2013 BGBl. I S. 1888)
- Archivgesetz NRW ArchivG NRW (16.03.2010 GV.NRW 11 v. 30.03.2010 S. 183-210)
- Archivnutzungs- u. Gebührenordnung NRW – ArchivNGO NRW (29.05.2015 GV.NRW 35 v. 02.09.2015 S. 615-626)
- Gebührengesetz NRW GebG NRW
- Gesetz über Urheberrecht und verwandte Schutzrechte UrhG v. 09.09.1965 (BGBl. I S. 1273, zuletzt geändert d. Art. 216 d. VO v. 31.08.2015 BGBl. I S. 1474)
- Bundesdatenschutzgesetz BDSG i. d. Fassung v. 14.01.2003 (BGBl. I S. 66, zuletzt geändert d. Art. 1 d. Gesetzes v. 25.02.2015 (BGBl. I S. 162)
- Informationsfreiheitsgesetz IFG v. 05.09.2005 (BGBl. I S. 2722, zuletzt geändert d. Art. 2 Abs. 6 d. Gesetzes v. 07.08.2013 (BGBl. I S. 3154)
- Personenstandsgesetz PstG Artikel 1 v. 19.02.2007 (BGBl. I S. 122), in Kraft getreten am 24.02.2007 bzw. 01.01.2009, zuletzt geändert d. VO v. 31.08.2015 (BGBl. I S. 1474)
- Personenstandsverordnung PStVO v. 22.11.2008 (BGBl. I S. 2263), zuletzt geändert d. Art. 6 d. Gesetzes v. 28.08.2013 (BGBl. I S. 3474)
- Strafgesetzbuch StGB i. d. Fassung d. Bekanntm. v. 13.11.1998 (BGBl. I S. 3322), geändert durch Art. 220 d. VO v. 31.08.2015 (BGBl. I S. 1474), bes. 15 Abs § 201-206 in Zus. m. d. BDSG
- Datenschutzgesetz NRW DSG NRW v. 09.06.2000 (GV.NRW. S. 542)
- Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO NRW v. 16.11.2004 (GV.NRW S. 644)
- Verwaltungsverfahrensgesetz VwVfG i. d. Fassung d. Bekanntm. v. 23.01.2003 (BGBl. I S. 102), zuletzt geändert d. Art. 3 d. Gesetzes v. 25.07.2013 (BGBl. I S. 2749)
- Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung der Stadt Arnsberg (DA-Fibu, DiMa 1/2011)
- Benutzungsordnung für das Archiv der Stadt Arnsberg (DiMa 1/1981)
- Verwaltungsgebührensatzung der Stadt Arnsberg
- Aktenordnung der Stadt Arnsberg
- AGA der Stadt Arnsberg
- Depositalverträge

Zielgruppe/n:

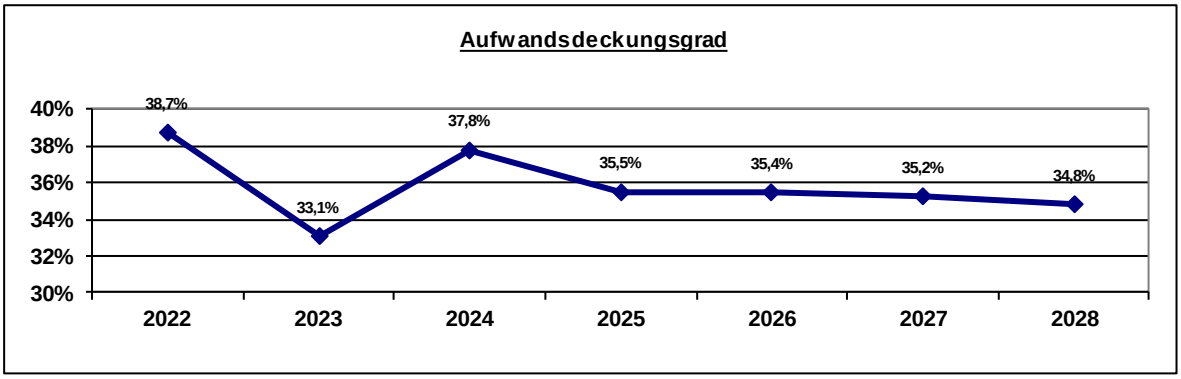
- externe Benutzer: Einwohner*innen, Bürger*innen, Vereine, Verbände, Institutionen, Gewerbetreibende, Wissenschaftler, Heimat- und Familienforscher, Produzent*innen von AV-Medien, Lehrer*innen und Schüler*innen;

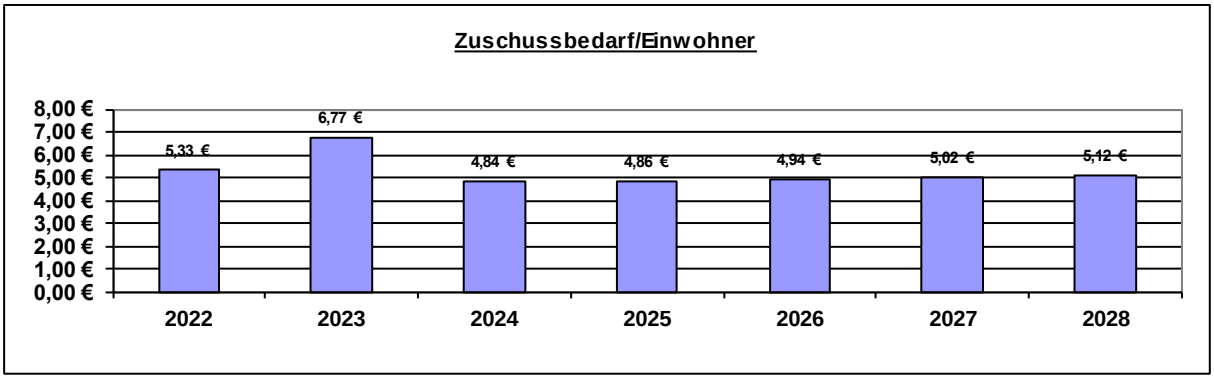
- verwaltungsinterne Benutzer: Fachdienste, Fachbereiche, Ausschüsse, Rat, Politiker, städt. Gesellschaften und Eigenbetriebe, Behörden, künftige Generationen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	5,33 €	6,77 €	4,84 €	4,86 €	4,94 €	5,02 €	5,12 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	38,7%	33,1%	37,8%	35,5%	35,4%	35,2%	34,8%
Personalintensität	75,2%	70,3%	63,0%	67,2%	67,9%	68,6%	69,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	7,7%	13,0%	15,7%	10,8%	10,6%	10,5%	10,3%
Abschreibungs-intensität	15,4%	13,8%	17,6%	18,1%	17,7%	17,2%	16,5%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,8%	0,8%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%	0,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2023
Besucherzahl (ab 2011 reine Besucher. Benutzer werden gesondert gezählt.)	2.791	2.992	2.883	2.685	2.707	3.127
Benutzerzahl	405	493	481	319	306	669
Anzahl der telefonischen Anfragen	2.645	2.710	2.460	ca. 2.400	ca. 2.550	ca. 2.850
Anzahl der schriftlichen Anfragen*	ca. 5.850	ca. 5.650	ca. 5.350	ca. 5.750	ca. 5.400	ca. 6.100
Anzahl der Führungen	34 mit 895 Teilnehmern	23 mit 534 Teilnehmern	18 mit 368 Teilnehmern	14 mit 344/ 3 mit 175 Teilnehmern	21 mit 626/ 3 mit 130 Teilnehmern	30 mit ca. 450 Teilnehmern (überwiegend Ausstellungsführungen)
Besondere Veranstaltungen				Tag der offenen Tür 18.06.: 220 Besucher	Ausstellung 650 J. Ar. bei Köln, 2.000 Besucher	Ausstellung Wissen–Wunder–Wandel. Wedinghausen, ca. 1.500 Besucher

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040301 Stadt- und Landständearchiv

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	78.192,89	94.450	**84.950**	**64.950**	64.850	63.850	61.050
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	**10.000**	**0**	0	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.571,44	20.000	**0**	**0**	0	0	0
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.650,00	2.650	**11.650**	**1.650**	1.650	1.650	1.650
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	4.500,00	10.000	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61.123,61	61.800	**63.300**	**63.300**	63.200	62.200	59.400
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	347,84	0	**0**	**0**	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.212,62	4.000	**29.000**	**29.000**	29.000	29.000	29.000
431100	Verwaltungsgebühren	2.212,62	4.000	**29.000**	**29.000**	29.000	29.000	29.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	232,44	4.000	**3.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
442100	Erträge aus Verkauf	232,44	4.000	**3.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
6	Kostenerstattungen und -umlagen	167.743,99	145.000	**100.000**	**102.500**	105.100	107.700	110.400
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	614,93	0	**0**	**0**	0	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	167.129,06	145.000	**100.000**	**102.500**	105.100	107.700	110.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	**248.381,94**	**247.450**	**216.950**	**197.450**	**199.950**	**201.550**	**201.450**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040301 Stadt- und Landständearchiv

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		482.391,60	525.700	**361.800**	**373.900**	382.900	392.400	402.100
501100	Dienstaufwendungen Beamte	6.688,51	6.300	**6.800**	**7.200**	7.400	7.600	7.800
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	369.935,79	403.400	**274.300**	**282.600**	289.600	296.900	304.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.343,72	31.600	**21.100**	**21.800**	22.300	22.800	23.400
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	74.894,41	82.100	**57.500**	**59.200**	60.700	62.200	63.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.933,40	1.800	**1.800**	**2.600**	2.600	2.600	2.600
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	595,77	500	**300**	**500**	300	300	300
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		49.607,13	96.900	**89.900**	**59.900**	59.900	59.900	59.900
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.788,38	16.400	**37.400**	**17.400**	17.400	17.400	17.400
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.296,22	23.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40.499,53	28.300	**18.300**	**8.300**	8.300	8.300	8.300
529101	Softwarewartung	2.023,00	29.200	**4.200**	**4.200**	4.200	4.200	4.200
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	0,00	0	**27.000**	**27.000**	27.000	27.000	27.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		98.666,82	103.400	**100.900**	**100.800**	100.000	98.400	95.600
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	98.666,82	103.400	**100.900**	**100.800**	100.000	98.400	95.600
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040301 Stadt- und Landständearchiv

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.952,25	21.900	**21.500**	**21.500**	21.500	21.500	21.500
541200	Aus- und Fortbildung	1.735,03	1.900	**1.900**	**1.900**	1.900	1.900	1.900
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.036,51	2.400	**2.400**	**2.400**	2.400	2.400	2.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.330,00	6.600	**6.600**	**6.600**	6.600	6.600	6.600
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	698,75	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	3.189,75	8.500	**7.900**	**7.900**	7.900	7.900	7.900
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	556,52	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	347,84	0	**0**	**0**	0	0	0
544602	Sonstige Versicherungen	17,85	2.000	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40,00	500	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**641.617,80**	**747.900**	**574.100**	**556.100**	**564.300**	**572.200**	**579.100**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-393.235,86**	**-500.450**	**-357.150**	**-358.650**	**-364.350**	**-370.650**	**-377.650**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-393.235,86**	**-500.450**	**-357.150**	**-358.650**	**-364.350**	**-370.650**	**-377.650**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040301 Stadt- und Landständearchiv

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-393.235,86**	**-500.450**	**-357.150**	**-358.650**	**-364.350**	**-370.650**	**-377.650**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	3.039,91	2.510	**2.290**	**2.320**	2.380	2.430	2.510
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	2.570,27	2.050	**1.970**	**2.000**	2.050	2.080	2.150
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	222,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	247,64	460	**320**	**320**	330	350	360
29 TEILERGEBNIS	**-396.275,77**	**-502.960**	**-359.440**	**-360.970**	**-366.730**	**-373.080**	**-380.160**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-396.275,77**	**-502.960**	**-359.440**	**-360.970**	**-366.730**	**-373.080**	**-380.160**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 040301 Stadt- und Landständearchiv

In 2024 ist die Ausstellung „850 Jahre Kloster Oelinghausen“ mit folgender Finanzierung geplant:

2.000 € Druckkostenzuschuss vom LWL	Konto: 414200
1.000 € Erträge aus Verkauf Begleitheft	Konto: 442100
10.000 € Aufwendungen	Konto: 529100
7.000 € städt. Eigenanteil	

Darüber hinaus stehen noch städtische Mittel ohne Gegenfinanzierung für sonstige Projekte zur Verfügung.

Kontenerläuterung im Einzelnen

Konto 414000 Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund (2024: 10.000 € / 2025: 0 €)

Für die Erstellung eines Schadenskatasters werden 50 % Förderung durch den Bund erwartet. Entsprechende Aufwendungen sind beim Konto 525500 – Unterhaltung des beweglichen Vermögens eingeplant.

Konto 414100 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (2024: 0 € / 2025: 0 €)

In 2023 waren für die Ausstellung „Wunder – Wissen – Wandel“ i.R.v. „850 Jahre Kloster Wedinghausen“ Landesfördermittel in Höhe von 20.000 € veranschlagt.

Konto 414200 Zuweisung für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (2024: 11.650 € / 2025: 1.650 €)

Für den Druck der jährlich aufgelegten Broschüre „SüdwestfalenArchiv“ werden von beteiligten Kommunen 1.650 € an Zuweisungen veranschlagt.

Vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) werden in 2024 weitere Druckkostenzuschüsse in Höhe von 2.000 € für das Begleitbuch zur Ausstellung „850 Jahre Kloster Oelinghausen“ sowie ein einmaliger Zuschuss i.H.v. 8.000 € für die in 2024 anzuschaffende Langzeitarchivierungssoftware „DiPS.kommunal“ erwartet.

Entsprechende Aufwendungen sind bei den Konten 529100 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen und 529103 – Dienstleistungen an den Zweckverband SIT ausgewiesen.

Konto 414700 Zuweisung für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Bei dem Planwert in 2023 handelte es sich um die Unterstützung des Förderkreises Kloster Wedinghausen an der Ausstellung „Wunder – Wissen – Wandel“ i.R.v. „850 Jahre Kloster Wedinghausen.

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 29.000 € / 2025: 29.000 €)

Die Verwaltungsgebühren werden um 25.000 € angehoben, da ab 2024 die Erträge aus Akteneinsichten in Bauakten über das Archiv abgewickelt werden. Bis 2023 waren diese Erträge im Produkt 100101 – Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung ausgewiesen.

Konto 442100 Erträge aus Verkauf (2024: 3.000 € / 2025: 1.000 €)

Neben den herkömmlichen Verkaufserlösen werden in 2024 für den Verkauf des Begleitbandes zur Ausstellung „850 Jahre Kloster Oelinghausen“ 2.000 € erwartet.

Diese können zur anteiligen Deckung der entsprechenden Aufwendungen beim Konto 529100 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen herangezogen werden.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (2024: 100.000 € / 2025: 102.500 €)

Es handelt sich hier um Personalkostenerstattungen durch das Jobcenter für öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse nach § 16 e und § 16 i SGB II.

Konto 525500 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (2024: 37.400 € / 2025: 17.400 €)

Für die Unterhaltung der städtischen Archivarien werden jährlich 17.400 € benötigt. Zudem werden in 2024 20.000 € für die Erstellung eines Schadenskatasters bereitgestellt. Ziel der Kartierung ist die Ermittlung einer gesicherten Datengrundlage, die Priorisierungen aus fachlicher und wirtschaftlicher Perspektive für weitergehende konservartorisch-restauratorische Maßnahmen ermöglicht. Sie stellt damit einen strukturierenden Beitrag dar, das Kulturgut in seiner Entstehungsform zu bewahren und auswertbar zu halten. Hierfür wird ein 50%-iger Zuschuss vom Bund erwartet (s. Konto 414000 – Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund).

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 3.000 € / 2025: 3.000 €)

Hier wird eine allgemeine Pauschale für sonstige Sachleistungen in Höhe von 3.000 € ausgewiesen. In 2023 standen zudem noch 20.000 € für die Ausstellung „Wunder – Wissen – Wandel“ i.R.v. „850 Jahre Kloster Wedinghausen“ zur Verfügung.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 18.300 € / 2025: 8.300 €)

Hier werden Mittel für den Druck der jährlich aufgelegten Broschüre „SüdwestfalenArchiv“ veranschlagt. Beteiligte Kommunen gewähren hierzu entsprechende Druckkostenzuschüsse, vgl. Konto 414200 – Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden.

In 2024 sind zudem für die Ausstellung „850 Jahre Kloster Oelinghausen“ für die Erstellung des Begleitbandes 10.000 € veranschlagt.

Entsprechende Erträge sind bei den Konten 414200 und 442100 ausgewiesen.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 4.200 € / 2025: 4.200 €)

In 2023 waren hier neben bestehenden Softwarewartungen auch die jährlichen Wartungs- und Host-Kosten für die Software „DiPS.kommunal“ im Rahmen des digitalen Langzeitarchivs veranschlagt. Diese sind ab 2024 beim Konto 529103 – Dienstleistungen an den Zweckverband SIT eingeplant.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 27.000 € / 2025: 27.000 €)

Hier sind die jährlichen Wartungs- und Host-Kosten für die Software „DiPS.kommunal“ im Rahmen des digitalen Langzeitarchivs ausgewiesen, welche bis 2023 beim Konto 529101 – Softwarewartung veranschlagt waren.

Für die Inbetriebnahme dieser Software werden einmalig Zuschüsse in Höhe von 8.000 € vom LWL erwartet (s. Konto 414200 – Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden).

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 7.900 € / 2025: 7.900 €)
Konto 543101 Post-, Telekomunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren
(2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)

Anpassung an den aktuellen Bedarf.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 1.200 € / 2025: 1.200 €)

Es handelt sich hier um Mittel für die städtische Ausstellungsversicherung. Aufgrund der bis 2023 durchgeführten Ausstellungen wurde der Ansatz in den Jahren 2022 und 2023 erhöht und wird ab 2024 wieder reduziert.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 040301 Stadt- und Landständearchiv

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	24.979,03	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**24.979,03**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	22.165,12	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	20.701,69	1.700	**1.700**	**0**	**1.700**	**0**	1.700	1.700	1.700
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**42.866,81**	**1.700**	**1.700**	**0**	**1.700**	**0**	**1.700**	**1.700**	**1.700**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-17.887,78	-1.700	**-1.700**	**0**	**-1.700**	**0**	-1.700	-1.700	-1.700
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 040301 Stadt- und Landständearchiv

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	24.979,03	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	24.979	24.979
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	20.701,69	1.700	**1.700**	**0**	**1.700**	**0**	1.700	1.700	1.700	30.902	22.402
Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.165,12	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	22.165	22.165
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-17.887,78**	**-1.700**	**-1.700**	**0**	**-1.700**	**0**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-28.088**	**-19.588**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 040301 Stadt- und Landständearchiv

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 1.700 € / 2025: 1.700 €)

Maßnahme V040301-000 Investitionen unterhalb der Wertgrenze
(2024: 1.700 € / 2025: 1.700 €)

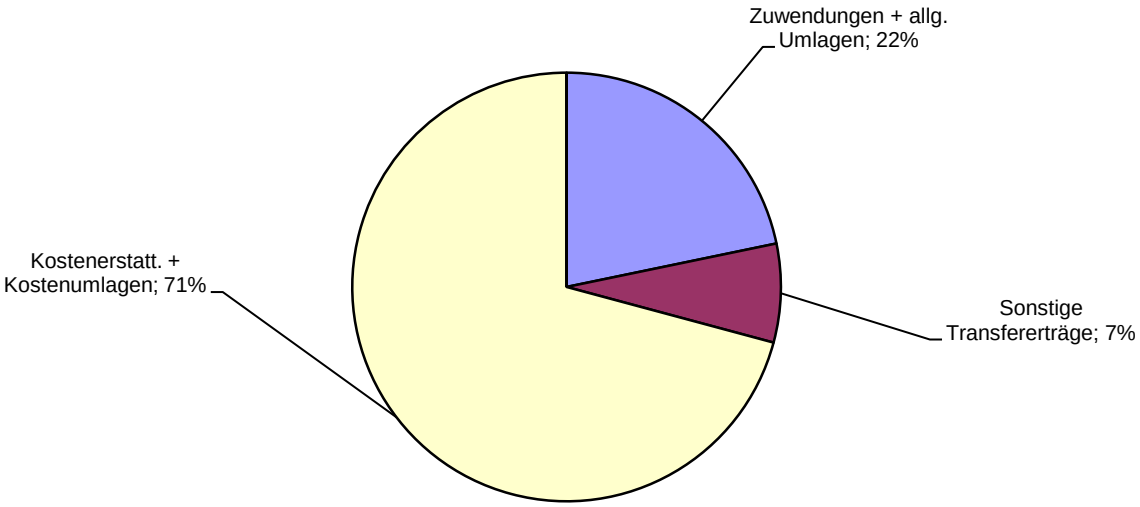


Jährlich stehen Pauschalmittel in Höhe von 1.700 € für den Erwerb von Archivarien zur Verfügung. Zudem werden rd. 28.000 € als Ermächtigungsübertragung im Haushalt 2024 für die Anschaffung eines Auflichtscanners bereitgestellt.

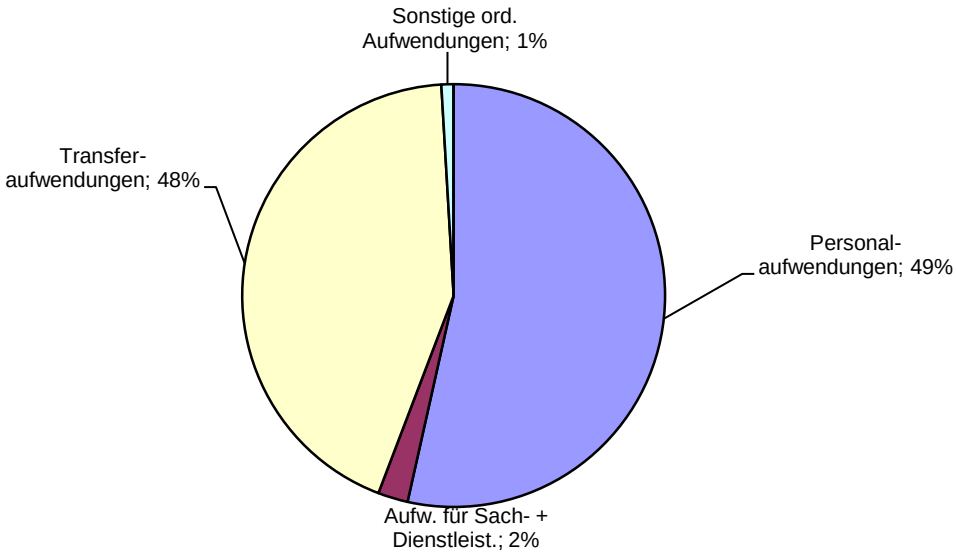
Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	7.516.700 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	2.318.500 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	792.500 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	321.950 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.500 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	11.800 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	10.000 €	15	Transferaufwendungen	6.079.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	7.550.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	130.810 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**10.672.500 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**14.060.760 €**
Ordentliches Ergebnis: -3.388.260 €					

Ordentliche Erträge 2024

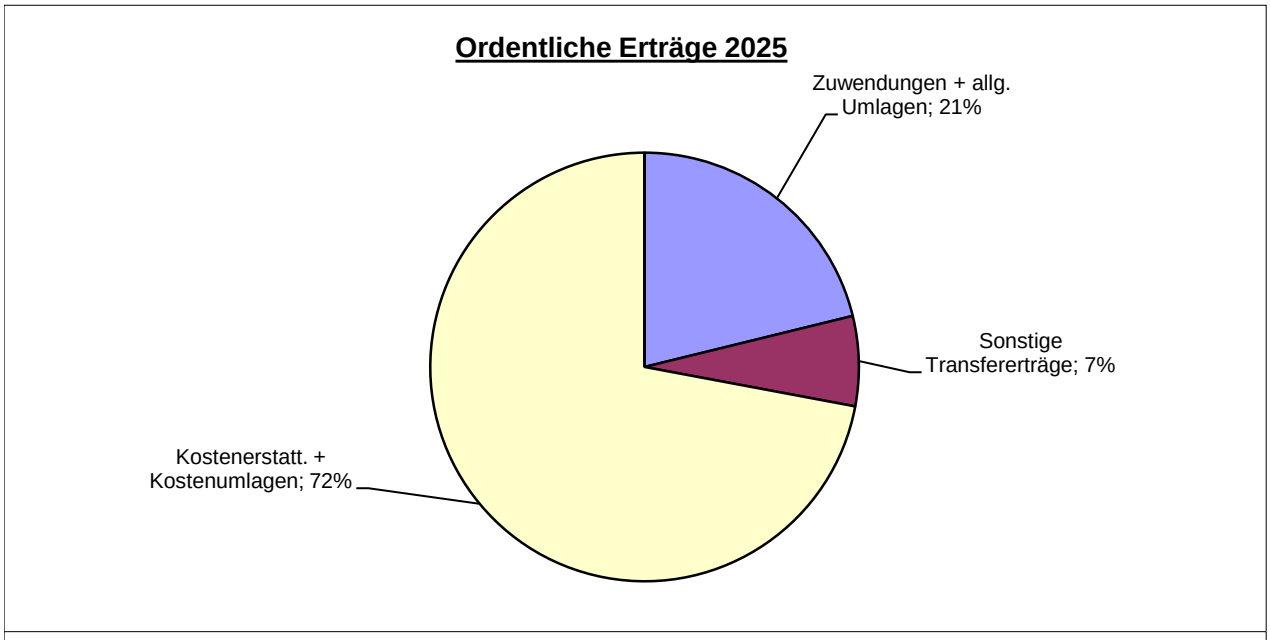


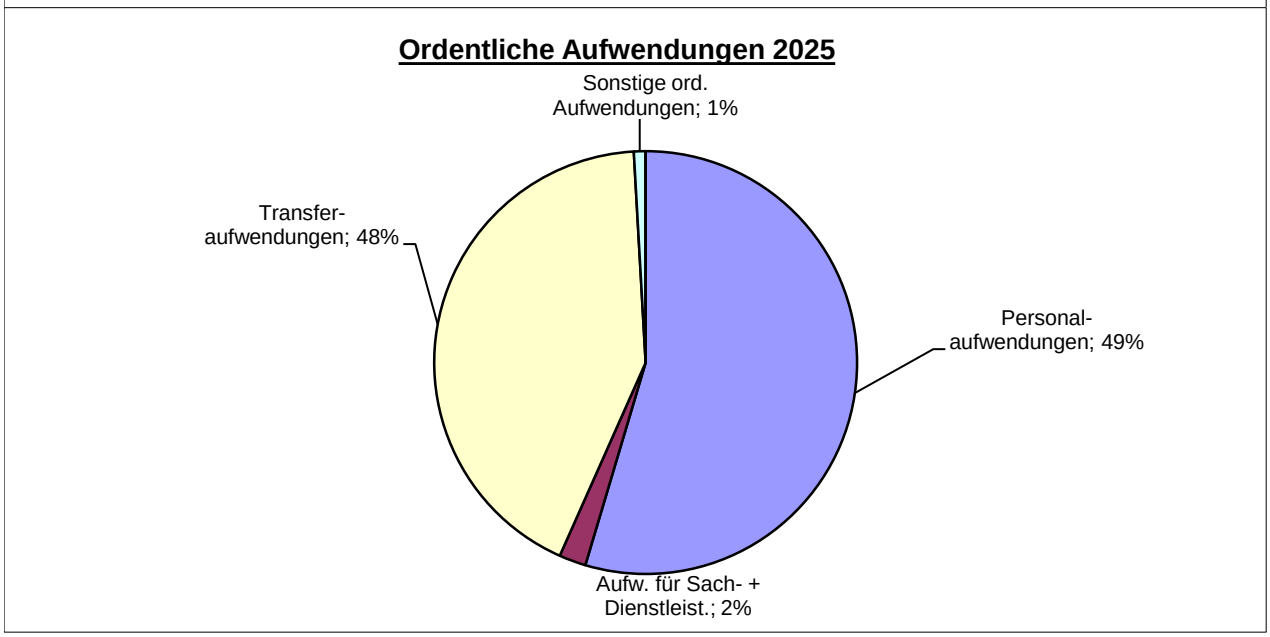
Ordentliche Aufwendungen 2024



Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	7.950.300 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	2.319.500 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	742.500 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	299.050 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.500 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	11.200 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	10.000 €	15	Transferaufwendungen	6.179.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	7.894.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	130.310 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**10.967.500 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**14.570.360 €**
Ordentliches Ergebnis: -3.602.860 €					

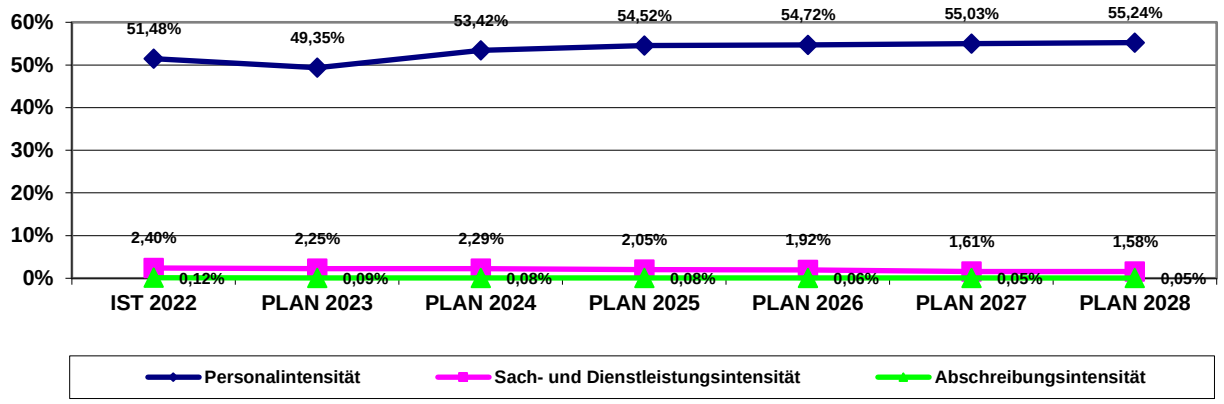




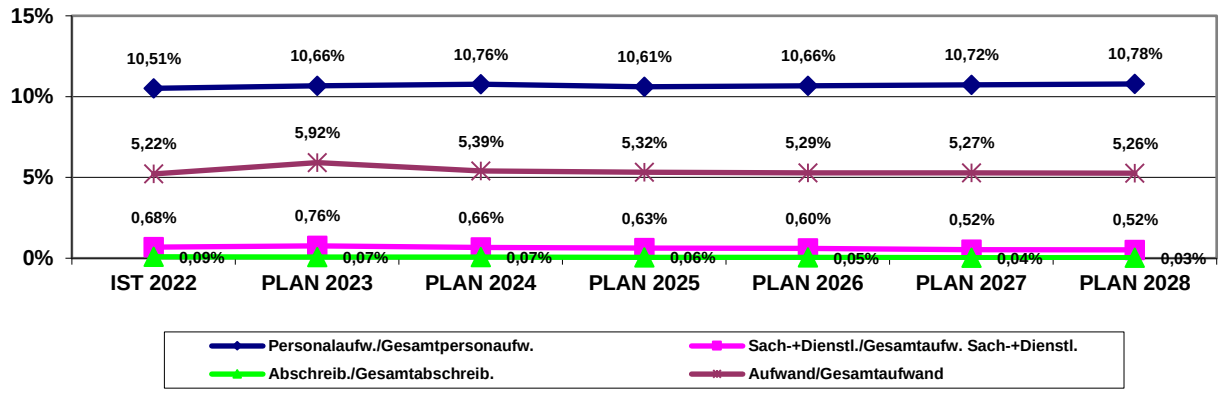
Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Allgemeine Finanzkennzahlen:

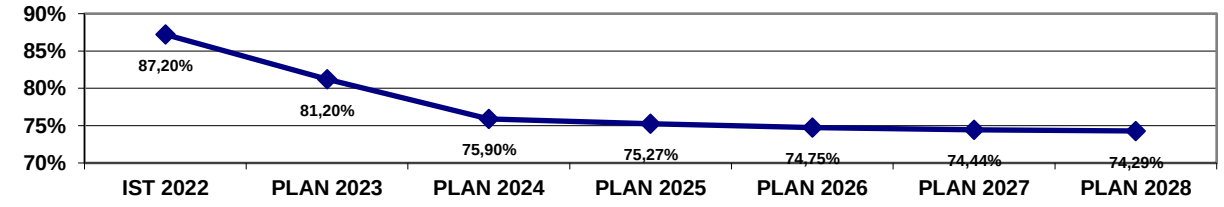
Interne Finanzkennzahlen



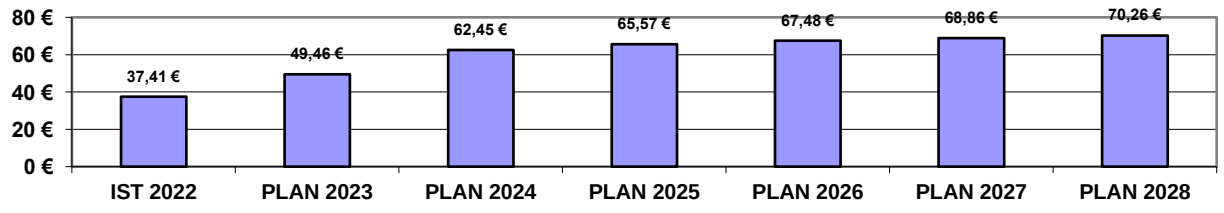
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



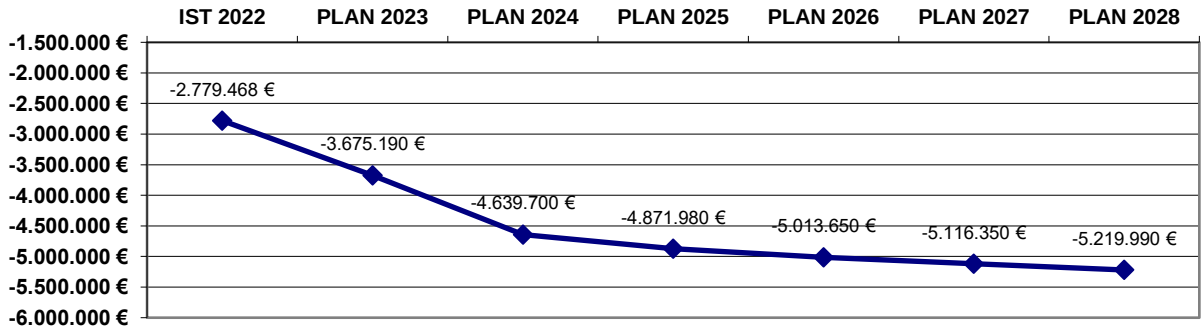
Zuschussbedarf/Einwohner



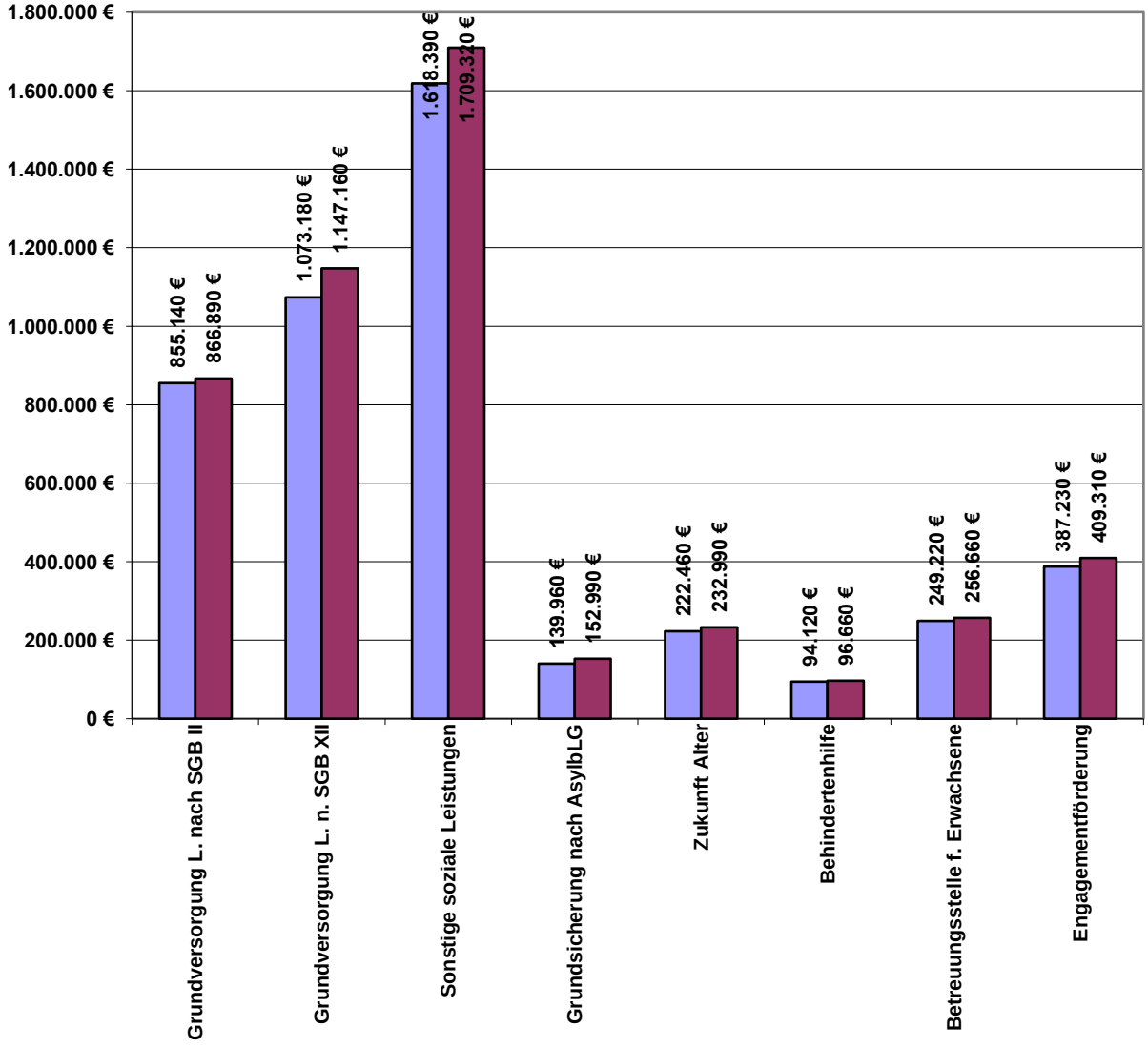
Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	3.162.008,11	3.451.800	**2.318.500**	**0**	**2.319.500**	**0**	2.298.400	2.268.400	2.268.100
3 Sonstige Transfererträge	730.446,35	742.500	**792.500**	**0**	**742.500**	**0**	692.500	642.500	642.500
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	830,00	1.500	**1.500**	**0**	**1.500**	**0**	1.500	1.500	1.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	6.300,40	10.000	**10.000**	**0**	**10.000**	**0**	10.000	10.000	10.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	6.979.832,25	6.976.400	**7.550.000**	**0**	**7.894.000**	**0**	8.070.000	8.263.000	8.458.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	110,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	3.971,18	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**10.883.498,29**	**11.182.200**	**10.672.500**	**0**	**10.967.500**	**0**	**11.072.400**	**11.185.400**	**11.380.100**
11 Personalaufwendungen	6.424.867,81	6.802.000	**7.516.700**	**0**	**7.950.300**	**0**	8.112.100	8.274.600	8.468.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	299.992,61	309.600	**321.950**	**0**	**299.050**	**0**	284.700	242.150	242.150
14 Bilanzielle Abschreibungen	15.509,05	12.400	**11.800**	**0**	**11.200**	**0**	9.300	8.100	7.600
15 Transferaufwendungen	5.665.723,27	6.506.800	**6.079.500**	**0**	**6.179.500**	**0**	6.279.500	6.379.500	6.479.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.377,65	139.980	**130.810**	**0**	**130.310**	**0**	127.610	121.410	121.410
17 Ordentliche Aufwendungen	**12.480.470,39**	**13.770.780**	**14.060.760**	**0**	**14.570.360**	**0**	**14.813.210**	**15.025.760**	**15.318.960**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.596.972,10**	**-2.588.580**	**-3.388.260**	**0**	**-3.602.860**	**0**	**-3.740.810**	**-3.840.360**	**-3.938.860**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-1.596.972,10**	**-2.588.580**	**-3.388.260**	**0**	**-3.602.860**	**0**	**-3.740.810**	**-3.840.360**	**-3.938.860**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-1.596.972,10**	**-2.588.580**	**-3.388.260**	**0**	**-3.602.860**	**0**	**-3.740.810**	**-3.840.360**	**-3.938.860**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.182.496,34	1.086.610	**1.251.440**	**0**	**1.269.120**	**0**	1.272.840	1.275.990	1.281.130
29 TEILERGEBNIS	**-2.779.468,44**	**-3.675.190**	**-4.639.700**	**0**	**-4.871.980**	**0**	**-5.013.650**	**-5.116.350**	**-5.219.990**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-2.779.468,44**	**-3.675.190**	**-4.639.700**	**0**	**-4.871.980**	**0**	**-5.013.650**	**-5.116.350**	**-5.219.990**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	5.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**5.000,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	12.775,51	2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**12.775,51**	**2.000**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-7.775,51	-2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**01**	**Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen**
Produkt:	**01**	**Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II**

Verantwortlich:	Andrea Welschoff
Fachdienst:	3.7 Amt für Grundsicherung I JobCenter I Wohngeldstelle
Pol. Gremium:	Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt:	01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Im Rahmen der Satzung über die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem II. Buch Sozialgesetzbuch sind vom Hochsauerlandkreis als zugelassener Träger der Grundsicherung gem. §§ 6a, 6b SGB II zur eigenen Entscheidung übertragen worden:
- aktive Leistungsgewährung
  z.B. Fallmanagement, Arbeitsvermittlung
- passive Leistungsgewährung
  z.B. Entscheidung über Antrag auf Leistungen nach dem SGB II, Rückforderungen, Verfolgung von vorrangigen Ansprüchen (Sozialleistungen, Unterhalt, sonstige Ansprüche)

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Sozialgesetzbücher I, II, III, X
Delegationssatzung des Hochsauerlandkreises vom 30.12.2004
Richtlinien und Empfehlungen des Hochsauerlandkreieses als Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende

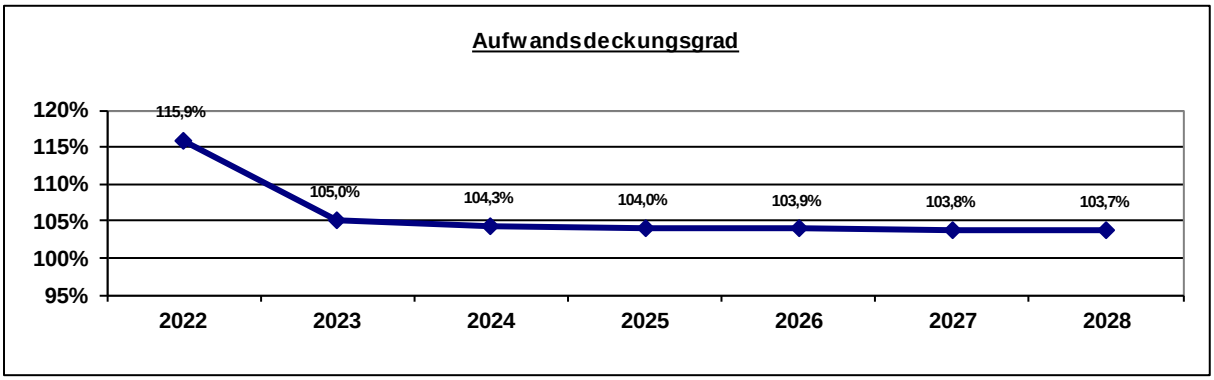
Zielgruppe/n:

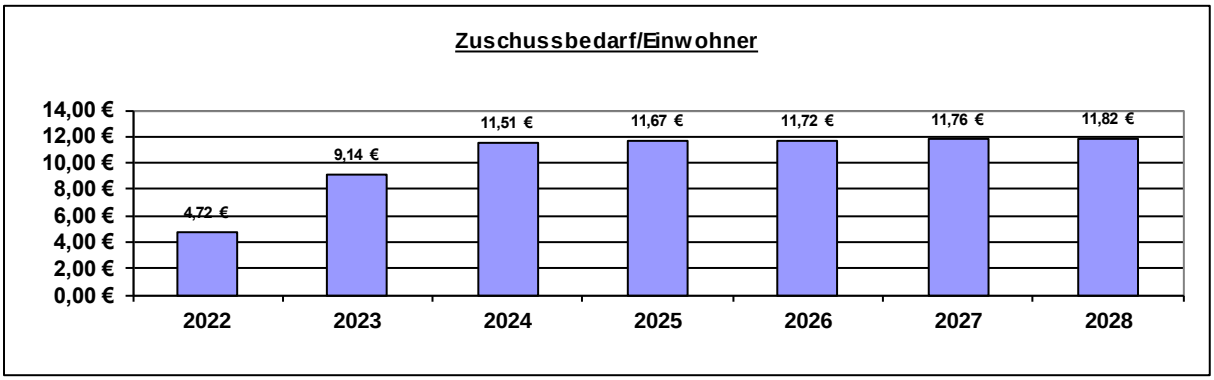
Erwerbsfähige Leistungsberechtigte und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben und ihren Lebensunterhalt nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln sichern können.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	4,72 €	9,14 €	11,51 €	11,67 €	11,72 €	11,76 €	11,82 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	115,9%	105,0%	104,3%	104,0%	103,9%	103,8%	103,7%
Personalintensität	98,7%	97,3%	97,9%	98,0%	98,1%	98,1%	98,2%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,7%	1,3%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%	0,7%
Abschreibungs-intensität	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	6,9%	7,3%	7,0%	6,9%	6,9%	7,0%	7,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,8%	2,1%	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024
Arbeitslosenquote Stand Dez. des jeweiligen Jahres	Arbeitslosenquote bezogen auf zivile Erwerbspersonen	6,8 %	5,6 %	5,9 %	6,7 %	
ALG-Quote SGB II Stand Dez. des jeweiligen Jahres		4,2 %	3,9 %	4,3 %	4,7 %	< =Vorjahr
ALG-Quote SGB III Stand Dez. des jeweiligen Jahres		2,6 %	1,7 %	1,6 %	2,0 %	
Arbeitslosenquote U25 Stand Dez. des jeweiligen Jahres		4,4 %	4,7 %	5,1 %	5,1 %	
ALG-Quote U25 SGB II Stand Dez. des jeweiligen Jahres		3,7 %	3,2 %	3,5 %	3,4 %	< = Vorjahr
ALG-Quote U25 SGB III Stand Dez. des jeweiligen Jahres		2,4 %	1,5 %	1,6 %	1,7 %	
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (Jahresdurchschnitt)		2.887	2.800	2.729		< = Vorjahr
Anzahl Personen (Jahresdurchschnittswert)		5.733	5.620	5.394		< = Vorjahr

Leistungskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024
Veränderung der Summe der Leistungen (ohne die Kosten der Unterkunft)	Summe der Leistungen im Berichtsjahr (ohne die KdU) / Summe der Leistungen des Vorjahres (ohne KdU)	+ 1,4 %	- 0,8 %	+ 2,8 %	Daten liegen noch nicht vor	< Vorjahr
Veränderung der Leistungen für Unterkunft und Heizung zum Vorjahr	Summe der KdU im Berichtsjahr / Summe der KdU des Vorjahres	+ 2,3 %	+ 0,1 %	+ 1,8 %	Dto.	< Vorjahr
Integrationsquote	Summe der Integrationen im Bezugsmonat und den vorangegangenen 11 Monaten/ Durschnittl. Bestand der Personen im Vormonat und den vorangegangenen 11 Monaten	18,3 %	22,6 %	21,0 %	Dto.	> Vorjahr
Integrationsquote der Alleinerziehenden	s. Erläuterung zur Integrationsquote, jedoch bezogen auf die Alleinerziehenden	16,6 %	20,4 %	13,6 %	Dto.	> Vorjahr

Veränderung des Bestandes an Langzeitleistungsbeziehern	Erwerbsfähige Leistungsberechtigte, die in den vergangenen 24 Monaten mindestens 21 Monate hilfebedürftig waren	- 1,1 %	- 2,0 %	-4,6 %	Dto.	< Vorjahr

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	5.811,36	4.400	**3.500**	**3.400**	3.200	3.200	3.200
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	900,00	1.000	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.688,00	1.400	**300**	**200**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	2.223,36	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen	4.973.521,85	5.008.000	**5.170.000**	**5.444.000**	5.550.000	5.673.000	5.798.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.620,54	0	**0**	**0**	0	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	4.970.542,14	4.998.000	**5.160.000**	**5.434.000**	5.540.000	5.663.000	5.788.000
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	359,17	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	**4.979.333,21**	**5.012.400**	**5.173.500**	**5.447.400**	**5.553.200**	**5.676.200**	**5.801.200**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		4.240.482,15	4.645.500	**4.856.300**	**5.136.000**	5.243.200	5.366.800	5.493.700
501100	Dienstaufwendungen Beamte	747.069,30	871.700	**794.400**	**872.800**	894.200	916.400	939.300
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	2.420.141,80	2.690.000	**2.975.300**	**3.064.200**	3.140.800	3.219.300	3.299.800
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	182.637,05	208.200	**232.900**	**239.700**	245.700	251.800	258.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	496.444,80	559.500	**637.500**	**656.300**	672.700	689.500	706.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	327.644,61	242.800	**182.000**	**255.500**	255.500	255.500	255.500
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	66.544,59	73.300	**34.200**	**47.500**	34.300	34.300	34.300
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		31.988,31	63.400	**41.500**	**41.500**	41.500	41.500	41.500
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	47,28	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.617,46	30.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
529101	Softwarewartung	4.136,99	3.100	**6.800**	**6.800**	6.800	6.800	6.800
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	20.412,00	26.000	**26.000**	**26.000**	26.000	26.000	26.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	82,41	0	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	2.692,17	4.300	**3.700**	**3.700**	3.700	3.700	3.700
14 Bilanzielle Abschreibungen		2.748,00	1.400	**300**	**200**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	2.748,00	1.400	**300**	**200**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		471,80	1.000	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
533900	Sonstige soziale Leistungen	471,80	1.000	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		21.270,86	62.150	**60.300**	**60.300**	60.300	60.300	60.300
541200	Aus- und Fortbildung	9.039,00	30.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	318,94	1.400	**1.400**	**1.400**	1.400	1.400	1.400
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100	**100**	**100**	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	3.669,62	7.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	1.221,30	1.300	**1.300**	**1.300**	1.300	1.300	1.300
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	4.148,13	20.000	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	2.223,36	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
544200	Umsatzsteuer	162,16	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488,35	350	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**4.296.961,12**	**4.773.450**	**4.959.600**	**5.239.200**	**5.346.200**	**5.469.800**	**5.596.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**682.372,09**	**238.950**	**213.900**	**208.200**	**207.000**	**206.400**	**204.500**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**682.372,09**	**238.950**	**213.900**	**208.200**	**207.000**	**206.400**	**204.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**682.372,09**	**238.950**	**213.900**	**208.200**	**207.000**	**206.400**	**204.500**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.033.027,43	917.960	**1.069.040**	**1.075.090**	1.077.430	1.080.160	1.082.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	57.909,98	58.690	**58.770**	**63.000**	64.030	65.450	66.880
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	258.869,40	235.000	**250.000**	**250.000**	250.000	250.000	250.000
581102 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	259.514,04	200.000	**293.000**	**293.000**	293.000	293.000	293.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	422.093,61	360.000	**430.000**	**430.000**	430.000	430.000	430.000
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	34.640,40	64.270	**37.270**	**39.090**	40.400	41.710	43.020
29 TEILERGEBNIS	**-350.655,34**	**-679.010**	**-855.140**	**-866.890**	**-870.430**	**-873.760**	**-878.400**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-350.655,34**	**-679.010**	**-855.140**	**-866.890**	**-870.430**	**-873.760**	**-878.400**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050101 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 1.200 € / 2025: 1.200 €)

Dieser Ansatz ist für Zusatzleistungen aus dem Härtefallfonds „Alle Kinder essen mit“ vorgesehen. Nach den Förderrichtlinien des Landes sind Familien mit geringem Einkommen anspruchsberechtigt, sofern kein Anspruch auf Leistungen aus dem sogenannten Bildungs- und Teilhabepaket besteht. Dieser Ertragsposition stehen entsprechende Aufwendungen in gleicher Höhe bei dem Konto 533900 entgegen, sodass sich aus dem Härtefallfonds insgesamt keine Belastung für den städtischen Haushalt ergibt.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (Gemeindeverbände)
(2024: 5.160.000 € / 2025: 5.434.000 €)

Die Optionskommune Hochsauerlandkreis erhält vom Bund für die Durchführung der Aufgaben der Grundsicherung für Erwerbsfähige u.a. eine Erstattung der Personal- und Verwaltungskosten. Die Aufgaben der Grundsicherung wurden vom HSK weitgehend auf die Städte delegiert, sodass der Kreis die Personal- und Verwaltungskostenerstattung an die Kommunen weiterleitet. Aufgrund der gestiegenen Personalkosten im Zuge der Tarif- und Besoldungserhöhungen, wird im Jahr 2024 ein Ansatz in Höhe von 5.160.000 €, in 2025 in Höhe von 5.434.000 € berücksichtigt. Die Erstattungen werden in den Folgejahren entsprechend an die Entwicklung der Personalkosten angepasst.

Konto 448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Hierbei handelt es sich um Personalkostenerstattungen der Krankenkassen aufgrund von Mutterschutz (Beschäftigungsverbote). Der Ansatz wird mit 10.000 € jährlich fortgeschrieben.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Bei diesem Sachkonto werden jährlich 5.000 € für die Zahlung der monatlichen Aufwandsentschädigung an die Diakonie veranschlagt. Die Stadt Arnsberg hat mit der Diakonie für die Tagessatzauszahlungen an die Nichtsesshaften einen Vertrag geschlossen und zahlt für deren Leistungen eine entsprechende Entschädigung.

In den vergangenen beiden Haushaltsjahren wurden hier zudem Mittel für das Kooperationsprojekt „Familienperspektive“ bereitgestellt. Dies entfällt ab dem Haushaltsjahr 2024.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 6.800 € / 2025: 6.800 €)

Für die Wartung der Aufrufanlage der Infostelle des Jobcenters sowie des PC-Notrufsystems fallen Kosten an. Außerdem wurde eine Software zur Unterstützung der Berechnung von Unterhaltsverpflichtungen angeschafft. Ab dem Jahr 2024 ff. werden jährlich 6.800 € für die Wartung eingeplant.

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 26.000 € / 2025: 26.000 €)

Der Bereich Jobcenter hat seine Aktenführung bereits digitalisiert und auf die E-Akte umgestellt. Die Digitalisierung erfolgt über die Fachanwendung Doxis, die durch die SIT zur Verfügung gestellt wird. Für die Nutzung der Software und zusätzlicher Module fallen entsprechende Kosten an. Der Ansatz in Höhe von 26.000 € jährlich wird daher fortgeschrieben.

Konto 533900 Sonstige soziale Leistungen (2024: 1.200 € / 2025: 1.200 €)

Es wird auf die Erläuterungen zu Konto 414100 verwiesen.

Konto 543102 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)

Für die Hinzuziehung von Sachverständigen oder zur Abdeckung von Gerichtskosten, werden jährlich 20.000 € zur Verfügung gestellt.

Konto 581102 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (2024: 430.000 € / 2025: 430.000 €)

Diese Mittel sind im Rahmen der internen Leistungsverrechnung als Aufwendungen für die Verwaltungskostenbeiträge für Leistungen des IT-Service (Datenverarbeitung) aus Gründen der Kostenrechnung eingeplant. Die entsprechende Gegenposition im Ertrag (Konto 481102) ist beim Produkt 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien ausgewiesen.
Gegenüber dem vorherigen Haushalt hat sich der Ansatz um 60.000 € erhöht.

Konto 581103 Aufwendungen aus ILB IT-Service (2024: 260.000 € / 2025: 260.000 €)

Diese Mittel sind im Rahmen der internen Leistungsverrechnung als Aufwendungen für die Verwaltungskostenbeiträge für Leistungen zentraler Verwaltungseinheiten aus Gründen der Kostenrechnung eingeplant. Die entsprechende Gegenposition im Ertrag (Konto 481103) ist zentral beim Produkt 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft ausgewiesen.
Gegenüber dem vorherigen Haushalt hat sich der Ansatz um 70.000 € erhöht.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**2.000**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.000	2.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.000**	**-2.000**

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**01**	**Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen**
Produkt:	**02**	**Grundversorgung und Leistung nach dem SGB XII**

Verantwortlich: Andrea Welschoff
Fachdienst: 3.7 Amt für Grundsicherung I JobCenter I Wohngeldstelle
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Im Rahmen der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach dem XII. Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII) sind vom Hochsauerlandkreis als örtlicher Träger der Sozialhilfe folgende Aufgaben zur Entscheidung auf die Stadt Arnsberg übertragen worden:
- Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Sozialgesetzbücher I, X, XII

Zielgruppe/n:

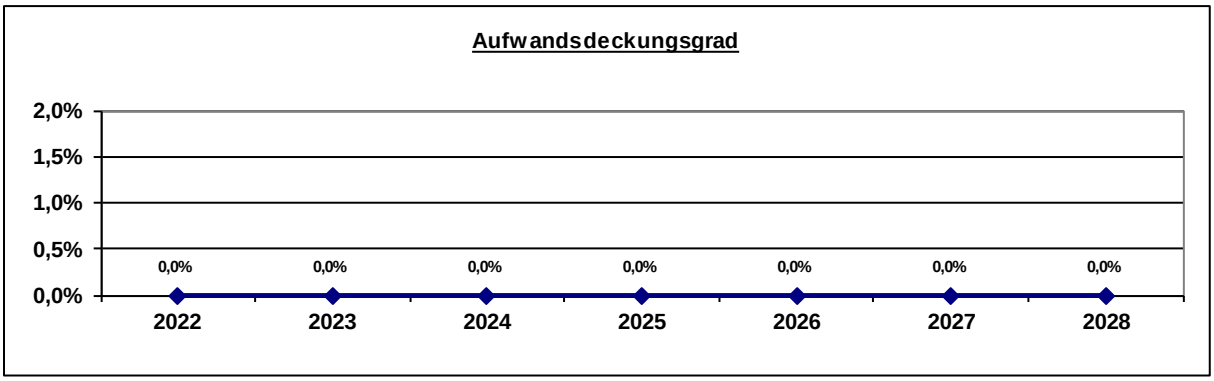
Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) erhält, wer seinen Lebensunterhalt nicht aus eigenen Mittel sicherstellen. Hierbei handelt es sich u.a. um Personen, die nur vorübergehend erwerbsunfähig sind.

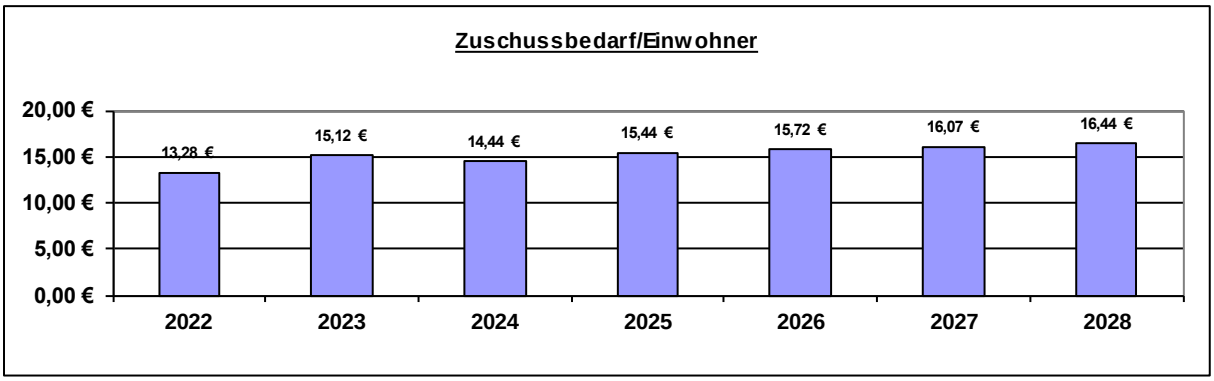
Die **Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung** ist ebenfalls eine Leistung der Sozialhilfe. Sie sichert den Lebensunterhalt von Menschen, die wegen Alters oder voller **Erwerbsminderung** nicht mehr arbeiten können, und deren Einkünfte für den notwendigen Lebensunterhalt nicht ausreichen (4. Kapitel SGB XII)

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	13,28 €	15,12 €	14,44 €	15,44 €	15,72 €	16,07 €	16,44 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalintensität	99,8%	99,2%	99,3%	99,4%	99,4%	99,4%	99,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,6%	1,7%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,4%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Anzahl Bedarfsgemeinschaften, die Leistungen gem. 3. Kapitel SGB XII erhalten	Anzahl Bedarfsgemeinschaften/12 Monate	136	104	115	135
Anzahl Bedarfsgemeinschaften, die Leistungen gem. 4. Kapitel SGB XII erhalten	Anzahl Bedarfsgemeinschaften/12 Monate	959	959	1.000	1.040
Anzahl Bedarfsgemeinschaften nach BTHG	Anzahl Bedarfsgemeinschaften/12 Monaten	137	130	127	132

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	960.429,82	1.068.900	**1.040.200**	**1.112.800**	1.132.800	1.158.400	1.184.700
501100 Dienstaufwendungen Beamte	285.042,76	444.000	**281.100**	**301.600**	308.900	316.600	324.500
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	408.154,87	360.500	**524.500**	**540.200**	553.700	567.500	581.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	31.432,96	27.900	**41.500**	**42.700**	43.800	44.900	46.000
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	85.397,15	74.900	**113.800**	**117.200**	120.100	123.100	126.200
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	125.012,13	124.100	**66.700**	**93.700**	93.700	93.700	93.700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	25.389,95	37.500	**12.600**	**17.400**	12.600	12.600	12.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.268,00	2.700	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	2.268,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	0,00	200	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	5.700	**4.700**	**4.700**	4.700	4.700	4.700
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	2.400	**2.400**	**2.400**	2.400	2.400	2.400
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	2.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**962.697,82**	**1.077.300**	**1.047.400**	**1.120.000**	**1.140.000**	**1.165.600**	**1.191.900**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-962.697,82**	**-1.077.300**	**-1.047.400**	**-1.120.000**	**-1.140.000**	**-1.165.600**	**-1.191.900**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-962.697,82**	**-1.077.300**	**-1.047.400**	**-1.120.000**	**-1.140.000**	**-1.165.600**	**-1.191.900**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-962.697,82**	**-1.077.300**	**-1.047.400**	**-1.120.000**	**-1.140.000**	**-1.165.600**	**-1.191.900**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		23.936,89	46.240	**25.780**	**27.160**	27.780	28.540	29.280
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	13.116,07	13.500	**12.590**	**13.650**	13.830	14.130	14.420
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	10.820,82	32.740	**13.190**	**13.510**	13.950	14.410	14.860
29 TEILERGEBNIS		**-986.634,71**	**-1.123.540**	**-1.073.180**	**-1.147.160**	**-1.167.780**	**-1.194.140**	**-1.221.180**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-986.634,71**	**-1.123.540**	**-1.073.180**	**-1.147.160**	**-1.167.780**	**-1.194.140**	**-1.221.180**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050102 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII

Konto 529103 Dienstleistungen an den Zweckverband SIT (2024: 2.500 € / 2025: 2.500 €)

Der Leistungsbereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung hat die Aktenführung inzwischen auf die E-Akte umgestellt. Es wird die Fachanwendung Doxis genutzt, welche von der SIT zur Verfügung gestellt wird. Der Ansatz soll die Kosten für die Lizenzen im Bereich der Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII decken.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)

Ab 2024 ff. werden jährlich 1.000 € angesetzt. Aufgrund der Einführung der elektronischen Akte entfällt die kostenintensive Anschaffung von Pendelheftern.

Konto 543102 Sachverständigen, Gerichtskosten (2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)

Unter Berücksichtigung des Ist-Ergebnisses 2022 wird ab 2024 ein jährlicher Ansatz in Höhe von 1.000 € veranschlagt.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**01**	**Grundsicherung und sonstige soziale Leistungen**
Produkt:	**03**	**Sonstige soziale Leistungen**

Verantwortlich:	Andrea Welschoff
Fachdienst:	3.7 Amt für Grundsicherung I JobCenter I Wohngeldstelle
Pol. Gremium:	Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekte:	01 Unterhaltsvorschuss (UVG)
	02 Förderung Frauenhaus
	03 Wohngeldstelle

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung

Abrechnungsobjekt 05010301:

Die Aufgaben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) werden vom FD 3.7. wahrgenommen. Dazu zählen u.a. die Entscheidung über Anträge auf Unterhaltsvorschuss, sowie die Unterhaltsheranziehung von Unterhaltspflichtigen, die vor dem 01.07.2019 bereits Leistungen bezogen haben.

Seit dem 01.07.2019 ist das Landesamt für Finanzen zuständig für den Rückgriff nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Abrechnungsobjekt 05010303:

Antragsaufannahme, Beratung, Prüfung und Entscheidung über Anträge auf Wohngeld und Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG).

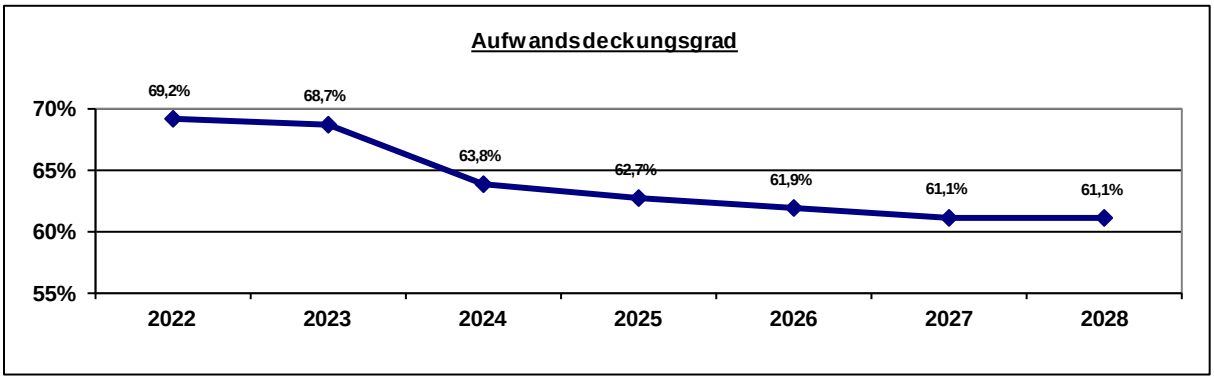
Zielgruppe/n:

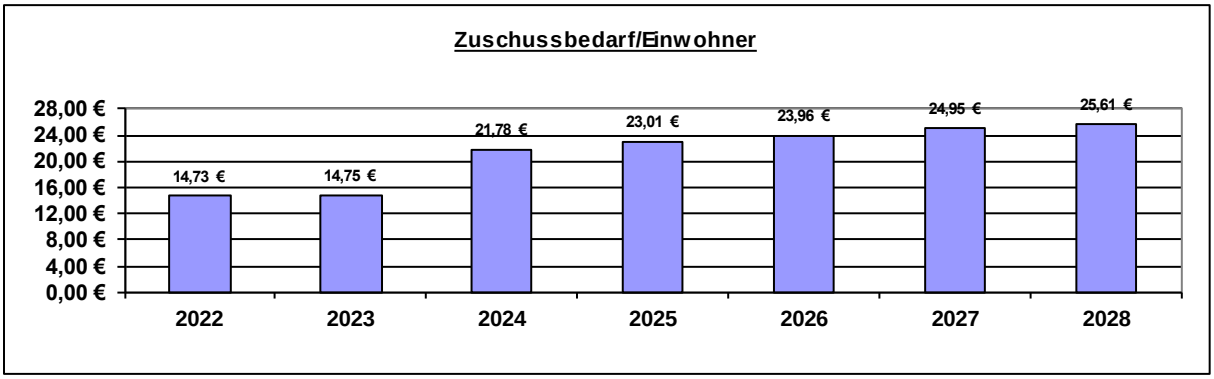
Kinder, die einen Anspruch auf Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) haben, sowie Wohngeld- und Lastenzuschussberechtigte.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	14,73 €	14,75 €	21,78 €	23,01 €	23,96 €	24,95 €	25,61 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	69,2%	68,7%	63,8%	62,7%	61,9%	61,1%	61,1%
Personalintensität	11,2%	10,7%	16,6%	16,9%	16,9%	17,0%	17,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	6,6%	5,8%	5,1%	4,4%	3,8%	3,2%	3,1%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,6%	0,6%	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,5%	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,5%	1,5%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Zahl der Kinder, die Anspruch auf Unterhaltsvorschuss haben (Stand 31.12. des Jahres)	Stichtagserhebung eigene Auswertung	1.004	977	1.040	1.026
Anzahl der Wohngeldhaushalte (Stand Dez. des Jahres)	IT.NRW	550	515	580	

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050103 Sonstige soziale Leistungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		503.478,77	400.000	**450.000**	**400.000**	350.000	300.000	300.000
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	503.478,77	400.000	**450.000**	**400.000**	350.000	300.000	300.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		1.932.196,00	1.968.400	**2.380.000**	**2.450.000**	2.520.000	2.590.000	2.660.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.932.196,00	1.968.400	**2.380.000**	**2.450.000**	2.520.000	2.590.000	2.660.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**2.435.674,77**	**2.368.400**	2.830.000	2.850.000	**2.870.000**	**2.890.000**	**2.960.000**
11 Personalaufwendungen		393.122,19	368.700	**733.800**	**769.100**	784.500	802.700	821.300
501100	Dienstaufwendungen Beamte	42.553,98	68.100	**84.100**	**90.400**	92.700	95.000	97.300
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	256.380,55	214.400	**474.200**	**484.100**	496.200	508.600	521.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	19.046,12	16.600	**36.600**	**37.400**	38.400	39.400	40.400
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	52.688,04	44.900	**98.600**	**100.700**	103.200	105.700	108.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	18.663,04	19.000	**33.900**	**47.600**	47.600	47.600	47.600
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.790,46	5.700	**6.400**	**8.900**	6.400	6.400	6.400
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050103 Sonstige soziale Leistungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		231.057,84	201.100	**226.100**	**201.100**	176.100	151.100	151.100
523100	Erstattungen an das Land	230.160,15	200.000	**225.000**	**200.000**	175.000	150.000	150.000
529101	Softwarewartung	897,69	1.100	**1.100**	**1.100**	1.100	1.100	1.100
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		2.894.083,00	2.876.000	**3.467.000**	**3.567.000**	3.667.000	3.767.000	3.867.000
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	64.000,00	64.000	**67.000**	**67.000**	67.000	67.000	67.000
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.830.083,00	2.812.000	**3.400.000**	**3.500.000**	3.600.000	3.700.000	3.800.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.874,85	2.000	**5.650**	**5.650**	5.650	5.650	5.650
541200	Aus- und Fortbildung	1.110,00	1.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	150	**300**	**300**	300	300	300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	88,57	350	**350**	**350**	350	350	350
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	2.676,28	500	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**3.522.137,88**	**3.447.800**	**4.432.550**	**4.542.850**	**4.633.250**	**4.726.450**	**4.845.050**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-1.086.463,11**	**-1.079.400**	**-1.602.550**	**-1.692.850**	**-1.763.250**	**-1.836.450**	**-1.885.050**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.086.463,11**	**-1.079.400**	**-1.602.550**	**-1.692.850**	**-1.763.250**	**-1.836.450**	**-1.885.050**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050103 Sonstige soziale Leistungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-1.086.463,11**	**-1.079.400**	**-1.602.550**	**-1.692.850**	**-1.763.250**	**-1.836.450**	**-1.885.050**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	7.967,82	16.680	**15.840**	**16.470**	16.770	17.110	17.450
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	5.368,66	4.660	**8.890**	**9.430**	9.580	9.790	10.000
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	0,00	7.000	**0**	**0**	0	0	0
581102 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (IT-Service)	0,00	0	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.599,16	5.020	**3.950**	**4.040**	4.190	4.320	4.450
29 TEILERGEBNIS	**-1.094.430,93**	**-1.096.080**	**-1.618.390**	**-1.709.320**	**-1.780.020**	**-1.853.560**	**-1.902.500**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.094.430,93**	**-1.096.080**	**-1.618.390**	**-1.709.320**	**-1.780.020**	**-1.853.560**	**-1.902.500**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050103 Sonstige soziale Leistungen

Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Informationen zum Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG)

Mit Wirkung vom 01.07.2017 hat der Bund das Unterhaltsvorschussgesetz grundlegend geändert. Seitdem gelten die folgenden Regelungen und diese sind bei der Haushaltsplanung entsprechend berücksichtigt:

- Die Höchstbezugsdauer (bis zur Änderung 72 Monate) sowie die Höchstaltersgrenze von bislang 12 Jahren wurden aufgehoben.
- Kinder im Alter von zwölf Jahren bis zum vollendeten 18. Lebensjahr können ebenfalls Unterhaltsvorschuss erhalten. Voraussetzung dafür ist, dass sie nicht auf Leistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) angewiesen sind oder dass der alleinerziehende Elternteil im SGB II-Bezug mindestens 600 Euro brutto verdient.
- Der Bund hat den von ihm getragenen Teil der UVG-Aufwendungen auf 40 % erhöht.

Die Umsetzung erfolgt auf der Grundlage des verabschiedeten Gesetzes zur Ausführung des Unterhaltsvorschussgesetzes. Auch diese Änderungen sind rückwirkend zum 01.07.2017 in Kraft getreten:

- Hälftige Teilung des nicht vom Bund getragenen UVG-Anteils zwischen Land und Kommune (Reduzierung des kommunalen Anteils auf 30 %)
- Veränderung des kommunalen Anteils an den nicht an den Bund/Land abzuführenden Rückgriffeträgen auf 50%
- Verlagerung der Zuständigkeit für den Unterhaltsrückgriff für Neufälle zum 01.07.2019 auf das Land

Konto 421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen
(2024: 450.000 € / 2025: 400.000 €)

Bei dem Ansatz handelt es sich um Unterhaltserstattungen der Unterhaltsverpflichteten gemäß § 7 UVG. Seit dem 01.07.2019 wurde die Zuständigkeit für den Unterhaltsrückgriff an das Land verlagert, d.h. bei neuen Unterhaltsfällen erfolgt die Heranziehung beim Landesamt für Finanzen. Die Erträge der Stadt Arnsberg nach § 7 UVG werden sich in den nächsten Jahren daher kontinuierlich verringern. Darüber hinaus sind bei diesem Konto die Erträge aus der Einziehung überzahlter Beträge nach § 5 UVG veranschlagt (Ersatz- und Rückzahlungspflicht des Unterhaltspflichtigen).

Konto 448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land (2024: 2.380.000 € / 2025: 2.450.000 €)

An dieser Stelle sind die Erträge aus den Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz eingeplant. Das Konto ist im Zusammenhang mit dem Aufwandskonto 533100 zu betrachten. Bei geplanten Aufwendungen in Höhe von 3.400.000 € in 2024 ergeben sich Erstattungen in Höhe von 2.380.000 € (40 % Erstattung vom Bund und 30 % Erstattung vom Land). Ergänzend wird auf die vorne dargestellten Ausführungen zum UVG verwiesen.

Konto 523100 Erstattungen an das Land (2024: 225.000 € / 2025: 200.000 €)

Es sind 50 % der bei dem Konto 421100 geplanten Einnahmen nach § 7 UVG von der Stadt Arnsberg an das Land abzuführen. Für 2024 wird daher ein Haushaltsansatz in Höhe von 225.000 € veranschlagt.

Konto 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen
(2024: 3.400.000 € / 2025: 3.500.000 €)

Aufgrund der eingangs dargestellten Novellierung des Unterhaltsvorschussgesetzes hat sich der Kreis der Anspruchsberechtigten erweitert. Der Ansatz für die zu leistenden Unterhaltsvorschussleistungen wird aufgrund der gestiegenen Fallzahlen auf 3.400.000 € erhöht. Die damit sachlich verbundene Ertragsposition bei dem Konto 448100 wird ab 2024 ebenfalls angepasst.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 67.000 € / 2025: 67.000 €)

Der Ansatz für den jährlichen Zuschuss an das Frauenhaus sowie den für den Zuschuss der Frauenberatungsstelle/Trägerverein „Frauen helfen Frauen e.V.“ wird ab dem Jahr 2024 auf 67.000 € erhöht.

Seit November 2020 ist die Wohngeldstelle dem Fachdienst 3.7 zugeordnet. Demnach wird das Abrechnungsobjekt Wohngeldstelle (AO 05010303) im Produkt 050103 dargestellt. Die Veranschlagungen bei den Sachkonten 529101, 541200, 541201 und 543100 im Produkt 050103 beziehen sich auf die Wohngeldstelle.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**02**	**Grundsicherung nach dem AsylbLG**
Produkt:	**01**	**Sicherstellung der Grundsicherung nach dem AsylbLG**

Verantwortlich: Stefan Wulf
Fachdienst: 3.7 Zuwanderung | Integration
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem AsylbLG

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Leistungen in besonderen Fällen außerhalb v. Einrichtungen (§ 2 AsylbLG)
- Leistungen nach dem 5-9 Kapitel SGB XII (außerhalb v. Einrichtungen)
- Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) innerhalb v. Einrichtungen
- Gewährung von Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) - Sachleistung
- Gewährung von Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) - Geldleistung
- Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (außerhalb v. Einrichtungen)
- Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (innerhalb v. Einrichtungen)
- Arbeitsgelegenheit (§ 5 AsylbLG) und sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
- Aufwendungsersatz, Kostenersatz, Erstattung zu Unrecht erhaltener Leistungen
- Übergeleitete Ansprüche, Unterhaltsansprüche, sonstige Ersatzleistungen
- Leistungen von Sozialhilfeträgern
- Meldungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

AsylbLG, SGB II, SGB XII, SGB I, SGB V, SGB VIII, SGB X, SGB XI, BKGG, BErzGG, AsylG, AufenthG, Ausführung des Asylbewerberleistungsgesetzes NRW (AG AsylbLG), FlüAG, Ortsrecht des HSK zu SGB II und XII

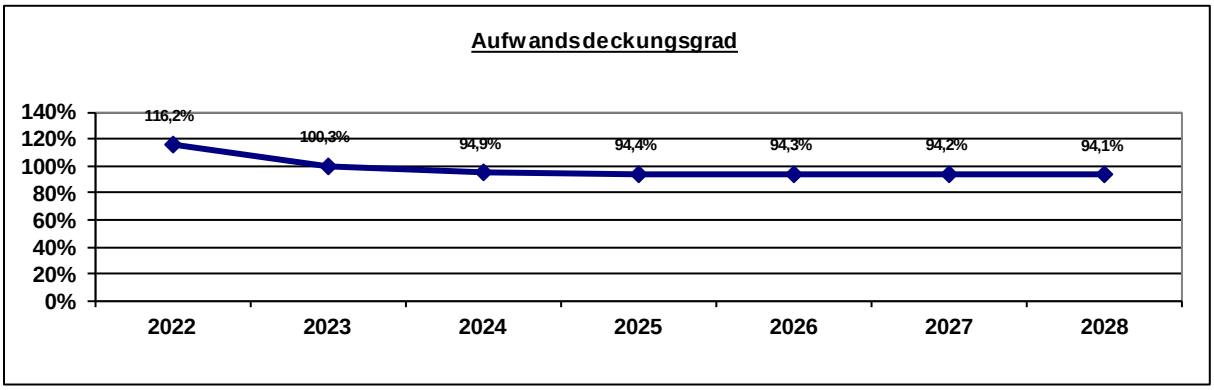
Zielgruppe/n:

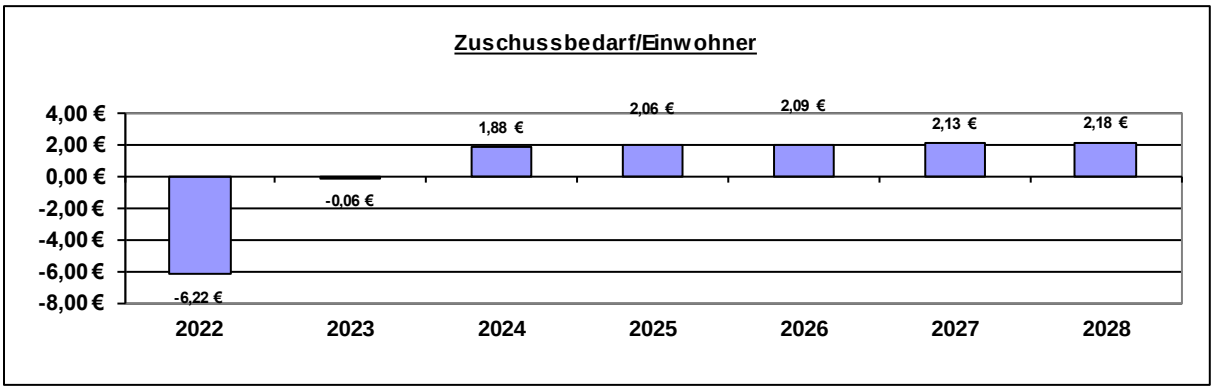
Personenkreis des § 1 AsylbLG (Asylbewerber*innen, Geflüchtete, Duldungsinhaber*innen)

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-6,22 €	-0,06 €	1,88 €	2,06 €	2,09 €	2,13 €	2,18 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	116,2%	100,3%	94,9%	94,4%	94,3%	94,2%	94,1%
Personalintensität	7,1%	4,3%	5,1%	5,6%	5,7%	5,8%	5,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,2%	1,6%	1,0%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Erg. 2018	Erg. 2019	Erg. 2020	Erg. 2021	Erg. 2022	Erg. 2023
Durchschnittliche Anzahl der Bezieher*innen von Leistungen nach § 2 AsylbLG	Asylbewerber*innen, die länger als 18 Monate Leistungen nach § 3 erhalten haben	393	329	300	323	313	214
Durchschnittliche Anzahl der Bezieher*innen von Leistungen nach § 3 AsylbLG	Asylbewerber*innen erhalten Grundleistungen nach § 3 AsylbLG, solange sie sich noch nicht seit 18 Monaten im Bundesgebiet aufgehalten haben	79	88	61	67	170	76

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		3.115.889,36	3.428.700	**2.250.200**	**2.250.200**	2.250.200	2.250.200	2.250.200
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.115.889,36	3.428.500	**2.250.000**	**2.250.000**	2.250.000	2.250.000	2.250.000
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	200	**200**	**200**	200	200	200
3 Sonstige Transfererträge		171.805,05	252.500	**252.500**	**252.500**	252.500	252.500	252.500
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
422100	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	171.805,05	250.000	**250.000**	**250.000**	250.000	250.000	250.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		69.820,00	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	69.820,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**3.357.514,41**	**3.681.200**	**2.502.700**	**2.502.700**	**2.502.700**	**2.502.700**	**2.502.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		204.374,46	156.200	**135.500**	**148.300**	150.400	153.600	156.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	47.914,41	79.000	**54.700**	**58.600**	60.100	61.600	63.100
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	103.161,53	38.300	**49.200**	**50.700**	52.000	53.300	54.600
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.926,75	3.000	**3.900**	**4.000**	4.100	4.200	4.300
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.089,85	7.100	**10.100**	**10.400**	10.700	11.000	11.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	21.013,98	22.100	**14.800**	**20.700**	20.700	20.700	20.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.267,94	6.700	**2.800**	**3.900**	2.800	2.800	2.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		0,00	150	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	150	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		2.685.049,42	3.510.000	**2.500.000**	**2.500.000**	2.500.000	2.500.000	2.500.000
531100	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	-4.353,60	0	**0**	**0**	0	0	0
533900	Sonstige soziale Leistungen	2.689.403,02	3.510.000	**2.500.000**	**2.500.000**	2.500.000	2.500.000	2.500.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		183,96	2.950	**2.950**	**2.950**	2.950	2.950	2.950
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	250	**250**	**250**	250	250	250
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	183,96	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	200	**200**	**200**	200	200	200
17 Ordentliche Aufwendungen		**2.889.607,84**	**3.669.300**	**2.638.450**	**2.651.250**	**2.653.350**	**2.656.550**	**2.659.750**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**467.906,57**	**11.900**	**-135.750**	**-148.550**	**-150.650**	**-153.850**	**-157.050**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**467.906,57**	**11.900**	**-135.750**	**-148.550**	**-150.650**	**-153.850**	**-157.050**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**467.906,57**	**11.900**	**-135.750**	**-148.550**	**-150.650**	**-153.850**	**-157.050**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		5.817,21	7.790	**4.210**	**4.440**	4.560	4.670	4.800
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	2.791,03	1.970	**1.640**	**1.820**	1.840	1.870	1.910
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	3.026,18	5.820	**2.570**	**2.620**	2.720	2.800	2.890
29 TEILERGEBNIS		**462.089,36**	**4.110**	**-139.960**	**-152.990**	**-155.210**	**-158.520**	**-161.850**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**462.089,36**	**4.110**	**-139.960**	**-152.990**	**-155.210**	**-158.520**	**-161.850**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050201 Sicherstellung der Grundsicherung n.d. Asylbewerberleistungsgesetz

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecken vom Land (2024: 2.250.000 € / 2025: 2.250.000 €)

Bei diesem Konto ist die Landeszuweisung für die Aufnahme von Geflüchteten nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) ausgewiesen. Das Land erstattet nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz monatlich 875 € für jeden Leistungsempfänger, der sich im laufenden Asylverfahren befindet. Bei neuen Duldungsfällen gewährt das Land künftig eine einmalige Pauschale in Höhe von 12.000 € je geduldete*n Ausländer*in. Die Gesamtsumme der Erstattung ist auf die Produkte 020302 (Integration) und 050201 (Asylbewerberleistung) aufzuteilen. Ein Anteil von 96,17 % ist im Bereich der Asylbewerberleistungen auszuweisen. 3,83 % der Gesamtzuweisung werden im Bereich Integration veranschlagt.

Im Haushalt 2024/2025 wird insgesamt eine Erstattung für 170 Personen pro Jahr im laufenden Verfahren eingerechnet (Gesamtsumme 1.785.000 € x 96,17 % = 1.716.600 €). Als Erstattungspauschale für ausreisepflichtige Ausländer*innen werden 10 Pauschalen pro Jahr eingeplant (10 x 12.000 € = 120.000 €). Insgesamt sind demnach Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz in Höhe von 1.905.000 € zu erwarten, die entsprechend der oben dargestellten prozentualen Anteile veranschlagt werden (68.400 € im Produkt 020302 und aufgerundet 1.900.000 € im Produkt 050201).

Zusätzlich wird davon ausgegangen, dass im Bereich der Asylbewerberleistungen neben den oben aufgeführten Pauschalen, weitere Zuweisungen des Landes erfolgen werden. Der Ansatz im Produkt 050201 wird daher insgesamt auf 2.250.000 € festgelegt.

Konto 422100 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (2024: 250.000 € / 2025: 250.000 €)

Dieser Ansatz bezieht sich auf die Erstattungen von gezahlten Mietkautionen sowie auf Erstattungen der Krankenbehandlung von Asylbewerbern als sog. Betreuungsfälle. Die Kommunen sind gegenüber der Krankenkasse zur Erstattung der Aufwendungen verpflichtet. Die Krankenkasse erhebt pro leistungsberechtigten Versicherungsnehmer eine Vorauszahlung. Aus dieser quartalsweise an die Krankenkasse gezahlten Pauschale für Krankenkosten ergeben sich bei spitzer Abrechnung Erstattungsansprüche. Aufgrund der oftmals zeitlich vom jeweiligen Quartal weit auseinanderfallenden Erstattungen durch die Krankenkasse, teilweise bis zu einem Jahr, unterliegen die tatsächlichen Erstattungen starken Schwankungen. Die bisherige Haushaltsplanung in Höhe von 250.000 € jährlich wird daher fortgeschrieben.

Konto 533900 Sonstige soziale Leistungen (2024: 2.500.000 € / 2025: 2.500.000 €)

Für die Haushaltsplanung wird zugrunde gelegt, dass monatlich 300 Personen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz beziehen werden. Auf dieser Grundlage ergibt sich ein jährlicher Ansatz in Höhe von 2.500.000 €.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**03**	**Zukunft Alter**
Produkt:	**01**	**Zukunft Alter**

Verantwortlich: Martin Polenz
Fachdienst: 1.4 Fachstelle Zukunft Alter
Pol. Gremium Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekte: 01 Zukunft Alter
03 Lern-WerkStadt Demenz

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Handlungsfeld 1: Gute Rahmenbedingungen für ein aktives und selbstbestimmtes Älterwerden
Teilziele:
- Ermöglichung lebensbegleitenden Lernens
- Ermöglichung von und Nachfrage nach bürgerschaftlichem Engagement im Alter
- Förderung des Alterns bei guter Gesundheit
- Alternative Wohnformen

Handlungsfeld 2: Förderung hochwertiger Sozial- und Gesundheitsleistungen
Teilziele:
- Aufbau und Stärkung „sorgender Gemeinschaften“ in Arnsberg
- Vernetzung der Akteure im Gesundheitswesen
- Erprobung neuer Technologien für ein selbstbestimmtes Leben im Alter

Handlungsfeld 3: Gebaute Stadtstrukturen anpassen
Teileziele:
- Schaffen attraktiver Lebens- und Wohnbedingungen für alle Altersgruppen
- Sicherung von Mobilität im Alter
- Erhöhung der Erreichbarkeit von Diensten und Einrichtungen
- Reduzierung von Barrieren
- Vorbeugung von Rückzug und sozialer Isolation

Handlungsfeld 4: Dialog der Generationen
Teilziele:
- Dialog der Kulturen („Soziales Lernen“)
- Reflektion von Altersbildern (Alter als Vielfalt)
- Schaffen von Begegnungsmöglichkeiten
- Neue Rollenangebote für ältere und jüngere Menschen
- Solidarität zwischen den Generationen auch in den Kulturen

Handlungsfeld 5: Wissenstransfer
Teilziele:
- Schulung und Weiterbildung im beruflichen/familiären/bürgerschaftlichen Kontext
- Öffentliche Auseinandersetzung mit Altersfragen
- Interkommunaler Fachaustausch
- Kritische Auseinandersetzung und Weiterentwicklung eigener konzeptioneller Ansätze

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

§ 28 GG- Grundgesetz- Verpflichtung zur Daseinsvorsorge der Kommunen, § 75 BSHG, § 8 Pflegeversicherungsgesetz- Aufforderung und Verpflichtung einer Gewährleistung bei der pflegerischen Versorgung mitzuwirken. Altenbericht der Bundesregierung, Beschluss des Rates und der Fachausschüsse, Empfehlungen des Seniorenbeirates der Stadt Arnsberg, §45 c Abs. 9 SGB XI

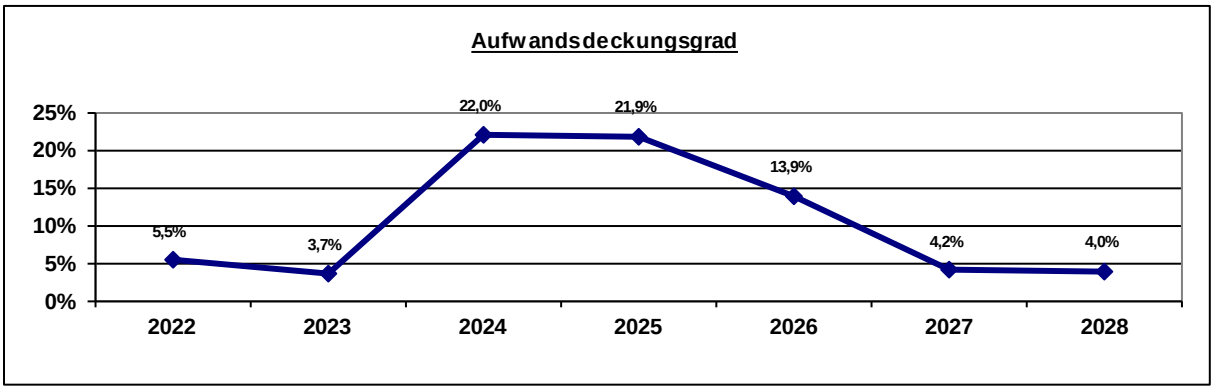
Zielgruppe/n:

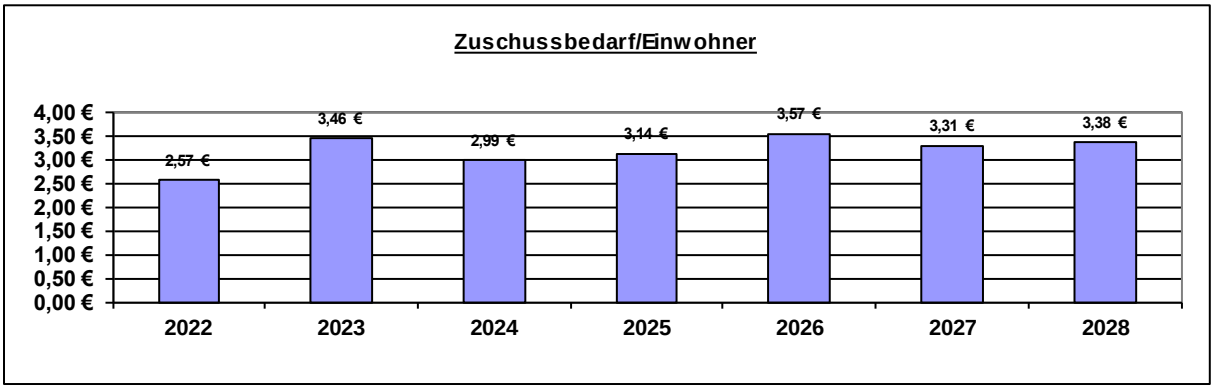
Personen in der dritten und vierten Lebensphase- in der nachberuflichen und nachfamiliären Zeit und hilfsbedürftige, hochbetagte Menschen, Menschen mit Demenz, ihre Angehörigen und Familien, Netzwerkpartner im Dienstleistungsbereich, in den stationären, ambulanten und komplementären Bereichen, bürgerschaftlichen Engagierte, Bildungs- und Erziehungspartner

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,57 €	3,46 €	2,99 €	3,14 €	3,57 €	3,31 €	3,38 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	5,5%	3,7%	22,0%	21,9%	13,9%	4,2%	4,0%
Personalintensität	84,9%	74,4%	76,9%	76,7%	74,9%	80,2%	80,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	1,5%	1,3%	3,2%	3,9%	7,6%	1,5%	1,5%
Abschreibungs-intensität	2,9%	2,1%	2,2%	2,1%	2,0%	2,4%	2,3%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Veranstaltungszahlen „Zukunft Alter“	416	105	175	212	238	260	300
Teilnehmerzahlen „Zukunft Alter“	9.821	1.764	2.380	4.822	5.953	7.000	7.500
Veranstaltungszahlen „Lern-Werkstadt Demenz“	161	24	71	145	180	200	220
Teilnehmerzahlen „Lern-Werkstadt Demenz“	3.604	834	2.178	4.024	4.648	5.000	5.500
Präventive Hausbesuche durchgeführte Gespräche	/	/	/	/	3	300	350
Präventive Hausbesuche Netzwerk-Kontakte	/	/	/	/	266	500	500

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050301 Zukunft Alter

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		9.179,00	9.600	**56.100**	**57.800**	38.600	9.600	9.500
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.000,00	9.000	**9.000**	**9.000**	9.000	9.000	9.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	**46.500**	**48.200**	29.000	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	179,00	200	**200**	**200**	200	200	100
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		1.127,40	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.127,40	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		110,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	110,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**10.416,40**	**9.600**	**56.100**	**57.800**	**38.600**	**9.600**	**9.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050301 Zukunft Alter

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		161.496,88	195.300	**197.300**	**203.300**	208.300	186.300	190.800
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	126.455,06	150.100	**151.100**	**155.700**	159.600	142.600	146.100
501902	Honorarkräfte	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.674,48	12.600	**12.000**	**12.400**	12.700	11.400	11.700
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	25.367,34	31.600	**33.200**	**34.200**	35.000	31.300	32.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.787,03	3.450	**8.250**	**10.350**	21.000	3.450	3.450
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.155,58	1.350	**1.350**	**1.350**	1.350	1.350	1.350
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.504,85	2.100	**6.900**	**9.000**	19.650	2.100	2.100
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	60,60	0	**0**	**0**	0	0	0
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	66,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		5.576,00	5.600	**5.600**	**5.600**	5.600	5.600	5.500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	5.576,00	5.600	**5.600**	**5.600**	5.600	5.600	5.500
15 Transferaufwendungen		16.640,00	21.300	**21.300**	**21.300**	21.300	21.300	21.300
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	9.140,00	21.300	**21.300**	**21.300**	21.300	21.300	21.300
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.500,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050301 Zukunft Alter

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.700,43	35.450	**22.850**	**23.350**	20.650	14.450	14.450
541200	Aus- und Fortbildung	310,90	1.000	**1.800**	**1.800**	1.800	1.000	1.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	705,30	2.800	**7.000**	**7.000**	4.900	2.800	2.800
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.942,15	5.600	**5.600**	**5.600**	5.600	5.600	5.600
542200	Mieten und Pachten	90,00	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	152,69	500	**1.000**	**1.000**	1.000	500	500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	262,70	550	**2.750**	**2.750**	1.650	550	550
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
544602	Sonstige Versicherungen	86,69	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	24.600	**4.300**	**4.800**	5.300	3.600	3.600
17 Ordentliche Aufwendungen		**190.200,34**	**261.100**	**255.300**	**263.900**	**276.850**	**231.100**	**235.500**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-179.783,94**	**-251.500**	**-199.200**	**-206.100**	**-238.250**	**-221.500**	**-226.000**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-179.783,94**	**-251.500**	**-199.200**	**-206.100**	**-238.250**	**-221.500**	**-226.000**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050301 Zukunft Alter

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-179.783,94**	**-251.500**	**-199.200**	**-206.100**	**-238.250**	**-221.500**	**-226.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	11.474,96	5.460	**23.260**	**26.890**	27.070	24.690	25.140
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	11.018,66	5.460	**23.260**	**26.890**	27.070	24.690	25.140
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	456,30	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-191.258,90**	**-256.960**	**-222.460**	**-232.990**	**-265.320**	**-246.190**	**-251.140**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-191.258,90**	**-256.960**	**-222.460**	**-232.990**	**-265.320**	**-246.190**	**-251.140**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050301 Zukunft Alter

Konto 414000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (2024: 9.000 € /2025: 9.000 €)

Die Fachstelle Zukunft Alter hat Anfang 2023 die Bewilligung der BaS – Bundesarbeitsgemeinschaft Seniorenbüros (als Projektträger) erhalten, das Patenschaftsprogramm „Alt & Jung – Chancenpatenschaften“ fortzuführen. Aus diesem Programm erhält die Stadt Arnsberg für 40 Patenschaften aktuell 9.000 €, die an den Förderverein Wendepunkt e.V. weitergeleitet werden (siehe Konto 531700). Zurzeit wird von einer Fortsetzung des Programms / der Förderung auch in Zukunft ausgegangen.

Konto 414100 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (2024: 46.500 € /2025: 48.200 €)

Mit Zuwendungsbescheid aus September 2023 der Bezirksregierung Arnsberg wurde die LEADER-Förderung für das Projekt „Präventive Hausbesuche für ältere Menschen“ genehmigt. Die Förderung mit einer Gesamtsumme von 147.519,72 € (= 70 % Fördersatz, Eigenanteil 63.222,73 € bei zuwendungsfähigen Ausgaben von 210.742,45 €) erstreckt sich über die Jahre 2023 bis 2026.

Konto 501902 Honorarkräfte (2024: 1.000 €/ 2025: 1.000 €)

Die Mittel sind für den Einsatz von Honorarkräften im Rahmen der Projekte der Fachstelle "Zukunft Alter" vorgesehen.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024 ff.: 1.350 €)

Die Veranschlagung teilt sich wie folgt auf die Abrechnungsobjekte auf:

Zukunft Alter	600 €
Lern-WerkStadt Demenz	750 €

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 6.900 € /2025: 9.000 €)

Auf den allgemeinen Bereich „Zukunft Alter“ entfallen jährlich 600 €, während für die Lern-WerkStadt Demenz 750 € bereitgestellt werden.

Für die „Präventiven Hausbesuche“ werden in 2024 Dienstleistungen für 4.800 € und für 2025 in Höhe von 6.900 € kalkuliert. Mit Abschluss des Projektes (Förderzeitraumes) in 2026 sind hier weitere 17.550 € vorgesehen.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 21.300 € / 2025: 21.300 €)

Jährlich sind 4.800 € für Projekte des Seniorenbeirates vorgesehen. Aus diesem Konto werden Zuschüsse an Vereine für Veranstaltungen etc. gezahlt.

Der für das geförderten Patenschaftsprogramm „Alt & Jung – Chancenpatenschaften“ im vorherigen Haushalt um 1.000 € auf 9.000 € erhöhte Ansatz soll beibehalten werden.

Die Kofinanzierung des Mehrgenerationenhauses in Arnsberg erfolgt seit 2022 durch Mittel i.H.v. 7.500 € und Personaleinsatz im Wert von 2.500 € (Drs. 166/2020, Ratsbeschluss vom 10. Dezember 2020). Das Förderprojekt Mehrgenerationenhaus läuft bis Ende 2028.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 1.800 €/ 2025: 1.800 €)

Der Mehrbedarf an Fortbildung aus dem vorherigen Haushalt wurde in Anspruch genommen. Der Ansatz wird für den Fachdienst auf 1.000 € reduziert und für die „Präventiven Hausbesuche“ um 800 € erhöht.

Konto 541201 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (2024: 7.000 €/ 2025: 7.000 €)

Der bisherige Ansatz von 2.800 € wird aufgrund der „präventiven Hausbesuche“ erhöht. Für 2026 wird von 4.900 € ausgegangen.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024 ff.: 5.600 €)

Die Veranschlagung teilt sich wie folgt auf die Abrechnungsobjekte auf:

Zukunft Alter	3.600 €
Projekt Lern-WerkStadt Demenz	2.000 €

Konto 543101 Post-, Telekom.-, Rundfunk- und Fernmeldegebühren (2024: 2.750 € / 2025: 2.750 €)

Der bisherige Ansatz von 550 € wird aufgrund der „präventiven Hausbesuche“ erhöht. Für 2026 wird von 1.650 € ausgegangen.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (2024: 4.300 €/ 2025: 4.800 €)

3.600 € stehen für die Durchführung von Projekten im Rahmen der Lern-WerkStadt Demenz zur Verfügung. Hinzu kommen in den Jahren 2024 – 2026 Veranschlagungen für „Präventive Hausbesuche“.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**04**	**Behindertenhilfe und Betreuungsstelle für Erwachsene**
Produkt:	**01**	**Koordinationsstelle Behindertenhilfe**

Verantwortlich:	Susanne Beyer und NN
Fachdienst:	3.9 (3.9.3) Gesundheitsförderung (Fachstelle Behindertenhilfe)
Pol. Gremium:	Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt:	01 Fachstelle Behindertenhilfe

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Das o.g. Produkt beinhaltet die nachfolgend aufgeführten Arbeits- und Handlungsschwerpunkte:

1. Teilhabe von Menschen mit Behinderungen, Behindertenbeauftragte:
Neben der Koordinierung von Maßnahmen und Planungen zwischen Menschen mit Behinderungen, Verbänden, Vereinen und Selbsthilfegruppen, politischen Gremien und Fachbereichen obliegt der Koordinierungsstelle ebenfalls die Geschäftsführung der Interessenvertretung von Menschen mit Behinderung (BIV) in der Stadt Arnsberg.

Gemeinsam mit der BIV und/ oder anderen Netzwerkpartnern organisiert die Koordinierungsstelle/ Behindertenbeauftragte Projekte zur Sensibilisierung und Umsetzung der Ziele der Inklusion von Menschen mit Behinderungen in allen sozialen Bereichen der Stadt Arnsberg gemäß der UN-BRK. Die Koordinierungsstelle/ Behindertenbeauftragte berät zu öffentlichen Bauvorhaben und überprüft die barrierefreie Ausgestaltung. Sie orientiert sich dabei an die Richtlinien der DIN 18040-1 und 18040-3, sie beteiligt dabei nach Möglichkeit die BIV.

Die Koordinationsstelle/ Behindertenbeauftragte wird von der Verwaltung an sämtlichen Berichts- und Beschlussvorlagen beteiligt. Diese werden von der Behindertenbeauftragten gesichtet hinsichtlich der Berücksichtigung der Belange von Menschen mit Behinderungen.
Die Koordinierungsstelle initiiert Angebote und Hilfen für Menschen mit Behinderung. Darüber hinaus werden Erstinformationen, Orientierungshilfen sowie grundlegende Beratungsleistungen angeboten und Unterstützungshilfen, sowie Vermittlung und Beschwichtigung mit den zuständigen Fachbereichen der Verwaltung bei Beschwerden, etc. gegeben.

2. Inklusionsbeauftragte für die Stadt Arnsberg als Arbeitgeber:in:

- Sicherstellung der Verpflichtung des Arbeitgebers zur Inklusion von Menschen mit (Schwer-) Behinderung in der Stadtverwaltung
- Ansprechpartner:in auf Arbeitgeber:inseite für die Schwerbehindertenvertretungen und dem Personalrat
- Ansprechpartner:in für schwerbehinderte oder ihnen gleichgestellte behinderte Beschäftigte zur Gewährleistung von beruflichen Nachteilsausgleichen

3. Berufliche Eingliederung von Menschen mit Behinderung mit folgenden Leistungen:

- Durchführung von Betriebsbesuchen
- Gewährung von finanziellen Leistungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe
    - für technische Arbeitshilfen
    - zum Erreichen des Arbeitsplatzes
    - zur Gründung und Erhaltung einer selbständigen beruflichen Existenz
    - für Wohnraumhilfen
    - in besonderen Lebenslagen
    - zur Ausstattung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen mit notwendigen technischen Arbeitsmitteln
- Beratung von Arbeitgebern, Beschäftigten, Mitarbeitervertretungen sowie Schwerbehindertenvertretungen
    - bei der behinderungsgerechten Gestaltung von Arbeitsplätzen

- in Fragen der Prävention sowie des Betrieblichen Eingliederungsmanagements, hierbei auch Konfliktbeilegung im Rahmen der Krisenintervention bei konkret auftauchenden Schwierigkeiten
- Moderation von Konflikten beim Abschluss von Inklusionsvereinbarungen in den Betrieben
- Sachverhaltsermittlung sowie vermittelnde Rolle im Kündigungsverfahren

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

UN-Behindertenrechtskonvention, Gleichstellungsgesetze von Bund und Land mit Verordnungen, Hauptsatzung, Sozialgesetzgebung, insb. SGB IX, Arbeitsgesetze, BGB, Betriebsverfassungsgesetz, Normen zur barrierefreien Gestaltung von Lebensräumen, insb. DIN 18040 (Teile 1 – 3)

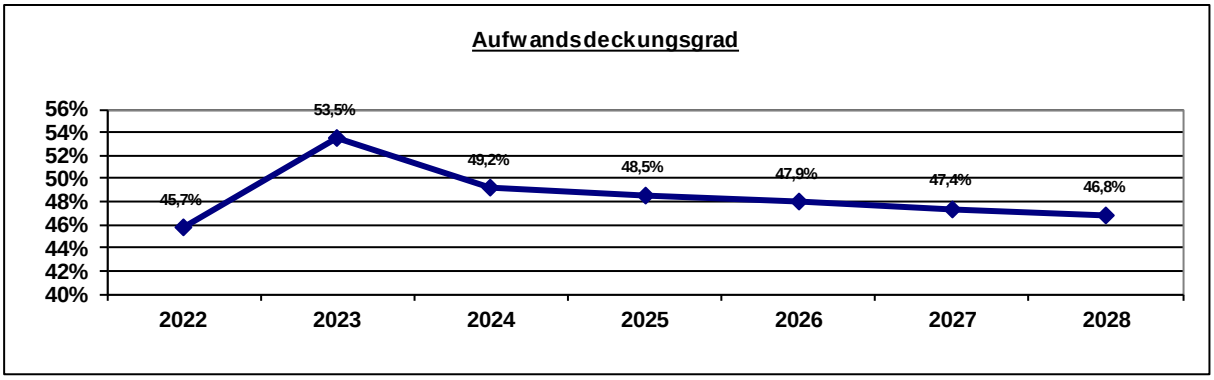
Zielgruppe/n:

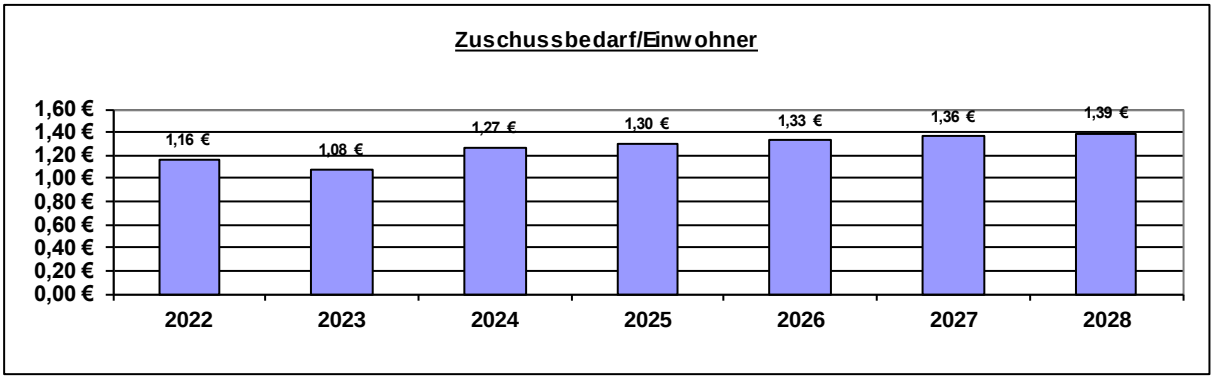
Alle Einwohner*innen und Bürger*innen sowie Betriebe, Dienststellen etc. und deren Mitarbeiter*innen, Mitarbeiter:innen der Stadtverwaltung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	1,16 €	1,08 €	1,27 €	1,30 €	1,33 €	1,36 €	1,39 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	45,7%	53,5%	49,2%	48,5%	47,9%	47,4%	46,8%
Personalintensität	47,3%	40,4%	45,9%	46,7%	47,3%	47,9%	48,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	5,2%	3,1%	2,0%	2,0%	2,0%	1,9%	1,9%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	15.598,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.598,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	55.162,53	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
429100 Andere sonstige Transfererträge	55.162,53	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**70.760,53**	**91.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
11 Personalaufwendungen	73.248,54	68.700	**84.100**	**86.600**	88.800	91.000	93.300
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	56.913,96	53.400	**64.800**	**66.700**	68.400	70.100	71.900
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.381,32	4.100	**5.100**	**5.300**	5.400	5.500	5.600
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.953,26	11.200	**14.200**	**14.600**	15.000	15.400	15.800
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.039,79	5.200	**3.700**	**3.700**	3.700	3.700	3.700
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.332,17	200	**200**	**200**	200	200	200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.447,62	5.000	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	260,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		55.162,53	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	55.162,53	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		18.322,91	6.300	**5.300**	**5.300**	5.300	5.300	5.300
541200	Aus- und Fortbildung	1.186,06	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	105,50	600	**600**	**600**	600	600	600
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	666,33	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	511,82	400	**400**	**400**	400	400	400
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255,20	800	**800**	**800**	800	800	800
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	15.598,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**154.773,77**	**170.200**	**183.100**	**185.600**	**187.800**	**190.000**	**192.300**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-84.013,24**	**-79.200**	**-93.100**	**-95.600**	**-97.800**	**-100.000**	**-102.300**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-84.013,24**	**-79.200**	**-93.100**	**-95.600**	**-97.800**	**-100.000**	**-102.300**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-84.013,24**	**-79.200**	**-93.100**	**-95.600**	**-97.800**	**-100.000**	**-102.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		2.135,92	870	**1.020**	**1.060**	1.080	1.110	1.140
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	1.000,32	870	**1.020**	**1.060**	1.080	1.110	1.140
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	1.135,60	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS		**-86.149,16**	**-80.070**	**-94.120**	**-96.660**	**-98.880**	**-101.110**	**-103.440**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-86.149,16**	**-80.070**	**-94.120**	**-96.660**	**-98.880**	**-101.110**	**-103.440**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

Konto 429100 Andere sonstige Transfererträge (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Bei diesem Konto sind die Mittel aus der Ausgleichsabgabe veranschlagt. Es handelt sich hierbei um Förder- bzw. Ausgleichsmaßnahmen im Sinne des SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen). Für die Gewährung der entsprechenden Maßnahmen und Zuschüsse erhält die Stadt Arnsberg jährlich einen Pauschalbetrag vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL). Dieses Ertragskonto ist daher in Verbindung mit der entsprechenden Aufwandposition bei dem Konto 533100 zu betrachten.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 3.500 € / 2025: 3.500 €)

Der Ansatz steht für den Einsatz von Gebärdendolmetschern bei den Sitzungen der Behinderteninteressenvertretung (BIV), für Maßnahmen und Aktionen der BIV sowie Referentenhonorare zur Verfügung.

Konto 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Hierzu wird auf die oben dargestellte Erläuterung zu Konto 429100 verwiesen.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 1.000 € / 2025: 1.000 €)

Ausgehend vom Jahresergebnis 2023 und aufgrund weiterer erforderlicher Fortbildungsmaßnahmen, wird der Ansatz mit 1.000 € fortgeschrieben.

Konto 543102 Sachverständigen, Gerichtskosten (2024: 1.500 € / 2025: 1.500 €)

Der Haushaltsansatz ist für Sachverständigengutachten im Zusammenhang mit dem Kündigungsschutz nach dem SGB IX (Schwerbehindertengesetz) vorgesehen, die bei Bedarf von der Koordinierungsstelle Behindertenhilfe in Auftrag gegeben werden.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**04**	**Behindertenhilfe und Erwachsenenbetreuung**
Produkt:	**02**	**Betreuungsstelle**

Verantwortlich: Susanne Beyer
Fachdienst: 3.9 (3.9.2) Gesundheitsförderung (Betreuungsstelle)
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Betreuungsstelle

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Folgende Arbeitsschwerpunkte sind dem Produkt Erwachsenenbetreuung zugeordnet:

Sicherstellung der gesetzlichen Aufgaben:
- Abklärung einer Übernahmemöglichkeit mit dem/den örtlichen Betreuungsverein/en, Berufsbetreuern
- Eignungsüberprüfung potentieller ehrenamtlicher BetreuerInnen mit den folgenden Zielen:
Stärkung für die Betreuungsübernahme
Bearbeitung möglicher Probleme im Vorfeld
- Aufklärung über das Verfahren der Bestellung
- "Zuführung zur Anhörung" beim Betreuungsgericht (Begleitung und Unterstützung potentieller BetreuerInnen), Unterbringungen nach BGB

Sicherstellung von Betreuungen:
- Öffentlichkeitsarbeit, Betreuungsvermeidung
- Information, Beratung, Begleitung von Betroffenen und Angehörigen,
- Motivation zum Handeln,
- Case Management,
- Maßnahmen der Schadensminimierung
-Vorsorgevollmachten: Beratung, Beglaubigungen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Betreuungsbehördengesetz - BtBG, Landesbetreuungsgesetz - LBtG, FamFG (Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit), Bürgerliches Gesetzbuch -BGB - Buch 4

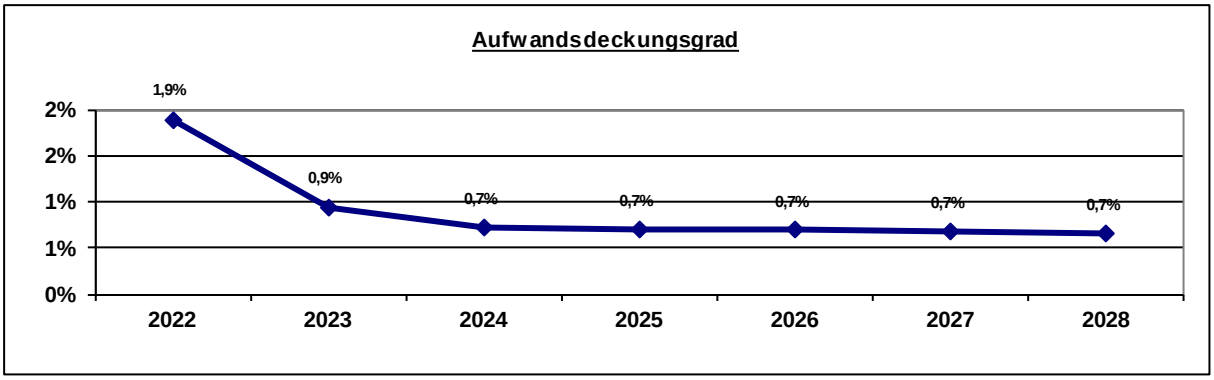
Zielgruppe/n:

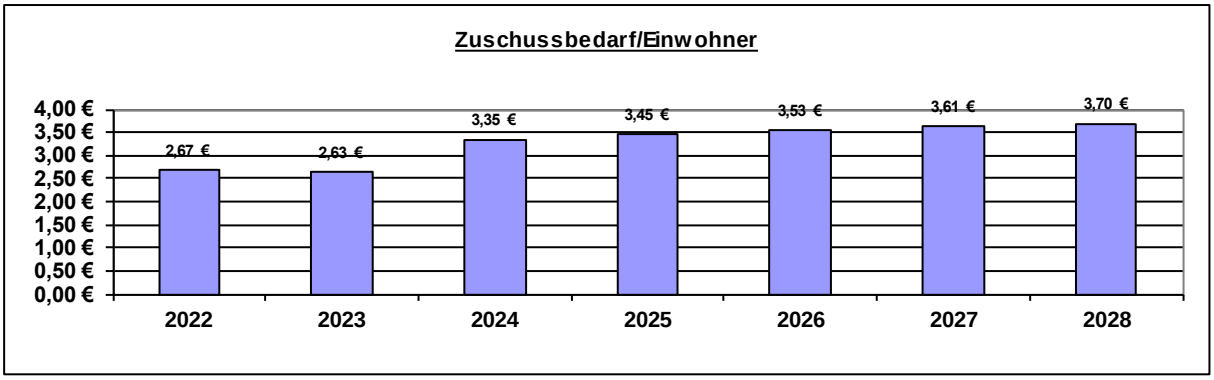
Betreute, Betreuer, Vereine, Verbände, Multiplikatoren, Bevölkerung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,67 €	2,63 €	3,35 €	3,45 €	3,53 €	3,61 €	3,70 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	1,9%	0,9%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Personalintensität	97,2%	90,2%	95,7%	96,2%	96,3%	96,4%	96,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	1,4%	1,9%	2,0%	2,0%	1,9%	1,9%	1,8%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Zielkennzahlen:

Kennzahl	Ziel	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl d. Vorsorgevollmachten/ Beglaubigungen	Erhöhung der Beglaubigungen v. Vorsorgevollm. , um die Übernahme von rechtlichen Betreuungen so gering wie möglich zu halten	166	107	160	160

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050402 Betreuungsstelle für Erwachsene

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	830,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
431100 Verwaltungsgebühren	830,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	2.892,00	0	**0**	**0**	0	0	0
448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.892,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**3.722,00**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050402 Betreuungsstelle für Erwachsene

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		191.387,87	171.700	**237.400**	**245.700**	251.300	257.400	263.600
501100	Dienstaufwendungen Beamte	65.555,49	62.500	**0**	**0**	0	0	0
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	71.648,33	67.800	**178.000**	**182.300**	186.900	191.600	196.400
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.488,39	5.200	**14.400**	**14.700**	15.100	15.500	15.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.105,47	13.300	**38.000**	**38.900**	39.900	40.900	41.900
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	28.750,89	17.600	**5.900**	**8.300**	8.300	8.300	8.300
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.839,30	5.300	**1.100**	**1.500**	1.100	1.100	1.100
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.841,72	3.700	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	600	**600**	**600**	600	600	600
529101	Softwarewartung	2.841,72	3.100	**4.400**	**4.400**	4.400	4.400	4.400
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	8.500	**0**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	8.500	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050402 Betreuungsstelle für Erwachsene

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.595,30	6.550	**5.750**	**4.750**	4.750	4.750	4.750
541200	Aus- und Fortbildung	499,11	3.000	**2.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.431,05	2.200	**2.300**	**2.300**	2.300	2.300	2.300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	193,50	250	**250**	**250**	250	250	250
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	471,64	500	**600**	**600**	600	600	600
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
17 Ordentliche Aufwendungen		**196.824,89**	**190.450**	**248.150**	**255.450**	**261.050**	**267.150**	**273.350**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-193.102,89**	**-188.650**	**-246.350**	**-253.650**	**-259.250**	**-265.350**	**-271.550**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-193.102,89**	**-188.650**	**-246.350**	**-253.650**	**-259.250**	**-265.350**	**-271.550**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050402 Betreuungsstelle für Erwachsene

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-193.102,89**	**-188.650**	**-246.350**	**-253.650**	**-259.250**	**-265.350**	**-271.550**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		5.088,78	6.780	**2.870**	**3.010**	3.070	3.140	3.210
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	2.613,68	2.170	**2.870**	**3.010**	3.070	3.140	3.210
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.475,10	4.610	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS		**-198.191,67**	**-195.430**	**-249.220**	**-256.660**	**-262.320**	**-268.490**	**-274.760**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-198.191,67**	**-195.430**	**-249.220**	**-256.660**	**-262.320**	**-268.490**	**-274.760**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050402 Betreuungsstelle für Erwachsene

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 1.500 € / 2025: 1.500 €)

Bei diesem Sachkonto sind die Erträge aus Verwaltungsgebühren, u.a. für Beglaubigungen im Bereich der Vorsorgevollmachten veranschlagt. Der Ansatz wird mit 1.500 € jährlich fortgeschrieben.

Konto 448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Hier wurden bisher die Erträge für die Vergütung der Behördenbetreuer veranschlagt. Da keine weiteren von hier geführten Betreuungen stattfinden, werden die entsprechenden Erträge aus der Betreuungsvergütung nicht mehr im Haushalt eingeplant.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 4.400 € / 2025: 4.400 €)

Diese Mittel stehen für die laufende Pflege und Wartung der Fachsoftware (Prosozial) zur Verfügung. Da eine weitere Lizenz benötigt wird, wird der Ansatz ab 2024 ff. auf 4.400 € erhöht.

Konto 531800 Erstattungen an Gemeinden (Gemeindeverbände) (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Bisher erhielt der Sozialdienst katholischer Frauen (SkF) einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 8.500 € für übernommene Aufgaben im Rahmen der Betreuung. Diese Regelung entfällt seit Mitte 2023, der Sozialdienst katholischer Frauen wird zudem auskömmlich durch das Land finanziert. Ein Ansatz im Haushalt entfällt dementsprechend ab 2024.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 2.000 € / 2025: 1.000 €)

Die bisherigen Mitarbeiter*innen der Betreuungsstelle für Erwachsene werden voraussichtlich im Jahr 2023 in Ruhestand gehen. Die neuen Sachbearbeiter*innen werden voraussichtlich umfangreiche, fachliche Schulungen in Anspruch nehmen. Der Ansatz für 2024 wird daher auf 2.000 € erhöht, anschließend werden jährlich 1.000 € zur Verfügung gestellt.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe:	**05**	**Engagementförderung**
Produkt:	**01**	**Engagementförderung**

Verantwortlich: Isabel Bornemann
Fachdienst: 1.2 Engagementförderung I Bürgerzentren
Pol. Gremium: Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekte: 01 Engagementförderung Arnsberg

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Schaffung von engagementfördernden Rahmenbedingungen im Stadtgebiet
- Management bzw. Unterstützung von laufenden ehrenamtlichen Projekten und Veranstaltungen
- Entwicklung neuer bedarfsgerechter Projektideen und Umsetzung in bürgerschaftliche getragene Projekte
- Bewirtschaftung des Bürgerzentrums Bahnhof Arnsberg und E-Zentrums Hüsten und Zebra Uentrop
- Agentur zur Begleitung, Organisation und Durchführung der Qualifizierungsmaßnahme des Bundesmodellprojektes „Erfahrungswissen für Initiativen“ in Arnsberg (seniorTrainer)
- Planung und Durchführung bedarfsgerechter kostenloser Qualifizierungen für bürgerschaftlich Engagierte im Stadtgebiet
- Organisation und Durchführung von Veranstaltung zum Thema Bürgerengagement, zur Darstellung der Vielfältigkeit der vorhandenen und geplanten Engagementfelder und Tätigkeiten
- Beratung und Unterstützung zur Implentierung von neuen Projekten oder Qualifizierungen rund um das Thema Bürgerengagement regional auch interkommunal

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

freiwillige Aufgabe

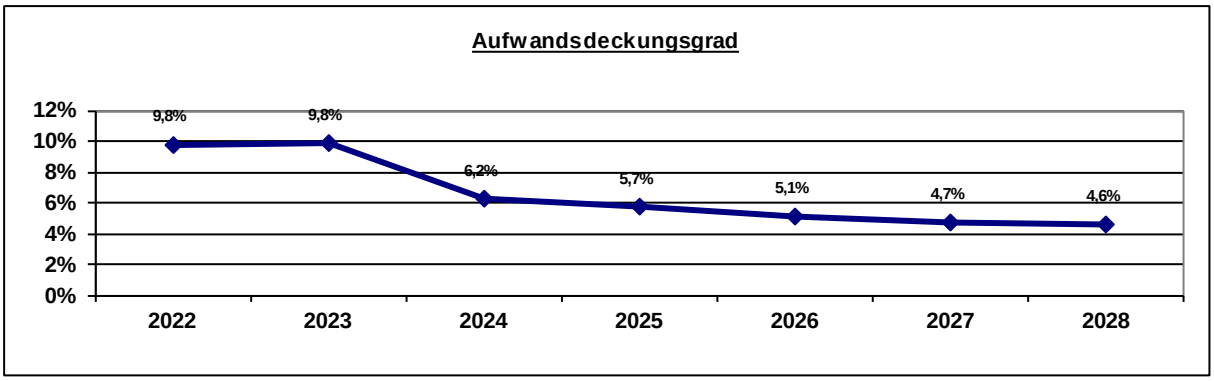
Zielgruppen:

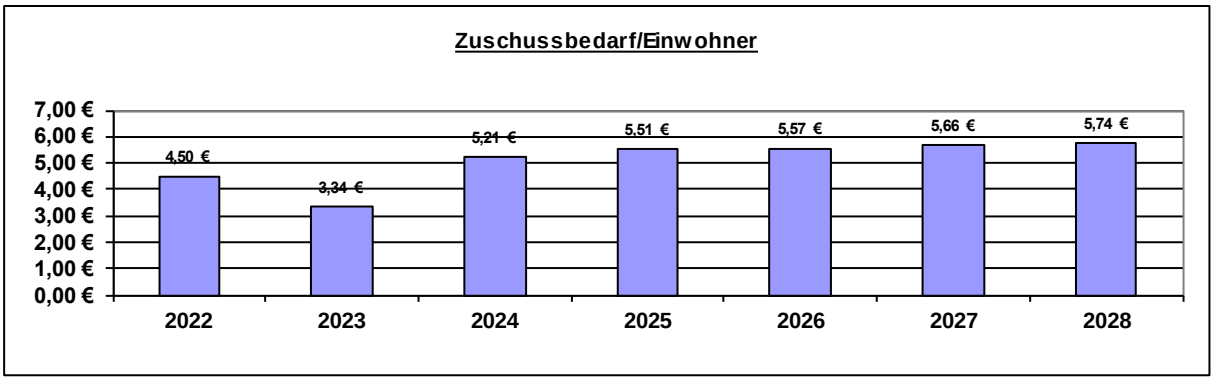
Bürger*innen im Stadtgebiet / HSK, Institutionen, Vereine, Verbände, Politik und Verwaltung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	4,50 €	3,34 €	5,21 €	5,51 €	5,57 €	5,66 €	5,74 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	9,8%	9,8%	6,2%	5,7%	5,1%	4,7%	4,6%
Personalintensität	75,0%	67,3%	76,7%	78,0%	78,7%	79,4%	79,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	7,9%	16,5%	11,8%	11,2%	11,1%	10,9%	10,8%
Abschreibungs-intensität	2,7%	3,0%	2,0%	1,7%	1,2%	0,8%	0,6%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Zielkennzahlen:

Kennzahl	Ziel	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Neu initiierte Projekte in eigener Trägerschaft	Halten der jährlich neu gestarteten Projekte bei mind. 5	0 (Corona)	6	8	5	5
Anzahl der *senior*Trainer, ab 2021 nur regelmäßig Aktive benannt	Ziel sind 90 *senior*Trainer im Stamm	142	117	105	90	90
Anzahl von *senior*Trainern in Ausbildung	Anzahl von 13 halten	0 (Corona)	11	19	16	13
Anzahl der Projekte	Mindestens 25 Projekte durchführen	80	65	76	80	82

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 050501 Engagementförderung

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		15.530,39	7.800	**8.400**	**7.800**	6.100	5.100	4.900
	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	414501	Spenden von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.500,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	414701	Spenden von privaten Unternehmen	941,60	1.700	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
	414801	Spenden von Privatpersonen	990,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.098,79	3.500	**5.200**	**4.600**	2.900	1.900	1.700
	416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	0,00	1.100	**0**	**0**	0	0	0
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		6.300,40	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
	441100	Mieten und Pachten	5.734,00	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
	446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	566,40	0	**0**	**0**	0	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen		275,00	0	**0**	**0**	0	0	0
	448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	275,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		3.971,18	0	**0**	**0**	0	0	0
	472100	Bestandsveränderungen	3.971,18	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050501 Engagementförderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10 Ordentliche Erträge		**26.076,97**	**17.800**	18.400	17.800	**16.100**	**15.100**	**14.900**
11 Personalaufwendungen		200.325,90	127.000	**232.100**	**248.500**	252.800	258.400	264.100
501100	Dienstaufwendungen Beamte	51.484,66	44.600	**53.800**	**58.600**	60.100	61.600	63.100
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	94.471,82	47.600	**117.800**	**121.300**	124.300	127.400	130.600
501902	Honorarkräfte	0,00	5.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.352,30	3.700	**13.000**	**13.300**	13.600	13.900	14.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.851,37	10.100	**25.000**	**25.700**	26.300	27.000	27.700
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	22.579,80	12.300	**14.700**	**20.700**	20.700	20.700	20.700
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.585,95	3.700	**2.800**	**3.900**	2.800	2.800	2.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		21.009,92	29.900	**34.900**	**34.900**	34.900	34.900	34.900
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	36,57	5.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	34,99	100	**100**	**100**	100	100	100
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.975,72	8.500	**8.500**	**8.500**	8.500	8.500	8.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.117,14	6.000	**11.000**	**11.000**	11.000	11.000	11.000
529101	Softwarewartung	1.868,52	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	6.000,00	4.500	**4.500**	**4.500**	4.500	4.500	4.500
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	2.976,98	3.800	**3.800**	**3.800**	3.800	3.800	3.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050501 Engagementförderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		7.185,05	5.400	**5.900**	**5.400**	3.700	2.500	2.100
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	7.185,05	5.400	**5.900**	**5.400**	3.700	2.500	2.100
15 Transferaufwendungen		14.316,52	0	**0**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	14.316,52	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		24.429,34	18.880	**23.310**	**23.310**	23.310	23.310	23.310
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	87,30	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.649,46	3.000	**8.000**	**8.000**	8.000	8.000	8.000
542200	Mieten und Pachten	1.578,50	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.305,89	6.370	**6.370**	**6.370**	6.370	6.370	6.370
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.333,20	3.040	**3.040**	**3.040**	3.040	3.040	3.040
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	4.000,01	0	**0**	**0**	0	0	0
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	107,09	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
544601	Inventarversicherung	86,84	100	**100**	**100**	100	100	100
544602	Sonstige Versicherungen	0,00	370	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.081,05	0	**0**	**0**	0	0	0
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	200,00	200	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**267.266,73**	**181.180**	**296.210**	**312.110**	**314.710**	**319.110**	**324.410**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050501 Engagementförderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-241.189,76**	**-163.380**	**-277.810**	**-294.310**	**-298.610**	**-304.010**	**-309.510**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-241.189,76**	**-163.380**	**-277.810**	**-294.310**	**-298.610**	**-304.010**	**-309.510**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-241.189,76**	**-163.380**	**-277.810**	**-294.310**	**-298.610**	**-304.010**	**-309.510**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		93.047,33	84.830	**109.420**	**115.000**	115.080	116.570	117.210
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	13.667,90	1.540	**26.900**	**32.380**	32.360	33.770	34.320
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	77.628,68	80.000	**80.000**	**80.000**	80.000	80.000	80.000
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.750,75	3.290	**2.520**	**2.620**	2.720	2.800	2.890
29 TEILERGEBNIS		**-334.237,09**	**-248.210**	**-387.230**	**-409.310**	**-413.690**	**-420.580**	**-426.720**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 050501 Engagementförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-334.237,09**	**-248.210**	**-387.230**	**-409.310**	**-413.690**	**-420.580**	**-426.720**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 050501 Engagementförderung

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Die eingeplanten Mieterträge resultieren aus der Nutzung des Bürgerzentrums Arnsberg durch diverse Gesellschaften, Vereine und Bürger*innen.

Konto 501902 Honorarkräfte (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Nach der einmaligen Erhöhung für die Ausbildung zusätzlicher Seniortrainer*innen in 2022 geht der Ansatz wieder zurück.

Konto 524130 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Dieser Ansatz deckt hauptsächlich etwaig anfallende Unterhaltungsaufwendungen für das Bürgerzentrum ab.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 8.500 € / 2025: 8.500 €)
Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 11.000 € / 2025: 11.000 €)

Mit diesen Mitteln sollen u.a. die Aufwendungen für die Organisation und Durchführung sämtlicher Projekte und Veranstaltungen im Bereich der Engagementförderung bestritten werden. Im Bereich der Dienstleistungen erhöht sich der Ansatz um jährlich 5.000 € für die Projekte „Demokratie“ und „Vitamin P“.

Konto 529104 Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern (2024: 4.500 € / 2025: 4.500 €)

Die Stadt Arnsberg bietet allen im Stadtgebiet ehrenamtlichen Tätigen die Teilnahme an kostenlosen Qualifizierungen über die VHS Arnsberg-Sundern an. Zu diesem Zweck besteht ein Kooperationsvertrag zwischen der Stadt und der VHS. Die Kosten aus diesem Angebot/Vertrag, werden über dieses Konto gedeckt.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 8.000 € / 2025: 8.000 €)

Aufgrund des Ergebnisses 2023 und zusätzlicher Projekte sowie Förderungen von Projekten wird der Ansatz von 3.000 € auf 8.000 € angehoben.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 050501 Engagementförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	5.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**5.000,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	12.775,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**12.775,51**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-7.775,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

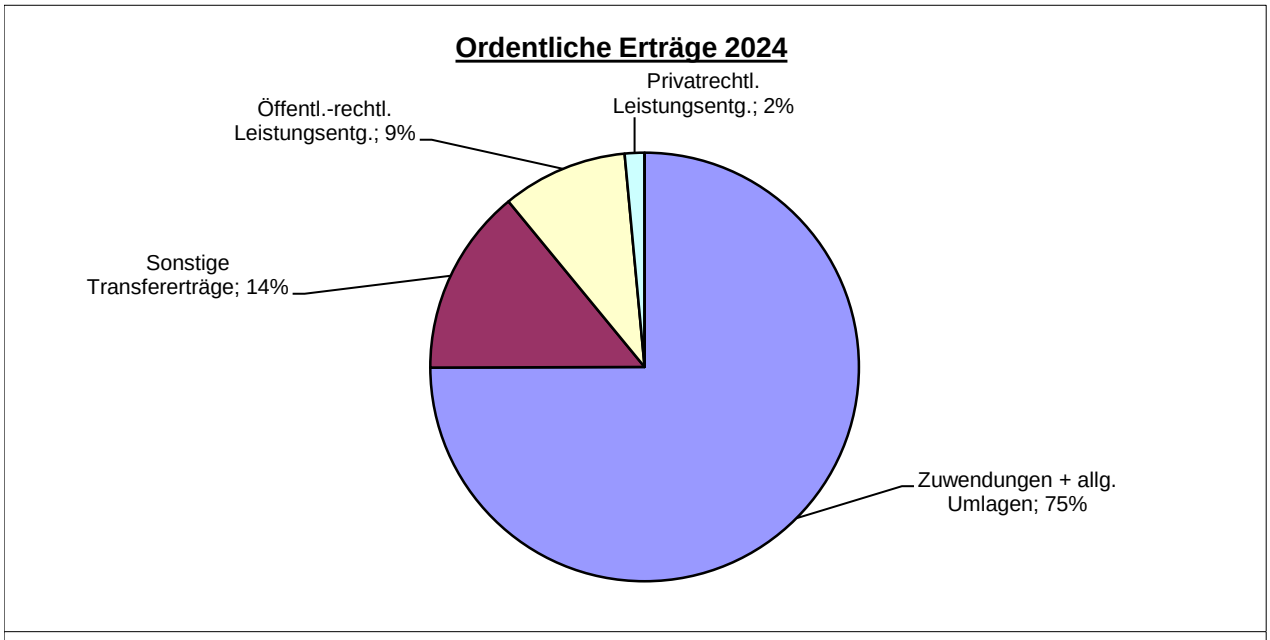
Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

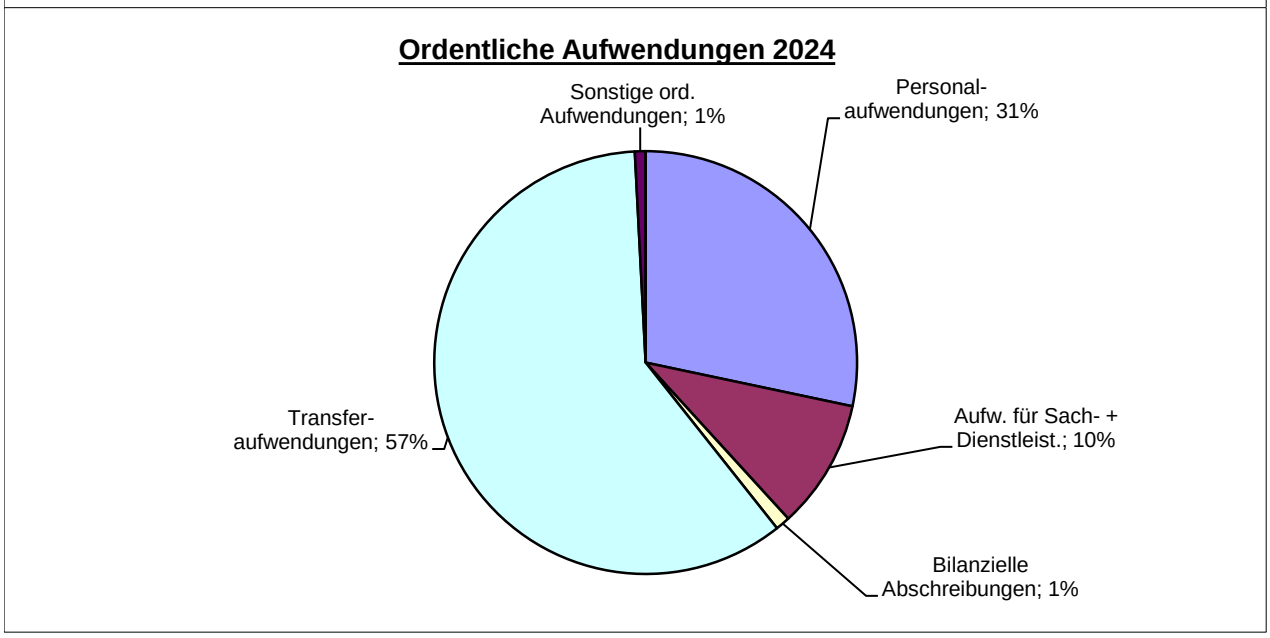
Produkt 050501 Engagementförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	5.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	5.000	5.000
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	12.775,51	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	12.776	12.776
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-7.775,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.776**	**-7.776**

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

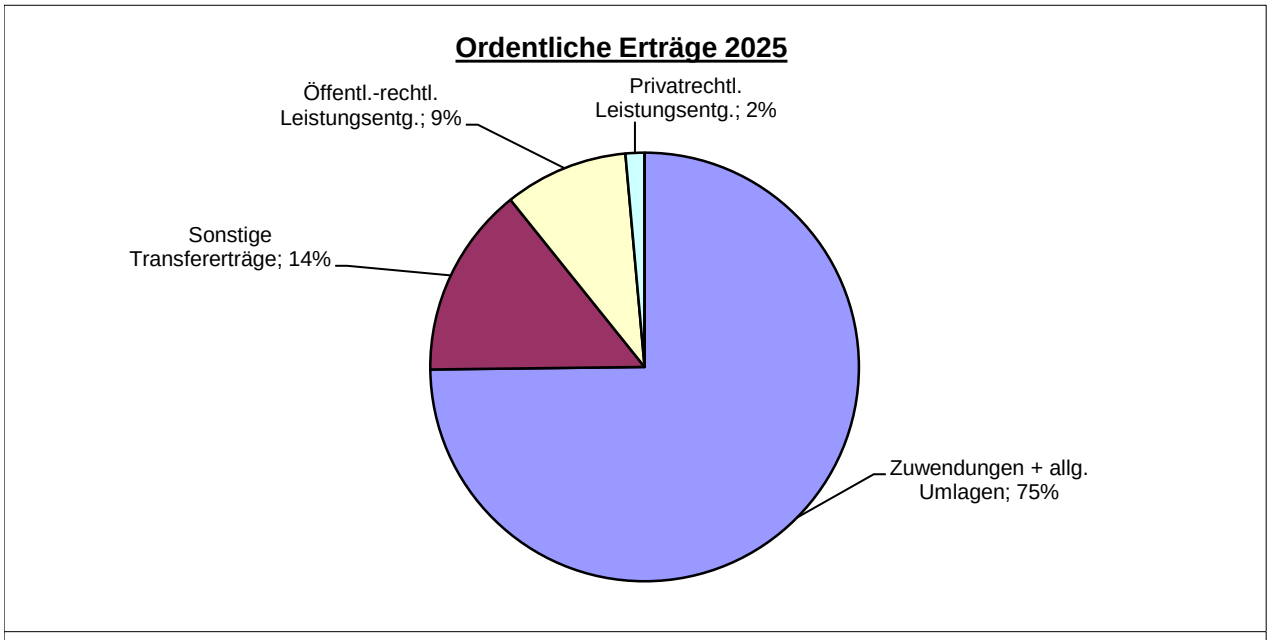
Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	18.108.000 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	18.611.200 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	3.500.000 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	6.329.150 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	2.350.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	712.700 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	370.000 €	15	Transferaufwendungen	38.270.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	364.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	523.660 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	46.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**25.241.200 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**63.943.510 €**
Ordentliches Ergebnis: -38.702.310 €					

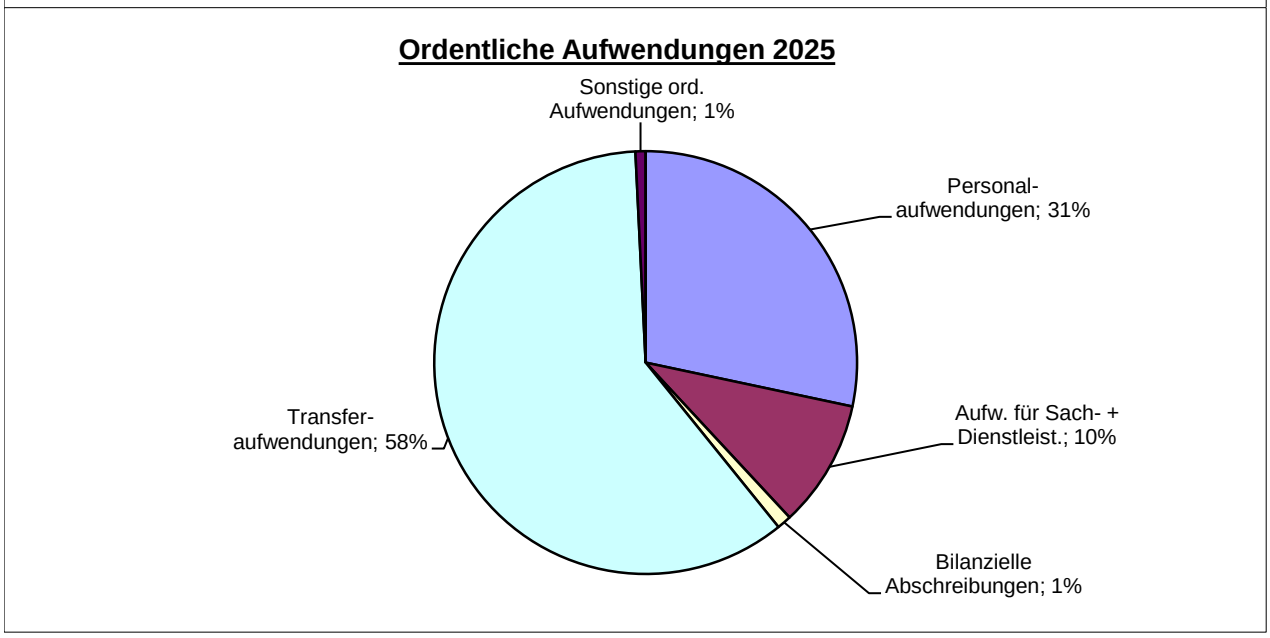




Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	19.068.600 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	19.316.100 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	3.725.000 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	6.561.150 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	2.409.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	741.100 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	370.000 €	15	Transferaufwendungen	40.405.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	364.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	521.060 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	46.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**26.230.100 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**67.296.910 €**
Ordentliches Ergebnis: -41.066.810 €					

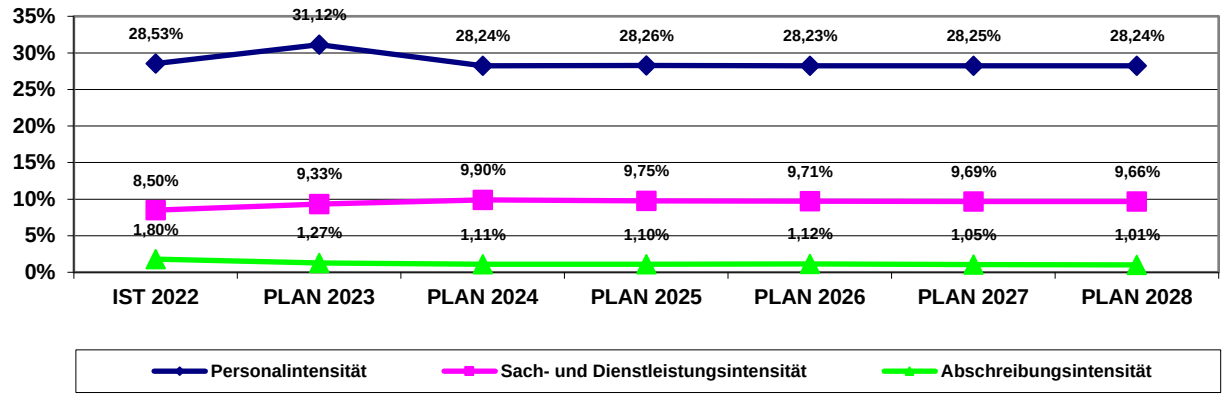




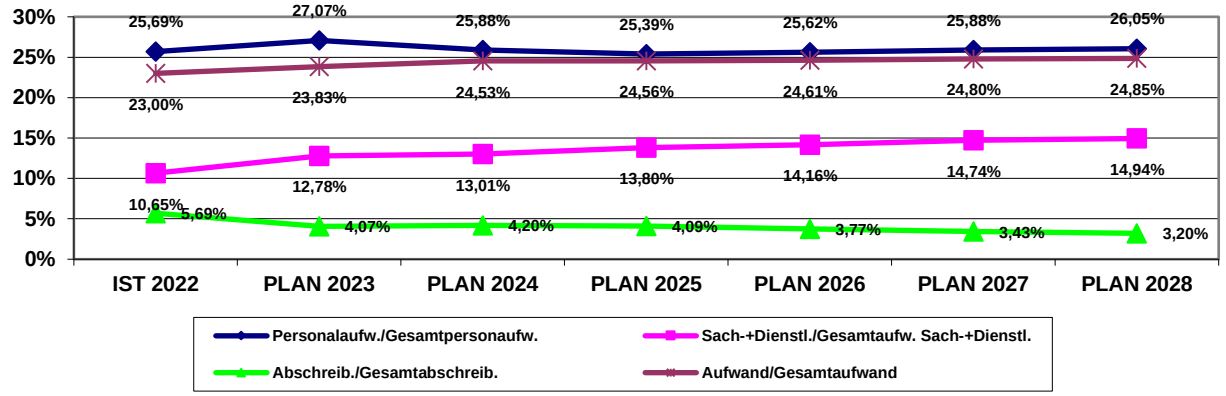
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Allgemeine Finanzkennzahlen:

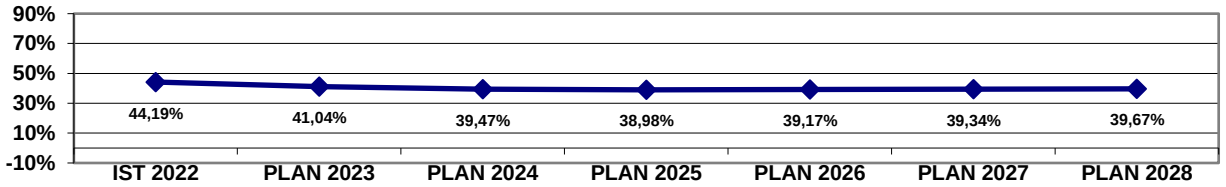
Interne Finanzkennzahlen



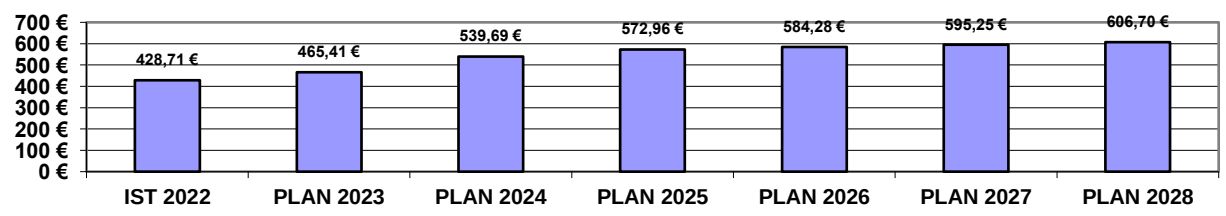
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



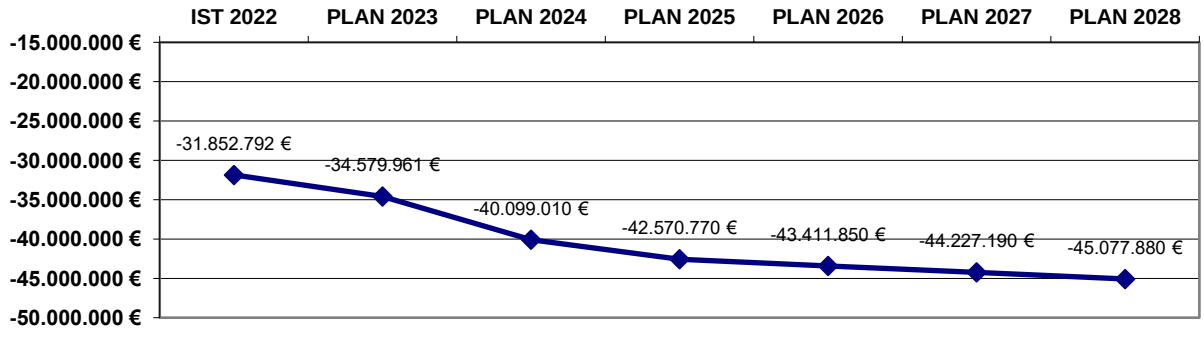
Zuschussbedarf/Einwohner



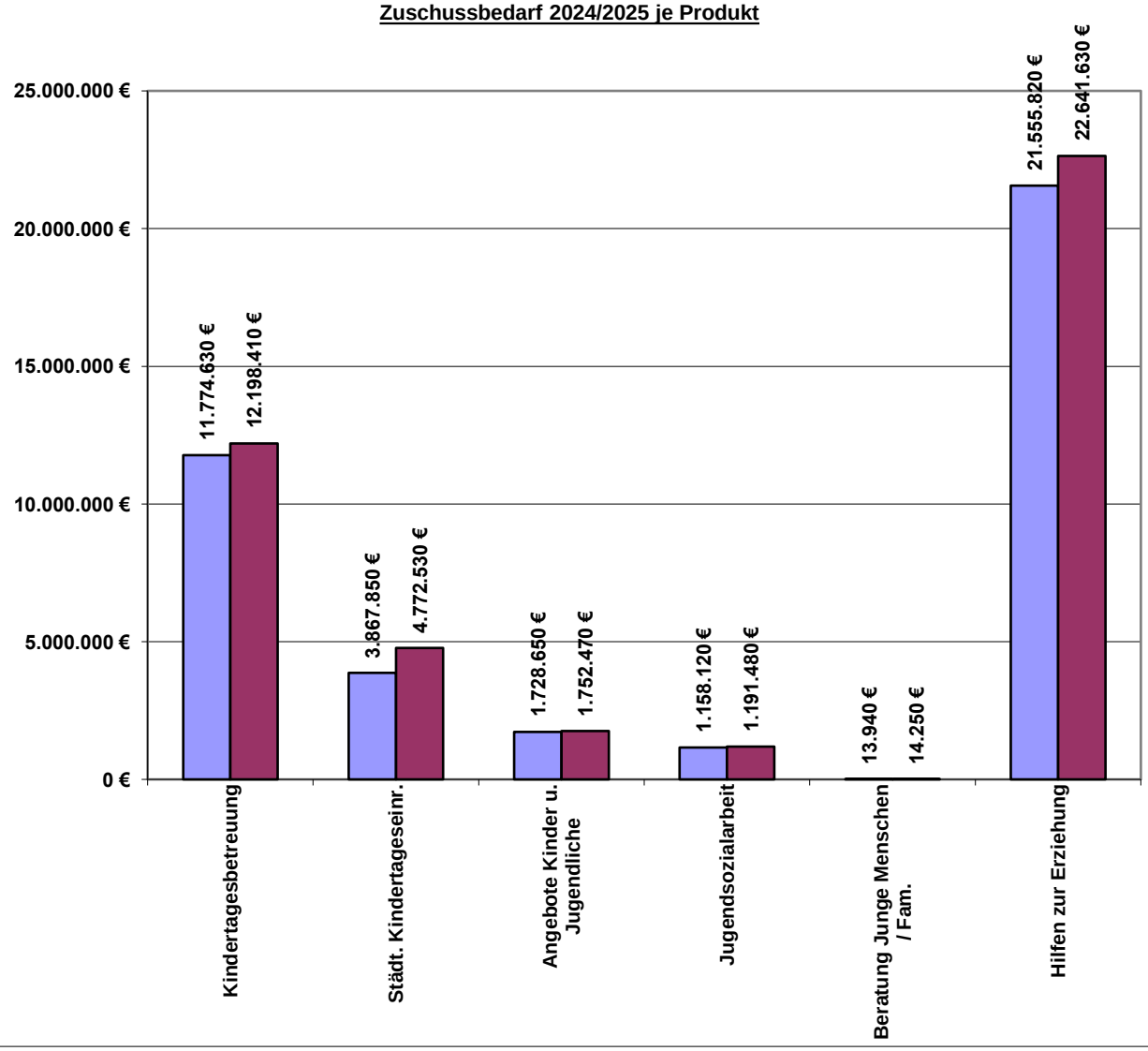
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	18.476.834,48	18.169.750	**18.611.200**	**0**	**19.316.100**	**0**	19.938.200	20.529.800	21.282.400
3 Sonstige Transfererträge	2.028.046,13	1.550.000	**3.500.000**	**0**	**3.725.000**	**0**	3.836.000	3.950.000	4.067.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.463.075,20	2.376.000	**2.350.000**	**0**	**2.409.000**	**0**	2.469.000	2.530.000	2.593.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	365.149,82	300.000	**370.000**	**0**	**370.000**	**0**	370.000	370.000	370.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	510.205,65	314.150	**364.000**	**0**	**364.000**	**0**	364.000	364.000	364.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	479.821,19	47.000	**46.000**	**0**	**46.000**	**0**	46.000	46.000	46.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**24.323.132,47**	**22.756.900**	**25.241.200**	**0**	**26.230.100**	**0**	**27.023.200**	**27.789.800**	**28.722.400**
11 Personalaufwendungen	15.713.264,89	17.304.600	**18.108.000**	**0**	**19.068.600**	**0**	19.522.300	20.001.500	20.493.000
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.676.494,25	5.176.000	**6.329.150**	**0**	**6.561.150**	**0**	6.696.550	6.841.950	6.990.350
14 Bilanzielle Abschreibungen	988.945,45	706.000	**712.700**	**0**	**741.100**	**0**	772.500	744.900	730.700
15 Transferaufwendungen	32.815.613,46	31.821.800	**38.270.000**	**0**	**40.405.000**	**0**	41.476.000	42.561.000	43.688.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	848.759,94	448.401	**523.660**	**0**	**521.060**	**0**	515.660	494.660	494.660
17 Ordentliche Aufwendungen	**55.043.077,99**	**55.456.801**	**63.943.510**	**0**	**67.296.910**	**0**	**68.983.010**	**70.644.010**	**72.396.710**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-30.719.945,5**	**-32.699.901**	**-38.702.310**	**0**	**-41.066.810**	**0**	**-41.959.810**	**-42.854.210**	**-43.674.310**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-30.719.945,5**	**-32.699.901**	**-38.702.310**	**0**	**-41.066.810**	**0**	**-41.959.810**	**-42.854.210**	**-43.674.310**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-30.719.945,5**	**-32.699.901**	**-38.702.310**	**0**	**-41.066.810**	**0**	**-41.959.810**	**-42.854.210**	**-43.674.310**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	9.195.074,51	9.321.700	**9.252.200**	**0**	**9.146.900**	**0**	9.512.400	9.892.500	10.287.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	10.327.920,89	11.201.760	**10.648.900**	**0**	**10.650.860**	**0**	10.964.440	11.265.480	11.691.370
29 TEILERGEBNIS	**-31.852.791,9**	**-34.579.961**	**-40.099.010**	**0**	**-42.570.770**	**0**	**-43.411.850**	**-44.227.190**	**-45.077.880**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-31.852.791,9**	**-34.579.961**	**-40.099.010**	**0**	**-42.570.770**	**0**	**-43.411.850**	**-44.227.190**	**-45.077.880**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	173.233,72	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**173.233,72**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	-78.689,67	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	286.711,55	50.000	**0**	**305.000**	**505.000**	**0**	100.000	100.000	100.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	67.506,87	0	**20.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	99.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**374.528,75**	**50.000**	**20.000**	**305.000**	**505.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-201.295,03	-50.000	**-20.000**	**305.000**	**-505.000**	**0**	-100.000	-100.000	-100.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**01**	**Kindertagesbetreuung und -einrichtungen**
Produkt:	**01**	**Kindertagesbetreuung**

Verantwortlich:	FD 3.2 Fabian Schrieck, FD 3.5 Julia Döringhoff-Iding und FD 3.0 Michael John
Fachdienst:	3.2 Kindertagesbetreuung, 3.5 Wirtschaftliche Jugendhilfe | Beiträge und 3.0 Planung | Qualitätsmanagement
Pol. Gremium:	Jugendhilfeausschuss
Abrechnungsobjekte:	01 Kindergartenfinanzierung 02 Tagespflege 03 Sonstige Betreuungsangebote 04 Wirtschaftliche Jugendhilfe/Beiträge 05 Planung/Qualitätsmanagement/Projekte

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Tagesbetreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen, Tagespflege und sonstigen Einrichtungen. Finanzierung aller Tageseinrichtungen in Arnsberg. Betriebskosten, Sprachförderung, Familienzentren Erhebung von Elternbeiträgen / Finanzierung der integrativen Erziehung in Kindertageseinrichtungen (ohne heilpädagogische Einrichtungen).
Beteiligung u. Durchführung von Genehmigungs-/Bewilligungsverfahren mit dem Landesjugendamt - Betriebserlaubnisse f. Träger von Tageseinrichtungen. Abwicklung der Investitionskostenförderung aller Kindertageseinrichtungen im Stadtgebiet.

Angebotsentwicklung in Kooperation mit Jugendhilfeplanung insb. zur Umsetzung des Rechtsanspruchs, Schaffung von neuen Kita-Plätzen 0 - 6 Jahre.
Vermittlung und Betreuung von Tagespflegeverhältnissen, Qualifizierung der Tagespflegepersonen.
Förderung von privaten Elterninitiativen außerhalb der Betreuung nach dem KiBiZ.

Wirtschaftliche Jugendhilfe für erforderliche Hilfebedarfe in Form von insbesondere Hilfen zur Erziehung oder Eingliederungshilfe.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

KJHG (SGB VIII), KiBiz NRW, TAG, Beschlüsse des Rates und der Fachausschüsse.

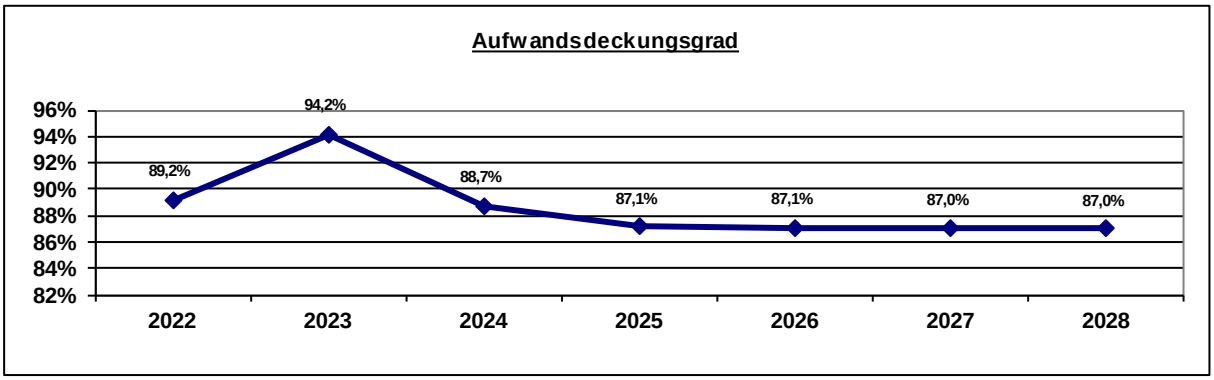
Zielgruppe/n:

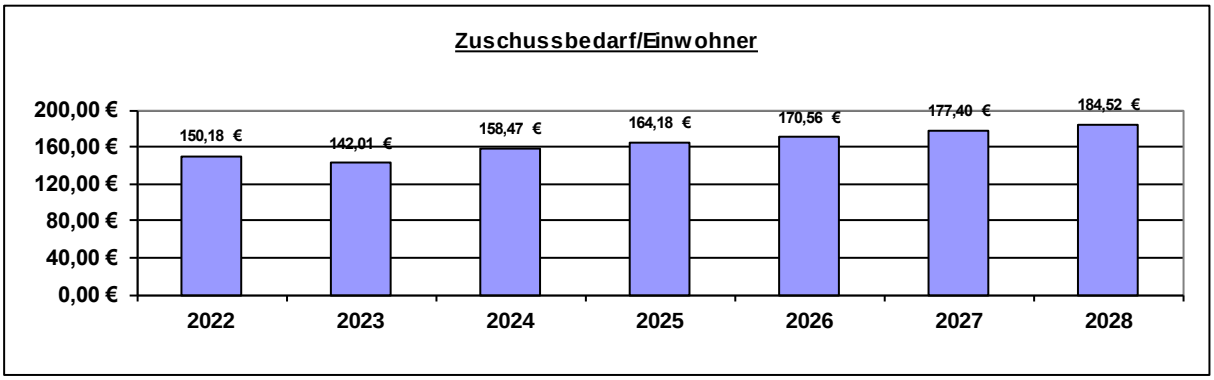
Kinder bis zu 12 Jahren, Jugendliche und junge Volljährige sowie deren Erziehungsberechtigte

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	150,18 €	142,01 €	158,47 €	164,18 €	170,56 €	177,40 €	184,52 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	89,2%	94,2%	88,7%	87,1%	87,1%	87,0%	87,0%
Personalintensität	4,3%	5,1%	3,6%	3,6%	3,6%	3,5%	3,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	10,6%	10,7%	11,0%	10,7%	10,6%	10,6%	10,5%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,5%	1,6%	1,2%	1,1%	1,1%	1,1%	1,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	5,2%	5,5%	5,0%	5,3%	5,5%	5,8%	5,9%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	8,9%	8,9%	8,5%	8,6%	8,7%	8,8%	9,0%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		16.362.019,29	17.031.700	**17.424.200**	**18.132.000**	18.753.300	19.368.800	20.130.800
	414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	230.151,02	0	**0**	**0**	0	0	0
	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.030.614,72	16.944.000	**17.335.700**	**18.043.700**	18.665.700	19.281.700	20.043.700
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	101.061,59	87.700	**88.100**	**87.900**	87.200	86.700	86.700
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	191,96	0	**400**	**400**	400	400	400
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		2.463.075,20	2.376.000	**2.350.000**	**2.409.000**	2.469.000	2.530.000	2.593.000
	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.463.075,20	2.376.000	**2.350.000**	**2.409.000**	2.469.000	2.530.000	2.593.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6	Kostenerstattungen und -umlagen		146.315,86	0	**0**	**0**	0	0	0
	448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	888,80	0	**0**	**0**	0	0	0
	448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	145.427,06	0	**0**	**0**	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge		44.175,24	0	**0**	**0**	0	0	0
	458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.675,24	0	**0**	**0**	0	0	0
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge		**19.015.585,59**	**19.407.700**	**19.774.200**	**20.541.000**	**21.222.300**	**21.898.800**	**22.723.800**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		908.184,85	1.049.100	**803.700**	**847.600**	865.400	885.700	906.700
501100	Dienstaufwendungen Beamte	136.538,98	169.400	**110.300**	**120.100**	123.200	126.300	129.500
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	545.129,56	636.400	**507.800**	**522.900**	536.000	549.300	563.100
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	41.561,73	49.300	**39.800**	**40.900**	41.900	43.000	44.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	112.910,14	132.500	**109.600**	**112.900**	115.700	118.500	121.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	59.882,35	47.300	**30.500**	**42.900**	42.900	42.900	42.900
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	12.162,09	14.200	**5.700**	**7.900**	5.700	5.700	5.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.269.813,49	2.210.100	**2.445.900**	**2.527.900**	2.593.900	2.669.900	2.747.900
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.801,30	0	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.756,83	0	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.203.876,52	2.151.300	**2.367.000**	**2.438.000**	2.511.000	2.586.000	2.663.000
529101	Softwarewartung	47.084,15	57.600	**65.600**	**76.600**	69.600	70.600	71.600
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	2.318,33	1.200	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
529105	Nutzungsentgelte Software	5.776,36	0	**5.800**	**5.800**	5.800	5.800	5.800
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	200,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		7.375,35	7.300	**7.600**	**6.000**	800	300	200
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	7.375,35	7.300	**7.600**	**6.000**	800	300	200

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		17.958.818,55	17.230.800	**18.905.000**	**20.079.000**	20.791.000	21.501.000	22.361.000
531000	Zuweisungen für laufende Zwecke an den Bund	6.765,05	0	**0**	**0**	0	0	0
531100	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	519.886,59	0	**0**	**0**	0	0	0
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	**350.000**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	17.432.166,91	17.230.800	**18.555.000**	**20.079.000**	20.791.000	21.501.000	22.361.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		178.196,76	114.130	**119.530**	**116.230**	115.130	113.430	112.730
541200	Aus- und Fortbildung	48.630,88	9.000	**11.500**	**11.500**	11.500	11.500	11.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.249,78	3.800	**3.300**	**3.300**	3.300	3.300	3.300
542200	Mieten und Pachten	416,50	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	9.739,61	5.000	**7.000**	**7.000**	7.000	7.000	7.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	1.564,67	430	**2.030**	**2.030**	2.030	2.030	2.030
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	2.053,03	0	**400**	**400**	400	400	400
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.093,00	0	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	112.449,29	95.900	**93.300**	**90.000**	88.900	87.200	86.500
17 Ordentliche Aufwendungen		**21.322.389,00**	**20.611.430**	**22.281.730**	**23.576.730**	**24.366.230**	**25.170.330**	**26.128.530**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-2.306.803,41**	**-1.203.730**	**-2.507.530**	**-3.035.730**	**-3.143.930**	**-3.271.530**	**-3.404.730**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-2.306.803,41**	**-1.203.730**	**-2.507.530**	**-3.035.730**	**-3.143.930**	**-3.271.530**	**-3.404.730**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-2.306.803,41**	**-1.203.730**	**-2.507.530**	**-3.035.730**	**-3.143.930**	**-3.271.530**	**-3.404.730**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		361.622,07	0	**0**	**0**	0	0	0
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	361.622,07	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		9.212.884,52	9.347.450	**9.267.100**	**9.162.680**	9.528.530	9.909.050	10.304.770
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	12.402,59	13.260	**9.730**	**10.400**	10.570	10.800	11.040
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	2.714,80	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	9.192.074,51	9.321.700	**9.252.200**	**9.146.900**	9.512.400	9.892.500	10.287.800
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	5.692,62	12.490	**5.170**	**5.380**	5.560	5.750	5.930
29 TEILERGEBNIS		**-11.158.065,86**	**-10.551.180**	**-11.774.630**	**-12.198.410**	**-12.672.460**	**-13.180.580**	**-13.709.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-11.158.065,86**	**-10.551.180**	**-11.774.630**	**-12.198.410**	**-12.672.460**	**-13.180.580**	**-13.709.500**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 060101 Kindertagesbetreuung

Im Bereich der Kindertagesbetreuung verzeichnet sich ein erheblicher Kostenanstieg. Diese Kostenentwicklung lässt sich auf eine Vielzahl von Faktoren zurückführen. Ein erheblicher Kostensprung hat durch die Novellierung des Kinderbetreuungsgesetzes (KiBiz) zum 01.08.2020 stattgefunden. Hier wurden die Kindpauschalen als Basisfinanzierung der Betreuungslandschaft erheblich erhöht. Diese Anpassung hat auch für eine erhebliche Belastung der örtlichen Jugendämter geführt, die prozentual an den Gesamtkosten gem. KiBiz beteiligt sind. Darüber hinaus hat der Ausbau der Arnsberger-Betreuungslandschaft und damit der Ausweitung der Plätze für Veränderungen der Mittelanmeldung gesorgt. Insbesondere der Abbau von Überbelegungsplätzen von rund 130 auf 40 belegte Plätze und das zugleich ansteigende Integrativ-Kind-Potential sorgen für eine erhebliche finanzielle Belastung. Darüber hinaus ist festzustellen, dass in den letzten Jahren eine Steigerung im Betreuungsbereich U3 stattgefunden hat. Dies hat ebenfalls eine finanzielle Belastung zur Folge, da diese Plätze besonders kostenintensiv sind. Auch die Buchungsveränderungen weg von 25 Wochenstunden, hin zu 35 Wochenstunden Betreuung belasten das Gesamtvolumen. Eine weitere finanzielle Belastung stellt auch die Indexierung gem. KiBiz NRW dar. Insgesamt lässt sich festhalten, dass die Erträge zwar gestiegen sind, aber in keinem Verhältnis zu dem Zuwachs an Aufwendungen.

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 17.335.700 € / 2025: 18.043.700 €)

Die Erträge aus Zuweisungen des Landes umfassen die Betriebskostenzuschüsse des Landes (nach KiBiz) für Einrichtungen freier Träger, für städtische Tageseinrichtungen und für die integrative Erziehung. Weiterhin in dieser Position enthalten sind die Kindpauschalen, die Ausgleichszahlung des Landes für Elternbeiträge, die plusKITA-Förderung (für Kindertageseinrichtungen mit einem hohen Anteil von Kindern mit besonderem Unterstützungsbedarf des Bildungsprozesses), die Zuweisungen zu Sprachfördereinrichtungen, der Belastungsausgleich, Zuweisungen für die Tagespflege nach KiBiz, und die Zuweisungen für Familienzentren.

Zusätzlich ist hier ein Teil der Verwaltungskostenpauschale (44.000 €) eingeplant. Das Land NRW erstattet den Jugendämtern die Verwaltungskosten nach § 89d Abs. 1 des Achten Sozialgesetzbuches bei Gewährung von Jugendhilfe nach der Einreise von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Die restliche Veranschlagung findet sich im Produkt 060302 wieder.

Enthalten ist weiterhin ein Drittel des Belastungsausgleichs, der im Rahmen des Landeskinderschutzgesetzes gewährt wird (93.700 €). Die verbleibenden zwei Drittel sind bei dem Produkt 060302 veranschlagt.

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 2.350.000 € / 2025: 2.409.000 €)

Hier sind die Elternbeiträge für die Kindertageseinrichtungen der freien Träger, die städtischen Kindertageseinrichtungen und der Kostenersatz für die Tagespflege veranschlagt.

Von dem Gesamtbetrag entfallen in 2024 550.000 € und in 2025 564.000 € auf den Kostenersatz für die Tagespflege.

Im Rahmen der Reform der Elternbeiträge in 2014 wurde beschlossen, dass in den Haushaltsberatungen regelmäßig geprüft werden muss, ob sich finanzielle Gestaltungsräume für eine weitere Reduzierung der Elternbeiträge ergeben. Mit Ratsbeschluss vom 15.06.2023 (s. Drs. 80/2023) wurden die Elternbeiträge für Kinder unter 3 Jahren ab dem Kindergartenjahr 2023/2024 um 20 Prozent gesenkt. Die Beiträge für Kinder über 3 Jahre blieben unverändert, da die letzten beiden Kita-Jahre bereits beitragsfrei sind und im Koalitionsvertrag des Landes festgelegt ist, dass auch das drittletzte Kita-Jahr beitragsfrei werden soll.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 2.367.000 € / 2025: 2.438.000 €)

Der größte Anteil entfällt auf Aufwendungen im Bereich der Tagespflege (2.363.000 € in 2024 und 2.434.000 € in 2025).

Für den Bereich der Tagespflege sind auf dem Konto 414100 Landeszuweisungen veranschlagt.

Unter Berücksichtigung der Anzahl an Tagespflegeplätzen und der Berücksichtigung von jährlichen Beitragssteigerungen wurde für die Folgejahre eine jährliche Steigerung von 3 % einkalkuliert.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 18.555.000 € / 2025: 20.079.000 €)

Hier sind die Betriebskostenzuschüsse, die an die Kindertageseinrichtungen der freien Träger gezahlt werden veranschlagt.

Darin enthalten sind die freiwilligen Zuschüsse an die Kindertagesstätten der freien Träger zum Trägeranteil, Betriebskostenzuschüsse für Kinder mit Behinderung, Aufwendungen für Sprachfördereinrichtungen, Verfügungspauschalen, plusKITA -Förderung, Zuschüsse an die Familienzentren freier Träger.

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnung zwischen Produkten) (2024: 9.252.200 € / 2025: 9.146.900 €)

Der Gesamtbetrag verteilt sich auf die Betriebskostenzuschüsse an die Städtischen Kindertageseinrichtungen und auf den Zuschuss für die städtischen Familienzentren. Der Ertrag ist im Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen zu finden.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	8.330,59	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**8.330,59**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	2.228,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	9.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**11.228,35**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.897,76	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060101 Kindertagesbetreuung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	8.330,59	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	8.331	8.331
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	2.228,35	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.228	2.228
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	9.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	9.000	9.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-2.897,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.898**	**-2.898**

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**01**	**Kindertagesbetreuung und -einrichtungen**
Produkt:	**02**	**Städtische Kindertageseinrichtungen**

Verantwortlich: Fabian Schrieck
Fachdienst: 3.2 Kindertagesbetreuung
Pol. Gremium: Jugendhilfeausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Finanzierung eigener Einrichtungen
02 Familienzentren

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Tagesbetreuung von Kindern in städt. Kindertageseinrichtungen als Träger.
- Ausbau Platzangebot
- Führung der eigenen Tageseinrichtungen/Familienzentren
- pädagogisch, personell, finanziell
- Konzeptentwicklung
- Qualitätsentwicklung
- Beteiligung an Projekten

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

KJHG (SGB VIII), KiBizNRW, TAG, Beschlüsse des Rates und der Fachausschüsse.

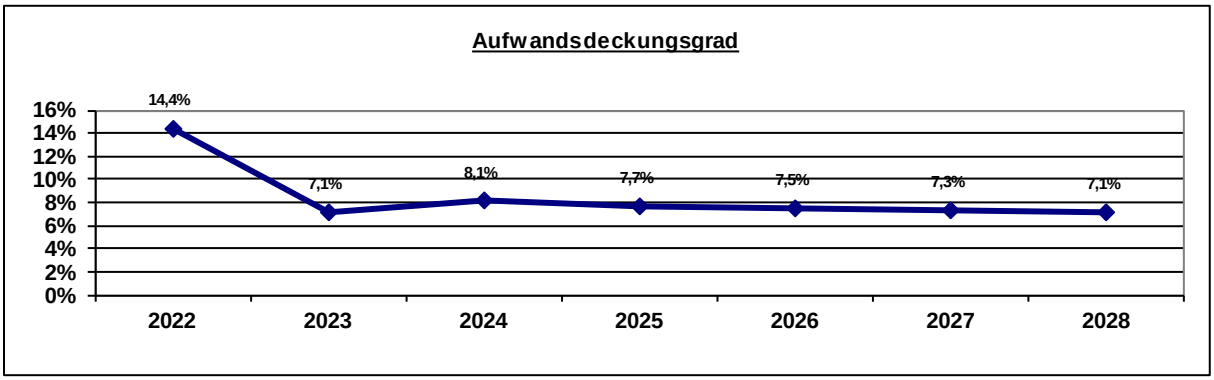
Zielgruppe/n:

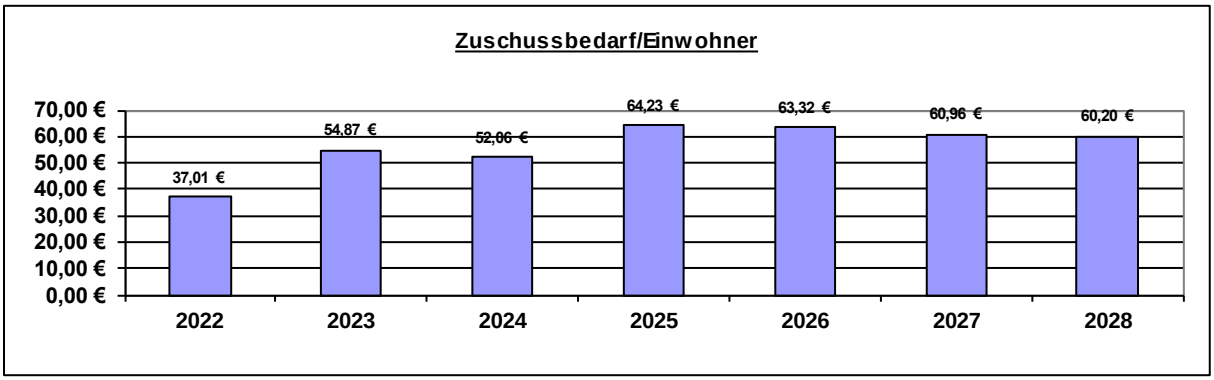
Kinder im Alter von 0 Jahren bis zum Beginn der Grundschulzeit sowie deren Erziehungsberechtigte.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	37,01 €	54,87 €	52,06 €	64,23 €	63,32 €	60,96 €	60,20 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	14,4%	7,1%	8,1%	7,7%	7,5%	7,3%	7,1%
Personalintensität	83,1%	89,7%	88,8%	89,2%	89,1%	89,5%	89,8%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	5,1%	4,0%	4,7%	4,5%	4,4%	4,3%	4,2%
Abschreibungs-intensität	7,0%	4,6%	4,4%	4,4%	4,5%	4,4%	4,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	16,8%	17,7%	16,5%	16,2%	16,4%	16,6%	16,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	1,4%	1,2%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	5,0%	3,3%	3,4%	3,3%	3,1%	2,9%	2,7%
Aufwand / Gesamtaufwand	5,2%	5,4%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	926.484,94	312.100	**345.000**	**342.300**	340.900	339.700	338.500
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	40.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.650,00	0	**0**	**0**	0	0	0
414701	Spenden von privaten Unternehmen	6.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	70.695,38	0	**0**	**0**	0	0	0
414801	Spenden von Privatpersonen	1.200,00	0	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	465.626,00	295.600	**329.000**	**326.300**	324.900	323.700	322.500
416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	328.254,81	0	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	13.058,75	16.500	**16.000**	**16.000**	16.000	16.000	16.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	365.149,82	300.000	**370.000**	**370.000**	370.000	370.000	370.000
442100	Erträge aus Verkauf	365.149,82	300.000	**370.000**	**370.000**	370.000	370.000	370.000
6	Kostenerstattungen und -umlagen	321.686,68	286.000	**332.000**	**332.000**	332.000	332.000	332.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	296.774,54	265.000	**300.000**	**300.000**	300.000	300.000	300.000
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	44,03	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	20.940,41	0	**0**	**0**	0	0	0
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.927,70	21.000	**32.000**	**32.000**	32.000	32.000	32.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7 Sonstige ordentliche Erträge		165.300,00	0	**0**	**0**	0	0	0
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	140.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	25.300,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**1.778.621,44**	**898.100**	**1.047.000**	**1.044.300**	**1.042.900**	**1.041.700**	**1.040.500**
11 Personalaufwendungen		10.280.766,48	11.293.500	**11.493.400**	**12.154.800**	12.457.600	12.768.700	13.087.500
501100	Dienstaufwendungen Beamte	33.598,82	71.700	**34.700**	**37.700**	38.600	39.600	40.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	7.959.708,33	8.699.900	**8.844.300**	**9.354.300**	9.588.200	9.827.900	10.073.600
501902	Honorarkräfte	990,00	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	602.689,59	677.800	**704.600**	**743.500**	762.100	781.200	800.700
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.666.051,40	1.816.100	**1.898.500**	**2.003.400**	2.053.500	2.104.800	2.157.400
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	14.735,55	21.500	**9.500**	**13.400**	13.400	13.400	13.400
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.992,79	6.500	**1.800**	**2.500**	1.800	1.800	1.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		629.463,15	505.000	**614.550**	**616.950**	617.350	617.750	618.150
523000	Erstattungen an den Bund	2.364,74	0	**0**	**0**	0	0	0
524101	Strom	635,86	0	**0**	**0**	0	0	0
524104	Gebäudereinigung	33.370,34	22.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
524105	Sonstige Betriebsaufwendungen	9.556,00	0	**0**	**0**	0	0	0
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	15,47	0	**0**	**0**	0	0	0
524201	Strom Infrastrukturvermögen	66,02	0	**0**	**0**	0	0	0
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.447,93	7.350	**7.350**	**7.350**	7.350	7.350	7.350
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.880,18	19.000	**18.000**	**18.000**	18.000	18.000	18.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	373.539,76	300.000	**372.000**	**372.000**	372.000	372.000	372.000
529101	Softwarewartung	8.030,36	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	37.881,39	15.150	**20.100**	**20.500**	20.900	21.300	21.700
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	210,00	100	**100**	**100**	100	100	100
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	85,80	0	**0**	**0**	0	0	0
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	138.379,30	141.400	**172.000**	**174.000**	174.000	174.000	174.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		870.279,47	576.800	**574.100**	**603.800**	628.700	621.400	612.900
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	829.201,49	576.800	**574.100**	**603.800**	628.700	621.400	612.900
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	41.077,98	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		2.124,55	0	**0**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.124,55	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		587.522,93	219.800	**257.400**	**258.100**	278.800	259.500	260.200
541200	Aus- und Fortbildung	57.973,33	37.700	**38.000**	**38.000**	58.000	38.000	38.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.666,85	2.500	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
542200	Mieten und Pachten	25.418,74	0	**26.000**	**26.700**	27.400	28.100	28.800
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	386,09	0	**400**	**400**	400	400	400
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	112.564,86	129.300	**130.300**	**130.300**	130.300	130.300	130.300
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	15.922,73	13.100	**16.500**	**16.500**	16.500	16.500	16.500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	20.404,03	16.500	**16.000**	**16.000**	16.000	16.000	16.000
544601	Inventarversicherung	3.117,00	3.200	**3.200**	**3.200**	3.200	3.200	3.200
544602	Sonstige Versicherungen	24.917,23	17.500	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152,07	0	**0**	**0**	0	0	0
549904	Restbuchwertausbuchung investiver Zuschüsse aus ARAP	325.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**12.370.156,58**	**12.595.100**	**12.939.450**	**13.633.650**	**13.982.450**	**14.267.350**	**14.578.750**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-10.591.535,14**	**-11.697.000**	**-11.892.450**	**-12.589.350**	**-12.939.550**	**-13.225.650**	**-13.538.250**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-10.591.535,14**	**-11.697.000**	**-11.892.450**	**-12.589.350**	**-12.939.550**	**-13.225.650**	**-13.538.250**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-10.591.535,14**	**-11.697.000**	**-11.892.450**	**-12.589.350**	**-12.939.550**	**-13.225.650**	**-13.538.250**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		8.833.452,44	9.321.700	**9.252.200**	**9.146.900**	9.512.400	9.892.500	10.287.800
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	8.833.452,44	9.321.700	**9.252.200**	**9.146.900**	9.512.400	9.892.500	10.287.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		991.485,62	1.701.690	**1.227.600**	**1.330.080**	1.277.570	1.195.810	1.222.100
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	140.385,38	142.680	**139.070**	**149.090**	152.130	155.710	159.340
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	845.556,58	1.554.400	**1.086.900**	**1.179.300**	1.123.700	1.038.300	1.060.900
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	3.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.543,66	4.610	**1.630**	**1.690**	1.740	1.800	1.860
29 TEILERGEBNIS		**-2.749.568,32**	**-4.076.990**	**-3.867.850**	**-4.772.530**	**-4.704.720**	**-4.528.960**	**-4.472.550**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-2.749.568,32**	**-4.076.990**	**-3.867.850**	**-4.772.530**	**-4.704.720**	**-4.528.960**	**-4.472.550**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

Konto 442100 Erträge aus Verkauf (2024: 370.000 € / 2025: 370.000 €)

Die Mittel auf diesem Konto sind eingeplant für die Abgabe von Verpflegung in den städtischen Kindertageseinrichtungen. Der entsprechende Aufwand ist bei Konto 529100 eingeplant.

Konto 448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land (2024: 300.000 € / 2025: 300.000 €)

Hier handelt es sich um Leistungen des Landesjugendamtes, insbesondere für Personal- und Fortbildungsaufwendungen für die integrative Erziehung.

Konto 448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 32.000 € / 2025: 32.000 €)

Hier sind Mittel eingeplant, die die Familienzentren aus den ihnen gewährten Zuschüssen für die gemeinsame Koordinierungsstelle zurückerstatten.

Konto 524104 Gebäudereinigung (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Der hier geplante Ansatz dient für die Reinigung und Anschaffung von Desinfektionsmitteln.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 18.000 € / 2025: 18.000 €)

Die hier zur Verfügung stehenden Mittel dienen für Sachaufwendungen der Familienzentren.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 372.000 € / 2025: 372.000 €)

Hier ist der Aufwand für die Kosten der Hauswirtschaft einschließlich der Verpflegung veranschlagt. Die Einnahmen hierzu sind im Konto 442100 in gleicher Höhe eingeplant. 2.000 € des Ansatzes beziehen sich auf das Budget der Familienzentren.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 20.100 € / 2025: 20.500 €)

Der Ansatz dient für die Nutzung der Fachsoftware. Es ist eine prozentuale Steigerung von rd. 2 % eingerechnet.

Konto 529115 Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2024: 172.000 € / 2025: 174.000 €)

Die Mittel auf diesem Konto sind für das Betriebsführungsentgelt Grün für die Pflege der Außenanlagen der Kindertageseinrichtungen eingeplant.

Konto 541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (2024: 38.000 € / 2025: 38.000 €)

Der Ansatz verteilt sich zu 6.000 € auf das Budget Familienzentren und zu 32.000 € auf das Budget der städtischen Kindertageseinrichtungen. Alle drei Jahre ist es erforderlich, das Gütesiegel für die städtischen Einrichtungen erneuern zu lassen. Hierbei werden Kindertageseinrichtungen und pädagogisches Personal

durch Trainings- und Entwicklungsprogramme geschult, um eine dauerhafte pädagogische Qualitätssicherung zu gewährleisten. Diese Maßnahme ist für 2026 eingeplant, weshalb dann ein erhöhter Mittelbedarf besteht. In den übrigen Jahren finden Zwischen-Audits statt.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.) (2024: 130.300 € / 2025: 130.300 €)

Die Veranschlagung beinhaltet pädagogischen Aufwand, d.h. Anschaffungen von Büchern, etc. für die Kindertageseinrichtungen an sich sowie den Bürobedarf und sonstige Geschäftsaufwendungen der Verwaltung der Kindertageseinrichtungen. Anteilig sind 1.000 € für das Budget der Familienzentren enthalten.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Diese Position bezieht sich auf Aufwendungen, die für die Unfallkasse entstehen. Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Kosten angepasst.

Konto 481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen) (2024: 9.252.200 € / 2025: 9.146.900 €)

Der Gesamtbetrag verteilt sich auf die Betriebskostenzuschüsse an die Städtischen Kindertageseinrichtungen und auf den Zuschuss für die städtischen Familienzentren (10.000 €/Jahr). Der entsprechende Aufwand ist im Produkt 060101 Städtische Kindertageseinrichtungen zu finden.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	-78.689,67	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	199.254,33	0	**0**	**155.000**	**255.000**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	26.930,28	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	90.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**237.494,94**	**0**	0	155.000	255.000	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-237.494,94	0	**0**	**155.000**	**-255.000**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V060102007 - Ausbau von städtischen Kindertageseinrichtungen											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.201,43	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.201	1.201
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**100.000**	**0**	0	0	0	100.000	0
Sonstige investive Auszahlungen	90.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	90.000	90.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-91.201,43**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-191.201**	**-91.201**
V060102013 - Erweiterung Kindertagesstätte Bruchhausen											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	15.050,94	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	15.051	15.051
Auszahlungen für Baumaßnahmen	833,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	833	833
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-15.883,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.884**	**-15.884**
V060102014 - Erweiterung Kindertagesstätte Kleine Strolche, Auf der Alm, Arnsberg											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	2.057,27	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.057	2.057
Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.326,83	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	93.327	93.327
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-95.384,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-95.384**	**-95.384**
V060102015 - Neubau Kindertagesstätte Krümelkiste, Gelände ehem. Villa Martha, Hüsten											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	23.259,39	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	23.259	23.259
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-23.259,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23.259**	**-23.259**
V060102017 - Erweiterung Kita Holzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.564,63	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	12.565	12.565
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-12.564,63**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.565**	**-12.565**
V060102024 - Ausbau Aussengelände Kita Herdringen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**155.000**	**155.000**	**0**	0	0	0	155.000	0
				2025: 155.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**155.000**	**-155.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-155.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	-93.328,42	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	-93.328	-93.328
Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.529,87	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	92.530	92.530
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**798,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**799**	**799**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025
Produkt: 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

Maßnahme V060102-007 Ausbau von städtischen Kindertageseinrichtungen (2024: 0 € / 2025: 100.000 €)



Für Investitionen in den städtischen Kindertageseinrichtungen bestehen noch Ermächtigungsübertragungen, die nach 2024 übertragen werden sollen. Diese werden für investive Maßnahmen der kommenden Jahre eingesetzt.

Darüber hinaus wird in 2025 ein Betrag von 100.000 € bereitgestellt. Hierbei handelt es sich um Planungskosten für die Untersuchung des Kindergartens Wennigloh. Mittel für entsprechende Maßnahmen könnten dann im Doppelhaushalt 2026/2027 eingeplant werden.

Maßnahme V060102-011 Außengelände Kita Villa Kunterbunt (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Im Jahresabschluss 2023 werden rd. 77.500 € als Ermächtigungsübertragungen nach 2024 übertragen.

Maßnahme V060102-017 Erweiterung Kita Holzen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Im Rahmen des Jahresabschluss 2023 werden Ermächtigungsübertragungen i.H.v. rd. 345.000 € gebildet und nach 2024 übertragen.

Maßnahme V060102-023 Außenanlagen Kita Dinschede (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Im Rahmen des Jahresabschluss 2023 werden Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 300.000 € gebildet und nach 2024 übertragen.

Maßnahme V060102-024 Ausbau Außengelände Kita Herdringen (2024: 0 € / 2025: 155.000 €)



Die Spielgeräte auf dem Außengelände der Kindertagesstätte in Herdringen müssen im Rahmen der Verkehrssicherung in naher Zukunft komplett abgebaut werden. Für das Gelände wir ein neues Gesamtkonzept erstellt.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**02**	**Kinder- und Jugendförderung**
Produkt.	**01**	**Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder u. Jugendl.**

Verantwortlich: Christian Eckhoff
Fachdienst: 3.3 Familienbüro
Pol. Gremium: Jugendhilfeausschuss
Abrechnungsobjekte: 01 Spielplätze
02 Kinder- und Jugendförderung / Kinderschutz
03 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Kinder- und Jugendförderung ist Teil einer auf Emanzipation, Partizipation und Integration abzielenden Erziehung und ganzheitlichen Bildung, versteht sich damit als Teil einer sozialen und kulturellen Infrastruktur. Kinder- und Jugendförderung ist ein wichtiges Präventiv-Modul, das positiven Einfluss auf die individuelle Persönlichkeitsentwicklung von Kindern und Jugendlichen, damit auch auf die Familien nimmt. Oberstes Ziel ist die Stärkung und der Ausbau der einzelnen persönlichen Ressourcen, orientiert an den jeweiligen Fähigkeiten und Fertigkeiten junger Menschen.
Zur Prävention gehört ebenso der Kinder- und Jugendschutz. Kinder- und Jugendförderung wird sowohl vom öffentlichen Träger der Jugendhilfe, als auch von freien Trägern sowie Vereinen und Verbänden durchgeführt. Die Kooperation und Netzwerkarbeit mit den unterschiedlichsten Akteuren, wie z.B. Tageseinrichtungen, Schulen, weiteren Bildungseinrichtungen, Polizei, Gesundheitshilfe usw. ist ein Qualitätsmerkmal.
Leistungsangebot des Familienbüros sowie der Jugendzentren etc.

Leistungen:
Sozialraumarbeit, Netzwerkarbeit
Planung, Durchführung und Auswertung von sozialpädagogischen Angeboten für Kinder und Jugendliche und deren Eltern
Frei- und Spielflächenplanung und pädagogische Betreuung
Schaffung von Beteiligungsformen für junge Menschen
Kinder- und Jugendfreizeitangebote (Ferienprogramme, Jugendbegegnung, Workshops)
Geschlechtsspezifische Angebote
Haupt- und ehrenamtlich geleitete Jugendzentren, Jugendfreizeitstätten
Beratung von Kindern und Jugendlichen und deren Eltern
Allgemeine Beratung
Information und Veranstaltungen; Multiplikatorenfortbildung zu Kinder- und Jugendschutz
Medienkompetenz, Sucht, Gewalt, etc.
Kooperationen mit Tageseinrichtungen für Kinder, Schulen, Polizei

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SGB VIII, Kinder- und Jugendfördergesetz NRW, Kinder- und Jugendförderplan der Stadt
Beschlüsse Ausschuss Schule, Jugend und Familie bzw. Rat der Stadt Arnsberg

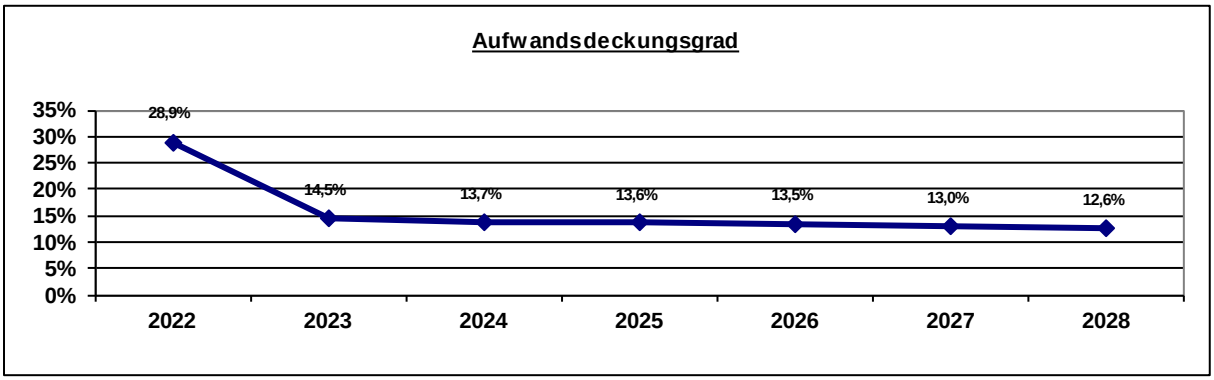
Zielgruppe/n:

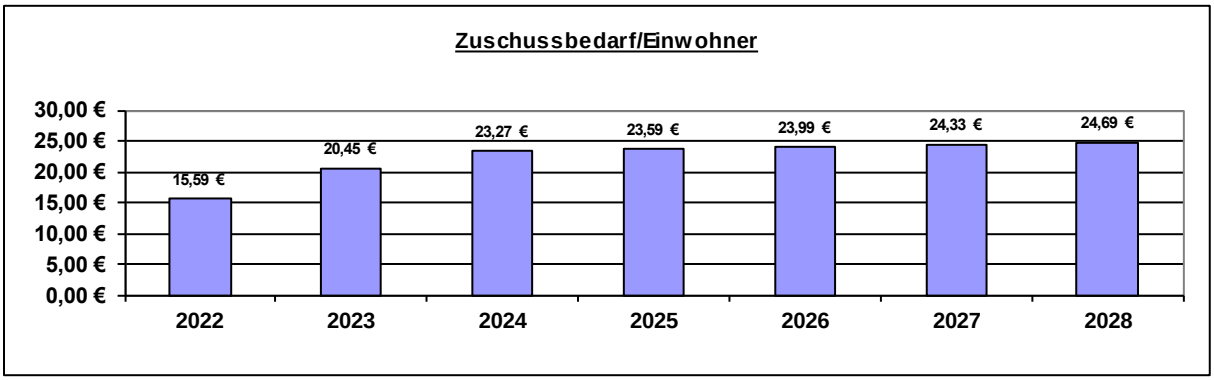
Kinder- und Jugendliche im Alter von 6 – 27 Jahren, im Einzelfall junge Erwachsene

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	15,59 €	20,45 €	23,27 €	23,59 €	23,99 €	24,33 €	24,69 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	28,9%	14,5%	13,7%	13,6%	13,5%	13,0%	12,6%
Personalintensität	21,3%	22,3%	25,3%	25,5%	25,7%	26,1%	26,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	38,1%	35,6%	37,5%	37,4%	36,8%	36,5%	36,1%
Abschreibungs-intensität	6,0%	6,4%	5,8%	5,7%	6,3%	6,0%	5,8%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,5%	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	1,4%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,6%	1,6%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,5%	0,6%	0,7%	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		449.736,46	199.000	**217.500**	**217.400**	220.300	212.100	206.800
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	377.435,94	135.000	**147.000**	**149.000**	152.000	154.000	156.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	70.747,79	60.000	**66.500**	**64.400**	64.300	54.100	46.800
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.552,73	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		930,10	150	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	890,12	0	**0**	**0**	0	0	0
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	39,98	150	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		1.017,38	47.000	**46.000**	**46.000**	46.000	46.000	46.000
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (mit Anlagenkontierung)	902,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	115,38	47.000	**45.000**	**45.000**	45.000	45.000	45.000
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**451.683,94**	**246.150**	**265.500**	**265.400**	**268.300**	**260.100**	**254.800**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		335.256,57	418.200	**528.200**	**539.100**	551.200	563.900	577.000
501100	Dienstaufwendungen Beamte	34.829,37	34.300	**9.500**	**10.100**	10.400	10.700	11.000
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	217.281,53	258.600	**369.800**	**376.700**	386.100	395.700	405.600
501902	Honorarkräfte	3.180,00	40.000	**40.000**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.917,28	20.100	**28.500**	**29.100**	29.800	30.500	31.300
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	44.670,76	52.700	**77.300**	**78.900**	80.800	82.900	85.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.275,23	9.600	**2.600**	**3.600**	3.600	3.600	3.600
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.102,40	2.900	**500**	**700**	500	500	500
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		595.596,20	604.800	**723.800**	**731.900**	731.900	731.900	731.900
523700	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	800	**800**	**800**	800	800	800
523800	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
524104	Gebäudereinigung	859,69	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	12.781,90	31.000	**31.000**	**31.000**	31.000	31.000	31.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.553,07	13.000	**8.000**	**8.000**	8.000	8.000	8.000
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	3.525,00	0	**0**	**0**	0	0	0
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	549.876,54	558.000	**682.000**	**690.100**	690.100	690.100	690.100

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		94.042,98	108.900	**112.000**	**112.400**	124.800	119.500	116.800
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	94.042,98	108.900	**112.000**	**112.400**	124.800	119.500	116.800
15 Transferaufwendungen		521.071,98	540.000	**540.000**	**545.000**	555.000	565.000	575.000
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	464.528,71	540.000	**540.000**	**545.000**	555.000	565.000	575.000
533900	Sonstige soziale Leistungen	56.543,27	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.647,53	27.330	**27.090**	**27.090**	27.090	27.090	27.090
541200	Aus- und Fortbildung	1.344,89	1.760	**1.910**	**1.910**	1.910	1.910	1.910
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	3.203,50	4.150	**3.770**	**3.770**	3.770	3.770	3.770
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	268,00	0	**200**	**200**	200	200	200
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.807,55	10.570	**10.380**	**10.380**	10.380	10.380	10.380
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	3.833,46	4.430	**5.230**	**5.230**	5.230	5.230	5.230
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	120	**0**	**0**	0	0	0
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	2.563,85	4.000	**4.000**	**4.000**	4.000	4.000	4.000
544601	Inventarversicherung	129,63	500	**500**	**500**	500	500	500
544602	Sonstige Versicherungen	423,65	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	700	**0**	**0**	0	0	0
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	1.073,00	1.100	**1.100**	**1.100**	1.100	1.100	1.100

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.561.615,26**	**1.699.230**	**1.931.090**	**1.955.490**	**1.989.990**	**2.007.390**	**2.027.790**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-1.109.931,32**	**-1.453.080**	**-1.665.590**	**-1.690.090**	**-1.721.690**	**-1.747.290**	**-1.772.990**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.109.931,32**	**-1.453.080**	**-1.665.590**	**-1.690.090**	**-1.721.690**	**-1.747.290**	**-1.772.990**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-1.109.931,32**	**-1.453.080**	**-1.665.590**	**-1.690.090**	**-1.721.690**	**-1.747.290**	**-1.772.990**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		48.774,23	66.500	**63.060**	**62.380**	60.510	60.280	61.640
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	4.534,99	4.770	**5.910**	**6.130**	6.240	6.390	6.540
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	42.866,54	59.200	**56.700**	**55.800**	53.800	53.400	54.600
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.372,70	2.530	**450**	**450**	470	490	500
29 TEILERGEBNIS		**-1.158.705,55**	**-1.519.580**	**-1.728.650**	**-1.752.470**	**-1.782.200**	**-1.807.570**	**-1.834.630**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.158.705,55**	**-1.519.580**	**-1.728.650**	**-1.752.470**	**-1.782.200**	**-1.807.570**	**-1.834.630**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 147.000 € / 2025: 149.000 €)

Hier sind die Zuweisungen im Rahmen der offenen Kinder- und Jugendarbeit veranschlagt.

Konto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge (2024: 45.000 € / 2025: 45.000 €)

Hier sind u.a. Teilnehmergebühren aus unterschiedlichen Veranstaltungen der Jugendarbeit einschließlich des Projektes „Kinderstadt", welches als Ferienmaßnahme vom Kinder- und Jugendbüro in den Sommerferien ausgerichtet wird, veranschlagt.

Konto 501902 Honorarkräfte (2024: 40.000 € / 2025: 40.000 €)

Hier sind einerseits Aufwendungen für Honorarkräfte eingeplant, die im Rahmen des Projektes „Kinderstadt" zur Betreuung der Kinder benötigt werden (35.000 €). Andererseits stehen Mittel für Angebote im Rahmen der offenen Kinder- und Jugendarbeit zur Verfügung (5.000 €).

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 31.000 € / 2025: 31.000 €)

Auf diesem Konto stehen Mittel für die Anschaffung von Materialien im Rahmen der Kinder- und Jugendförderung und der offenen Kinder- und Jugendarbeit zur Verfügung.

Konto 529115 Aufwendungen für Dienstleistungen (Betriebsführungsentgelte) (2024: 682.000 € / 2025: 690.100 €)

Hier sind Aufwendungen für die Pflege der Grünanlagen der Spiel- und Bolzplätze und der Jugendheime eingeplant.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 540.000 € / 2025: 545.000 €)

Aus den hier bereitgestellten Mitteln werden Beihilfen und Zuschüsse im Rahmen der Förderung der Jugendarbeit, des Ferienhilfswerks und der Familienerholung geleistet. Zudem werden Zuschüsse für Einrichtungen ohne hauptberufliche Leitung und Beihilfen zu den Betriebskosten von Einrichtungen der Jugendarbeit freier Träger gewährt.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 10.380 € / 2025: 10.380 €)

Hier sind die Mittel für Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften etc. für die Bereiche Kinder- und Jugendförderung und offene Kinder- und Jugendarbeit vorgesehen.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	164.903,13	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**164.903,13**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	87.457,22	50.000	**0**	**150.000**	**250.000**	**0**	100.000	100.000	100.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	4.613,23	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**92.070,45**	**50.000**	0	150.000	250.000	0	**100.000**	**100.000**	**100.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	72.832,68	-50.000	**0**	**150.000**	**-250.000**	**0**	-100.000	-100.000	-100.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V060201001 - Umgestaltung vorhandener Spielplätze, Spielgeräte und Bänke											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.274,67	50.000	**0**	**0**	**100.000**	**0**	100.000	100.000	100.000	497.275	97.275
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-47.274,67**	**-50.000**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-497.275**	**-97.275**
V060201017 - Ausbau Spielplatz Rüggen in Bruchhausen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.182,55	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	40.183	40.183
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-40.182,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-40.183**	**-40.183**
V060201020 - Trampolinpark Innenstadt Neheim inkl. Aufenthaltsfläche (Erbe)											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	160.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	160.000	160.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**160.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**160.000**	**160.000**
V060201021 - Verlegung und Neubau Spielplatz Jägerkaserne											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**	0	0	0	150.000	0
				2025: 150.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**150.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	4.903,13	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.903	4.903
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	4.613,23	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.613	4.613
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**289,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**290**	**290**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

Maßnahme V060201-001 Umgestaltung vorhandener Spielplätze, Spielgeräte und Bänke (2024: 0 € / 2025: 100.000 €)



Die Mittel werden einerseits für die Umgestaltung von Kinderspielplätzen verwendet, die sich in einem sehr schlechten Zustand befinden und andererseits für den Ersatz von Spielgeräten eingesetzt, die im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht abgebaut werden müssen.

Bisher standen für diese Zwecke jährlich 50.000 € zur Verfügung. Erste Plätze, die im Rahmen des Spielplatzkonzeptes ausgebaut worden sind, sind inzwischen überaltert und „abgespielt". Zudem sorgen allgemeine Preissteigerungen dafür, dass der bisherige Ansatz nicht mehr ausreicht. Pauschal werden daher 100.000 €/Jahr ab 2025 zur Verfügung gestellt, da in 2024 noch ausreichend Restmittel aus Vorjahren bestehen. Im Jahresabschluss 2023 werden rd. 187.000 € an Ermächtigungsübertragungen nach 2024 übertragen.

Maßnahme V060201-017 Ausbau des Spielplatzes Rüggen, Bruchhausen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

In 2014 wurde in Bruchhausen der Spielplatz „Am Deinscheid" aufgegeben und das Grundstück veräußert. Mit den Verkaufserlösen sollte dann der Spielplatz Rüggen zu einem zentralen Spielplatz entwickelt und ausgebaut werden. Die Maßnahme ist derzeit in der Umsetzung und wird voraussichtlich im Frühjahr 2024 fertiggestellt. Im Jahresabschluss 2023 werden zu diesem Zweck rd. 25.000 € an Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Maßnahme V060201-021 Verlegung und Neubau Spielplatz Jägerkaserne, Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 150.0000 €)

Der Spielplatz Jägerkaserne ist in einem schlechten Zustand und nicht mehr attraktiv. Dieser Spielplatz wurde seinerzeit vom Investor ausgebaut. Es gibt eine weitere Fläche im Wohngebiet, die als Spielplatz ausgewiesen ist. Diese Fläche ist größer als die bisherige. Der Spielplatz soll dorthin verlegt werden. Die derzeitige Spielplatzfläche soll verkauft werden.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**02**	**Kinder- und Jugendförderung**
Produkt:	**02**	**Jugendsozialarbeit**

Verantwortlich: Christian Eckhoff
Fachdienst: 3.3 Familienbüro
Pol. Gremium: Jugendhilfeausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Jugendsozialarbeit
03 Förderung Frühe Hilfen / Kinderkuren
05 Kinderstark Einzelantrag Stadt Arnsberg
06 Kinderstark Sammelantrag BEAGLE

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Jugendsozialarbeit wirkt im Kern im Bereich der sozialen Arbeit an Schule und im Übergang Schule/Beruf und richtet die Angebote an
- Jugendliche, die frühzeitig einer Unterstützung bedürfen, damit sich Benachteiligungen und Beeinträchtigen möglichst erst gar nicht ausprägen und
- Jugendliche, bei denen soziale Benachteiligungen und individuelle Beeinträchtigungen bereits vorliegen.

Der Jugendsozialarbeit liegt ein ganzheitliches Verständnis zur Förderung und Bildung junger Menschen zu Grunde. Ein wesentliches Ziel ist die Stärkung der Persönlichkeitsentwicklung, der sozialen Kompetenz. Jugendsozialarbeit inkl. Jugendmigrationsarbeit wird von den unterschiedlichsten Trägern der Jugendhilfe angeboten und kooperiert eng mit Schule, Arbeitsagentur, Jobcenter, Wirtschaft etc.
Frühe Hilfen sind kostenlose Angebote für Eltern und Kinder ab Beginn der Schwangerschaft und in den ersten Lebensjahren mit einem Schwerpunkt auf die Altersgruppe der 0 bis 3-Jährigen. Diese Angebote, die sich an alle (werdenden) Eltern mit ihren Kindern und besonders auch an Familien in Belastungssituationen richten, dienen der frühen Unterstützung. Sie wollen Entwicklungsmöglichkeiten von Kindern und Eltern frühzeitig und nachhaltig verbessern und gesundes Aufwachsen von Kindern und Sicherung derer Rechte auf Schutz, Förderung und Teilhabe ermöglichen.

Leistungen:
allgemeine Informationen für Kinder, Jugendliche, Eltern, Schulen, Kitas etc.
allgemeine und individuelle Beratung
individuelle pädagogische Begleitung
Kompetenztrainings, Bewerbertrainings,
Projekte Übergang Schule/Beruf etc.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SGB VIII, Kinder- und Jugendfördergesetz, Kinder- und Jugendförderplan

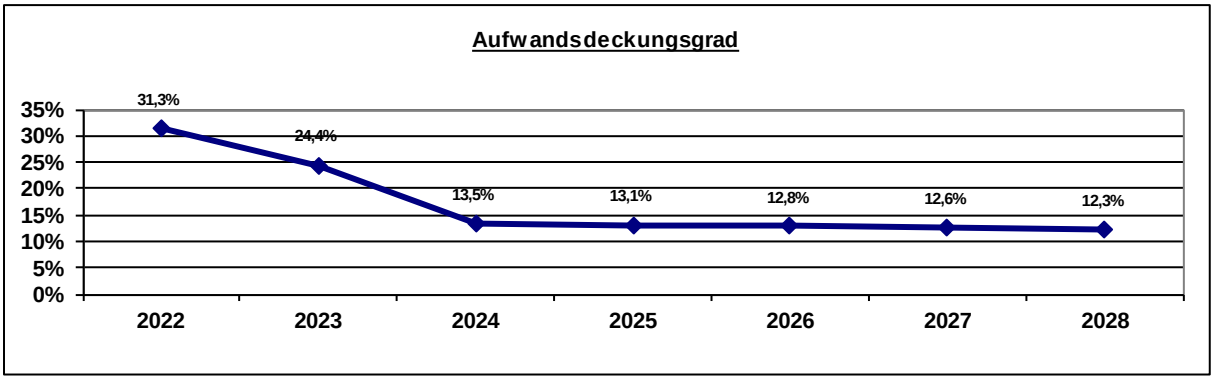
Zielgruppe/n:

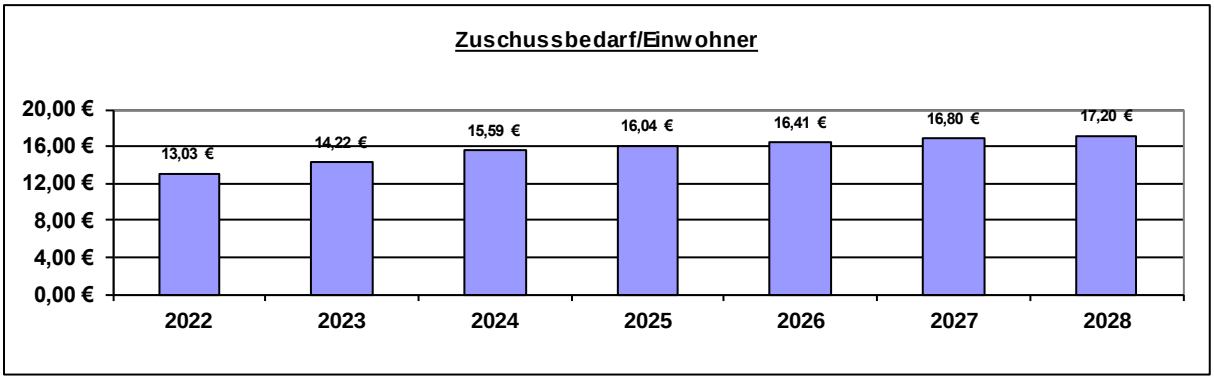
Kinder ab Feststellung der Schwangerschaft und deren Familien, Kooperation mit der Gesundheitshilfe, Schüler*innen ab Grundschule im Rahmen Kooperation Schule/Jugend, junge Menschen ab 14 Jahren mit individuellen/sozialen Beeinträchtigungen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	13,03 €	14,22 €	15,59 €	16,04 €	16,41 €	16,80 €	17,20 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	31,3%	24,4%	13,5%	13,1%	12,8%	12,6%	12,3%
Personalintensität	65,9%	65,5%	78,6%	79,0%	79,4%	79,7%	80,1%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	5,0%	10,0%	14,4%	14,2%	13,9%	13,7%	13,5%
Abschreibungs-intensität	0,1%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,5%	1,4%	1,5%	1,4%	1,4%	1,5%	1,5%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,2%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,6%	0,6%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060202 Jugendsozialarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		401.612,96	312.450	**149.100**	**149.100**	148.800	148.500	148.500
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	35.000	**0**	**0**	0	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	398.858,86	274.650	**145.000**	**145.000**	145.000	145.000	145.000
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.800,00	0	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	770,14	0	**1.300**	**1.300**	1.000	700	700
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	183,96	2.800	**2.800**	**2.800**	2.800	2.800	2.800
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		33.965,65	25.000	**29.000**	**29.000**	29.000	29.000	29.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.553,65	0	**0**	**0**	0	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	31.412,00	15.000	**24.000**	**24.000**	24.000	24.000	24.000
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	10.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**435.578,61**	**337.450**	**178.100**	**178.100**	**177.800**	**177.500**	**177.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060202 Jugendsozialarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		924.216,46	912.800	**1.047.800**	**1.079.600**	1.106.400	1.133.800	1.162.000
501100	Dienstaufwendungen Beamte	3.647,95	3.500	**0**	**0**	0	0	0
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	710.430,20	700.700	**803.400**	**827.900**	848.600	869.800	891.600
501902	Honorarkräfte	7.564,00	8.000	**8.000**	**8.000**	8.000	8.000	8.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	54.183,74	54.300	**63.300**	**65.200**	66.800	68.400	70.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	146.837,98	145.000	**173.100**	**178.500**	183.000	187.600	192.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.290,49	1.000	**0**	**0**	0	0	0
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	262,10	300	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		69.977,32	138.000	**191.000**	**192.000**	193.000	194.000	195.000
523701	Erstattungen an das Klinikum Arnsberg	172,80	0	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.511,94	18.000	**19.000**	**19.000**	19.000	19.000	19.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	44.949,26	120.000	**172.000**	**173.000**	174.000	175.000	176.000
529101	Softwarewartung	230,27	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	113,05	0	**0**	**0**	0	0	0
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	3.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		770,14	300	**1.400**	**1.400**	1.100	800	800
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	770,14	300	**1.400**	**1.400**	1.100	800	800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060202 Jugendsozialarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		370.931,02	299.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.709,37	0	**0**	**0**	0	0	0
533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	18.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
533900	Sonstige soziale Leistungen	367.221,65	281.000	**40.000**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		24.327,96	31.940	**33.440**	**33.440**	33.440	33.440	33.440
541200	Aus- und Fortbildung	11.118,97	7.500	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	3.164,20	7.000	**7.000**	**7.000**	7.000	7.000	7.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	5.188,12	9.800	**9.800**	**9.800**	9.800	9.800	9.800
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	1.735,80	4.630	**6.130**	**6.130**	6.130	6.130	6.130
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	3.037,57	2.800	**2.800**	**2.800**	2.800	2.800	2.800
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83,30	210	**210**	**210**	210	210	210
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.390.222,90**	**1.382.040**	**1.323.640**	**1.356.440**	**1.383.940**	**1.412.040**	**1.441.240**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-954.644,29**	**-1.044.590**	**-1.145.540**	**-1.178.340**	**-1.206.140**	**-1.234.540**	**-1.263.740**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-954.644,29**	**-1.044.590**	**-1.145.540**	**-1.178.340**	**-1.206.140**	**-1.234.540**	**-1.263.740**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 060202 Jugendsozialarbeit

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-954.644,29**	**-1.044.590**	**-1.145.540**	**-1.178.340**	**-1.206.140**	**-1.234.540**	**-1.263.740**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		13.535,95	11.690	**12.580**	**13.140**	13.410	13.730	14.050
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	12.518,23	11.430	**12.580**	**13.140**	13.410	13.730	14.050
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	756,96	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	120,00	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	140,76	260	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS		**-968.180,24**	**-1.056.280**	**-1.158.120**	**-1.191.480**	**-1.219.550**	**-1.248.270**	**-1.277.790**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-968.180,24**	**-1.056.280**	**-1.158.120**	**-1.191.480**	**-1.219.550**	**-1.248.270**	**-1.277.790**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 060202 Jugendsozialarbeit

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 145.000 € / 2025: 145.000 €)

Bei dieser Position ist die einerseits die fachbezogene Pauschale im Rahmen der Förderung der Frühen Hilfen veranschlagt (39.000 €/Jahr). Bisher wurde dieser Ansatz bei dem Konto 414000 geplant, da die Mittel von der Bundesstiftung Fonds Frühe Hilfen zur Verfügung gestellt werden. Ausgezahlt an die Stadt Arnsberg werden sie allerdings vom Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration des Landes NRW.

Weiterhin finden sich hier auch Landesmittel (106.000 €) für das Projekt „kinderstark – NRW schafft Chancen“. Die Landesinitiative setzt auf eine Politik der Vorbeugung, die allen Kindern gleiche Chancen auf gutes und gesundes Aufwachsen, auf Bildung und gesellschaftliche Teilhabe ermöglichen soll – unabhängig von sozialer Herkunft und vom Geldbeutel der Eltern.

Gegenüber dem Vorjahr reduziert sich der Ansatz, weil die Brückenprojekte nun unter 060101 Kindertagesbetreuung abgebildet werden.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (Gemeindeverbänden) (2024: 24.000 € / 2025: 24.000 €)
Konto 448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Im Rahmen des Netzwerks „Frühe Hilfen und Familienhebammen“ wurde ein Kooperationsprojekt zusammen mit der Stadt Sundern, der Stadt Soest, dem Hochsauerlandkreis und dem Klinikum Arnsberg initiiert. Hierbei sollen frühzeitig mögliche Risiken für das Wohl und die Entwicklung der Kinder erkannt und weitere Maßnahmen zum Schutz der Kinder eingeleitet werden.

Auf diesen Sachkonten sind die Erstattungen der beteiligten Institutionen geplant. Die Aufwendungen für die Koordinierungskraft finden sich bei dem Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen wieder.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 19.000 € / 2025: 19.000 €)

Die hier veranschlagten Sachmittel stehen für die Bereiche Jugendsozialarbeit, Förderung Frühe Hilfen und Kinderstark zur Verfügung.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 172.000 € / 2025: 173.000 €)

Auf diesem Sachkonto sind insbesondere die Aufwendungen für die Koordinierungskraft im Rahmen des Kooperationsprojekts eingeplant. Weiterhin stehen hier Mittel im Rahmen der Frühen Hilfen für den Einsatz von Familienhebammen und im Rahmen des Projektes Schulabsentismus zur Verfügung.

Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Ansatz. Entsprechend sind aber auch die Zuweisungen vom Land für diese Zwecke gestiegen.

Konto 533200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Dieser Ansatz steht für Kinderkuren zur Verfügung. Sollte eine Kur für ein Kind als notwendig im Sinne der allgemeinen Förderung sein, von der Krankenkasse jedoch nicht finanziert werden, so werden die Kosten von der Jugendhilfe übernommen.

Konto 533900 Sonstige soziale Leistungen (2024: 40.000 € / 2025: 40.000 €)

Hier sind Mittel für Maßnahmen im Rahmen der Förderung der Frühen Hilfen veranschlagt. Die zuvor hier auch geplanten Brückenprojekte finden sich nun unter 060101 Kindertagesbetreuung wieder.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**03**	**Hilfen für junge Menschen und Familien**
Produkt:	**01**	**Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien**

Verantwortlich:	FD 3.4 Ingrid Schulte, FD 3.3 Christian Eckhoff und FD 3.0 Michael John
Fachdienst:	3.4 Allgemeiner Sozialer Dienst, 3.3 Familienbüro und 3.0 Planung I Qualitätsmanagement
Pol. Gremium:	Jugendhilfeausschuss
Abrechnungsobjekt:	04 Inklusionspauschale 06 Familienkarte 07 KIPS (Kinder psychisch kranker und suchtkranker Eltern) 09 Projekte im Netzwerk (Drittmittel)

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Der Fachbereich und der Jugendhilfeausschuss haben sich die frühzeitige, ganzheitliche Förderung und Bildung zum Ziel gesetzt.
Jeder junge Mensch hat ein Recht auf Förderung seiner Entwicklung und auf Erziehung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit. Junge Menschen, Familien, Erziehungsberechtigte haben nach dem SGB VIII einen Anspruch auf Beratung und Unterstützung und Vermittlung der entsprechenden Leistungen nach dem SGB VIII.

Leistungen:
Familienkarte Arnsberg
Netzwerkarbeit in allen Bereichen, die junge Menschen, Familien betreffen
Information, Beratung allgemeiner und individueller Art zur Erziehung, elterlicher Sorge,
spezifische Beratung von jungen Menschen
Beratung von Schulen/Tageseinrichtungen
allgemeine Förderung von Familien (Angebote Familienbildung)
etc.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SGB VIII, Erlasse NRW, Beschlüsse Fachausschuss, Rat

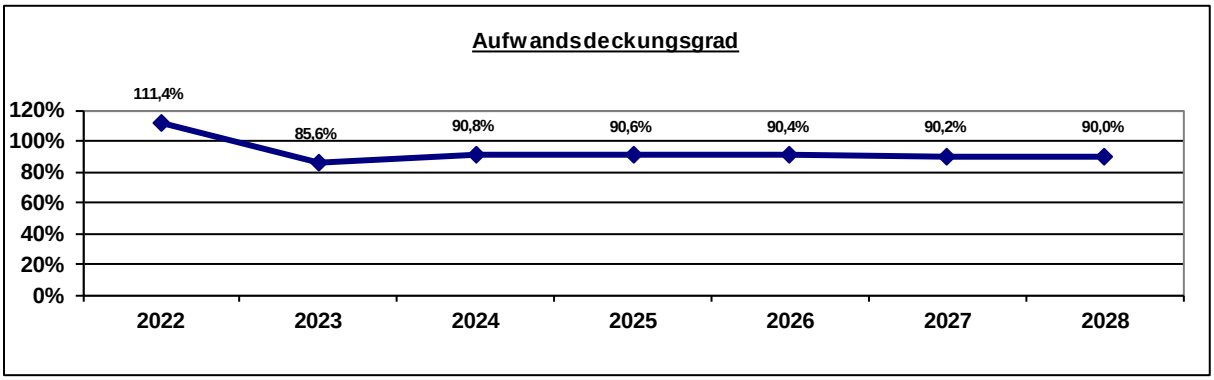
Zielgruppe/n:

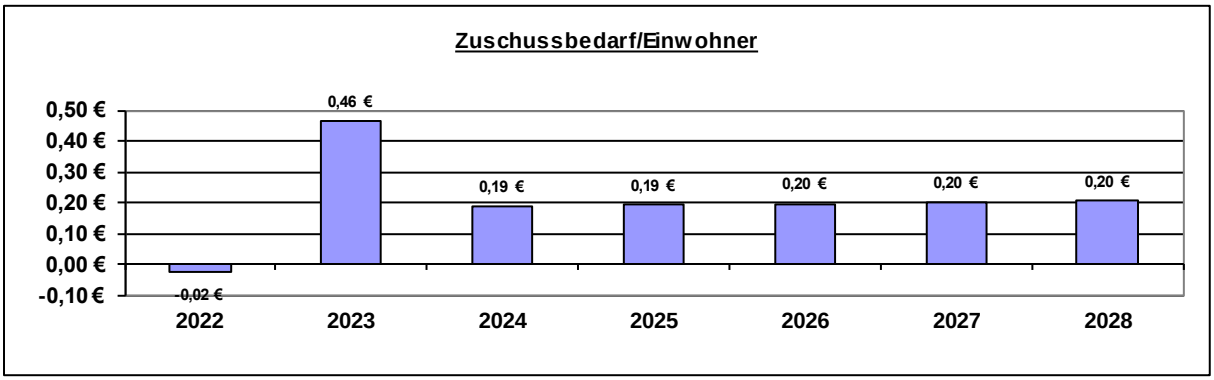
junge Menschen, Familien, Kooperationspartner aus Schule, Gesundheitsbereich, Wirtschaft etc.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-0,02 €	0,46 €	0,19 €	0,19 €	0,20 €	0,20 €	0,20 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	111,4%	85,6%	90,8%	90,6%	90,4%	90,2%	90,0%
Personalintensität	48,5%	10,7%	7,9%	8,1%	8,3%	8,5%	8,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	48,6%	88,3%	91,8%	91,7%	91,7%	91,5%	91,4%
Abschreibungs-intensität	2,9%	0,5%	0,3%	0,3%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	115.595,33	83.500	**135.900**	**135.800**	135.400	135.400	135.400
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	113.336,33	83.000	**135.400**	**135.400**	135.400	135.400	135.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.259,00	500	**500**	**400**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	275,18	0	**0**	**0**	0	0	0
448100 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	275,18	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**115.870,51**	**83.500**	135.900	135.800	**135.400**	**135.400**	**135.400**
11 Personalaufwendungen	50.459,44	10.400	**11.800**	**12.100**	12.400	12.700	13.000
501100 Dienstaufwendungen Beamte	34.357,40	0	**0**	**0**	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.559,05	8.100	**9.200**	**9.400**	9.600	9.800	10.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	877,10	600	**700**	**700**	700	700	700
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.665,89	1.700	**1.900**	**2.000**	2.100	2.200	2.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		50.500,04	86.200	**137.400**	**137.400**	137.400	137.400	137.400
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	3.200	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	50.500,04	83.000	**135.400**	**135.400**	135.400	135.400	135.400
14 Bilanzielle Abschreibungen		3.015,00	500	**500**	**400**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	3.015,00	500	**500**	**400**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**103.974,48**	**97.600**	**149.700**	**149.900**	**149.800**	**150.100**	**150.400**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**11.896,03**	**-14.100**	**-13.800**	**-14.100**	**-14.400**	**-14.700**	**-15.000**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**11.896,03**	**-14.100**	**-13.800**	**-14.100**	**-14.400**	**-14.700**	**-15.000**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**11.896,03**	**-14.100**	**-13.800**	**-14.100**	**-14.400**	**-14.700**	**-15.000**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	10.190,04	20.290	**140**	**150**	150	150	160
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	689,10	130	**140**	**150**	150	150	160
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	9.500,94	20.160	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**1.705,99**	**-34.390**	**-13.940**	**-14.250**	**-14.550**	**-14.850**	**-15.160**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**1.705,99**	**-34.390**	**-13.940**	**-14.250**	**-14.550**	**-14.850**	**-15.160**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

Konto 414100 Zuweisungen vom Land (2024: 135.400 € / 2025: 135.400 €)

Bei diesem Sachkonto sind die Zuweisungen des Landes für die schulische Inklusion (Inklusionspauschale) geplant. Aufwendungen sind in gleicher Höhe eingeplant (s. Sachkonto 529100).

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Die hier veranschlagten Mittel beziehen sich auf Aufwendungen für Sachleistungen im Bereich der Familienkarte.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 135.400 € / 2025: 135.400 €)

Hier stehen Mittel für die Unterstützung von nicht-lehrendem Personal i.R.d. Inklusion (s. Landesförderung Konto 414100) zur Verfügung.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	33.735,01	0	**20.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**33.735,01**	**0**	**20.000**	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-33.735,01	0	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V060301001 - Anschaffung von fachdienstübergreifender Software der Fachdienste 3.4 und 3.5											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	33.735,01	0	**20.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	53.735	33.735
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-33.735,01**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-53.735**	**-33.735**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

Maßnahme V060301-001 Anschaffung von fachdienstübergreifender Software der Fachdienste 3.4 und 3.5 (2024: 20.000 € / 2025: 0 €)



In 2021 wurde eine neue Version der Software angeschafft, die im Bereich des Jugendamtes eingesetzt wird. In diesem Zusammenhang ist die Anschaffung eines weiteren Moduls notwendig, weshalb in 2024 nochmals 20.000 € eingeplant werden müssen.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugendliche und Familien**
Produktgruppe:	**03**	**Hilfen für junge Menschen und Familien**
Produkt:	**02**	**Hilfen zur Erziehung und besondere Leistung der Jugendhilfe**

Verantwortlich: FD 3.4 Ingrid Schulte und FD 3.6 Frank Hilgenkamp
Fachdienst: 3.4 Allgemeiner Sozialdienst, 3.6 Besonderer Jugendhilfedienst
Pol. Gremium: Jugendhilfeausschuss und Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Hilfen zur Erziehung
02 Besondere Leistungen der Jugendhilfe
03 Hilfen zur Erziehung (unbegleitete minderjährige Ausländer)

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Junge Menschen, Familien Personensorgeberechtigte haben nach dem SGB VIII einen Anspruch auf Beratung, Unterstützung und Vermittlung der entsprechenden Leistungen nach dem SGB VIII. Der gesetzliche Auftrag umfasst des Weiteren den Schutzauftrag bei erkannter Kindeswohlgefährdung und den daraus folgenden Maßnahmen.

01 Hilfen zur Erziehung/ Schutzauftrag
- Beratung in Fragen der Erziehung, bei Trennungs- und Umgangsfragen
- sozialpädagogische Diagnostik
- ambulante Unterstützung in Form von Sozialer Gruppenarbeit, Sozialpädagogischer Familienhilfe, Erziehungsbeistandschaft und/oder Haushaltsorganisationstraining
- stationäre Unterstützung in Heimunterbringung oder Sozialpädagogischer Lebensgemeinschaft
- stationäre Unterstützung in Vater/Mutter-Kind-Einrichtungen
- Schutzauftrag gem. §8a SGB VIII (Kindeswohlgefährdung)

02 Besondere Leistungen der Jugendhilfe
- Bereitstellung und Unterstützung in Bereitschaftspflege, Kurzzeitpflege oder Vollzeitpflege
- Hilfe zur Erziehung in Bereitschaftspflege oder Vollzeitpflege
- Adoptionsvermittlung
- Jugendhilfe im Strafverfahren
- Führung gerichtlich bestellter und gesetzlicher Amtsvormundschaften
- Führung von Beistandschaften im Auftrag sorgeberechtigter Elternteile
- Beurkundung der Sorgerechtserklärung, der Vaterschaftsanerkennung und des Kindesunterhaltes
- Beratung und Unterstützung im Rahmen des Kinderschutzes gem. §8a SGB VIII

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SGB VIII, BGB, FamFG, JGG, FGG, StGB, ZPO, AdVermiG, Erlasse und Verordnungen NRW, Beschlüsse Fachausschuss, Rat

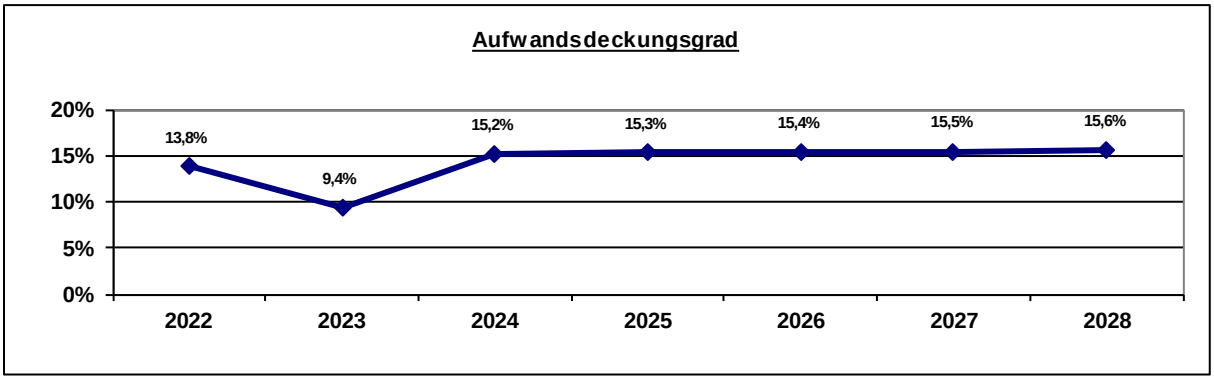
Zielgruppe/n:

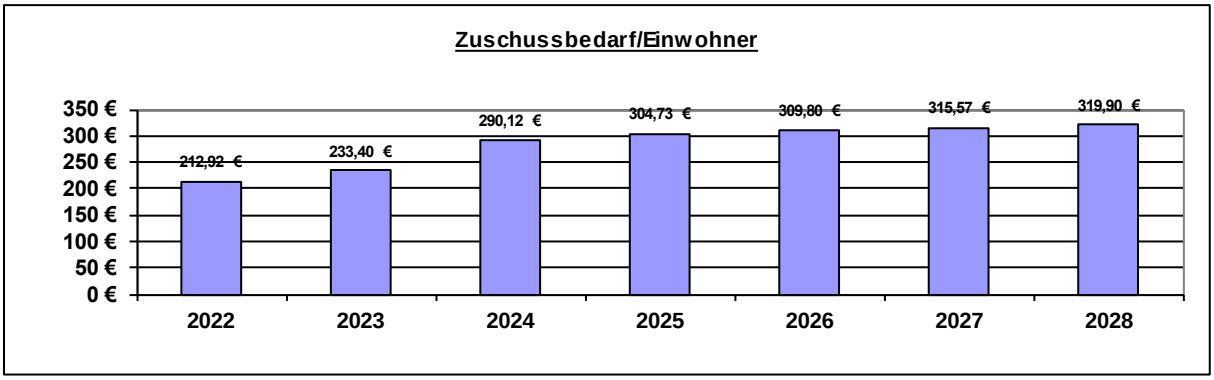
Junge Menschen bis 27 Jahre, Personensorgeberechtigte, Kooperationspartner, Träger der Jugendhilfe, Schule

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	212,92 €	233,40 €	290,12 €	304,73 €	309,80 €	315,57 €	319,90 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	13,8%	9,4%	15,2%	15,3%	15,4%	15,5%	15,6%
Personalintensität	17,6%	19,0%	16,7%	16,7%	16,7%	16,8%	16,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	5,8%	8,6%	8,8%	8,8%	8,9%	9,0%	9,1%
Abschreibungs-intensität	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	5,3%	5,7%	6,1%	5,9%	6,0%	6,0%	6,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	2,4%	4,0%	4,6%	5,0%	5,1%	5,4%	5,5%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	7,6%	8,2%	9,7%	9,7%	9,7%	9,7%	9,6%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060302 Hilfen zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		221.385,50	231.000	**339.500**	**339.500**	339.500	325.300	322.400
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	206.881,26	231.000	**319.400**	**319.400**	319.400	319.400	319.400
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.462,51	0	**17.100**	**17.100**	17.100	2.900	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.041,73	0	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
3 Sonstige Transfererträge		2.028.046,13	1.550.000	**3.500.000**	**3.725.000**	3.836.000	3.950.000	4.067.000
421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	42.087,16	50.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
422100	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.985.958,97	1.500.000	**3.450.000**	**3.675.000**	3.786.000	3.900.000	4.017.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		7.032,18	3.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.265,06	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	4.767,12	3.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		269.328,57	0	**0**	**0**	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	269.328,57	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**2.525.792,38**	**1.784.000**	**3.840.500**	**4.065.500**	**4.176.500**	**4.276.300**	**4.390.400**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060302 Hilfen zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		3.214.381,09	3.620.600	**4.223.100**	**4.435.400**	4.529.300	4.636.700	4.746.800
501100	Dienstaufwendungen Beamte	539.112,62	415.200	**582.000**	**625.900**	641.200	657.200	673.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.870.519,67	2.377.200	**2.683.900**	**2.761.000**	2.830.100	2.900.800	2.973.400
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	143.522,25	188.700	**216.300**	**222.100**	227.600	233.300	239.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	376.765,17	497.000	**569.300**	**585.600**	600.200	615.200	630.500
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	236.440,37	109.500	**144.400**	**203.000**	203.000	203.000	203.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	48.021,01	33.000	**27.200**	**37.800**	27.200	27.200	27.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		1.061.144,05	1.631.900	**2.216.500**	**2.355.000**	2.423.000	2.491.000	2.560.000
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.040.813,23	1.600.000	**1.950.000**	**2.080.000**	2.140.000	2.200.000	2.260.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	156,02	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.871,83	18.500	**253.500**	**262.000**	270.000	278.000	287.000
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	12.302,97	13.400	**13.000**	**13.000**	13.000	13.000	13.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		13.462,51	12.200	**17.100**	**17.100**	17.100	2.900	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	13.462,51	12.200	**17.100**	**17.100**	17.100	2.900	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060302 Hilfen zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		13.962.667,36	13.752.000	**18.775.000**	**19.731.000**	20.080.000	20.445.000	20.702.000
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	212.484,86	215.000	**125.000**	**125.000**	125.000	125.000	125.000
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.061.554,18	2.725.000	**4.550.000**	**4.843.000**	4.992.000	5.146.000	5.304.000
533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	10.688.628,32	10.812.000	**14.100.000**	**14.763.000**	14.963.000	15.174.000	15.273.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		43.064,76	54.701	**86.200**	**86.200**	61.200	61.200	61.200
541200	Aus- und Fortbildung	18.535,84	26.000	**51.000**	**51.000**	26.000	26.000	26.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	13.439,00	17.001	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	50,30	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.814,14	4.100	**4.100**	**4.100**	4.100	4.100	4.100
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	5.395,14	5.500	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.041,73	0	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
544602	Sonstige Versicherungen	1.538,61	1.600	**1.600**	**1.600**	1.600	1.600	1.600
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**18.294.719,77**	**19.071.401**	**25.317.900**	**26.624.700**	**27.110.600**	**27.636.800**	**28.070.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-15.768.927,39**	**-17.287.401**	**-21.477.400**	**-22.559.200**	**-22.934.100**	**-23.360.500**	**-23.679.600**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 060302 Hilfen zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-15.768.927,39**	**-17.287.401**	**-21.477.400**	**-22.559.200**	**-22.934.100**	**-23.360.500**	**-23.679.600**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-15.768.927,39**	**-17.287.401**	**-21.477.400**	**-22.559.200**	**-22.934.100**	**-23.360.500**	**-23.679.600**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		51.050,53	54.140	**78.420**	**82.430**	84.270	86.460	88.650
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	43.897,08	43.010	**51.110**	**54.400**	55.310	56.550	57.800
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	37,84	0	**0**	**0**	0	0	0
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	7.115,61	11.130	**27.310**	**28.030**	28.960	29.910	30.850
29 TEILERGEBNIS		**-15.819.977,92**	**-17.341.541**	**-21.555.820**	**-22.641.630**	**-23.018.370**	**-23.446.960**	**-23.768.250**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-15.819.977,92**	**-17.341.541**	**-21.555.820**	**-22.641.630**	**-23.018.370**	**-23.446.960**	**-23.768.250**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 060302 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung steigt der Zuschussbedarf bei Betrachtung der Transfererträge (Konten 421100 und 422100), der Erstattungen an Gemeinden (Konto 523200) und der Transferaufwendungen (hier Konten 533100 und 533200) in 2024 um rd. 1,8 Mio. € und in 2025 um rd. 1,0 Mio. € gegenüber dem Vorjahr an. Dies begründet sich insbesondere durch die geplanten Gehaltserhöhungen bei den tariflich Beschäftigten, die in 2024 und 2025 zu überproportional hohen Steigerungen führen. Ab 2026 liegt der Anstieg bei rd. 0,5 Mio. €, der sich aus der jährlich eingerechneten prozentualen Steigerung von 3 % ergibt. Insgesamt lässt sich nicht nur ein Anstieg der Fallzahlen verzeichnen, sondern auch die kostenintensiven Fälle nehmen zu.

Konto 414100 Zuweisungen vom Land (2024: 319.400 € / 2025: 319.400 €)

Gemäß § 12 Abs. 1 Landeskinderschutzgesetz NRW wird für die wesentlichen Belastungen der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe infolge der Übernahme der in den §§ 5, 8 und 9 geregelten Aufgaben ein finanzieller Ausgleich durch das Land gewährt (275.400 €/Jahr). Davon entfallen 187.400 € auf das Produkt 060302 und 93.700 € auf das Produkt 060101.

Das Land NRW erstattet den Jugendämtern die Verwaltungskosten nach § 89d Abs. 1 des Achten Sozialgesetzbuches bei Gewährung von Jugendhilfe nach der Einreise von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Da die Zahl der Flüchtlinge zuletzt wieder stetig gestiegen ist, wird mit einer höheren Zuweisung durch das Land gerechnet (176.000 €/Jahr), wovon 2/3 bei 060302 (132.000 €) und 1/3 bei 060101 (44.000 €) eingeplant werden.

Konto 421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)
Konto 422100 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (2024: 3.450.000 € / 2025: 3.675.000 €)

Auf diesen Konten ist einerseits der Kostenersatz von Unterhaltspflichtigen und anderen Stellen und die Kostenerstattung von anderen Trägern eingeplant.

In diesem Ansatz ebenfalls enthalten ist der Kostenersatz für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Das Jugendamt ist nach § 42 Abs. 1 Nr. 3 SGB VIII berechtigt und verpflichtet, ein Kind oder einen Jugendlichen in seine Obhut zu nehmen, wenn ein ausländisches Kind oder ein ausländischer Jugendlicher unbegleitet nach Deutschland kommt und sich weder Personensorge- noch Erziehungsberechtigte im Inland aufhalten. In der Regel schließt sich an die Inobhutnahme eine Entscheidung über die Gewährung von Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch VIII, Hilfen zur Erziehung, an. Die anfallenden Kosten werden durch das Land NRW erstattet. Da mit einer höheren Anzahl an unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen gerechnet wird, steigt der Ansatz gegenüber dem Vorjahr.

Konto 523200 Erstattungen an Gemeinden (Gemeindeverbände) (2024: 1.950.000 € / 2025: 2.080.000 €)

Hier sind die Mittel für Aufwendungen anderer Träger der Jugendhilfe für die Leistung von Hilfen zur Erziehung veranschlagt. Es handelt sich um Erstattungen an fremde Jugendämter, wenn Kinder in Familien außerhalb Arnsbergs untergebracht werden.

Gegenüber der Planung 2023 aus dem Haushalt 2022/2023 steigen die Kosten an. Auch hier in 2024 und 2025 stärker, ab 2026 um rd. 60.000 €/Jahr.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 253.500 € / 2025: 262.000 €)

Auf diesem Konto sind in erster Linie Aufwendungen für die Erziehungsberatungsstelle veranschlagt. Bisher waren diese bei Konto 531800 zu finden, da es sich aber tatsächlich um eine Dienstleistung handelt, erfolgt die Veranschlagung nun hier.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 125.000 € / 2025: 125.000 €)

Auf diesem Konto sind Aufwendungen für den Bereich Vormundschaften/Beistandschaften eingeplant. Bisher waren hier auch die Kosten für die Erziehungsberatungsstelle geplant, diese werden nun bei Konto 529100 veranschlagt.

Konto 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb v. Einrichtungen (2024: 4.550.000 €/ 2025: 4.843.000 €)

Die hier veranschlagten Mittel sind für die Hilfen zur Erziehung außerhalb von Einrichtungen eingeplant (ambulante Hilfe zur Erziehung).

Gegenüber der Planung für 2023 ergibt sich in 2024 ein Anstieg von rd. 825.000 €. In 2025 liegt die Steigerung gegenüber dem Vorjahr noch bei 229.000 €. Dies liegt einmal an den oben erwähnten Steigerungen bei den Gehältern der tariflich Beschäftigten, andererseits sind bei den ambulanten Hilfen zur Erziehung nun auch Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge eingeplant, die bisher nur bei den stationären Hilfen zur Erziehung zu finden waren.

Ab 2026 wird eine jährliche Steigerung der Aufwendungen i.H.v. 3 % unterstellt.

Konto 533200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (2024: 14.100.000 € / 2025: 14.763.000 €)

Auf diesem Sachkonto sind die Hilfen zur Erziehung in Einrichtungen (stationäre Hilfe zur Erziehung) eingeplant. Dies beinhaltet auch die Hilfen zur Erziehung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge. Diese Aufwendungen werden durch Landesmittel gedeckt.

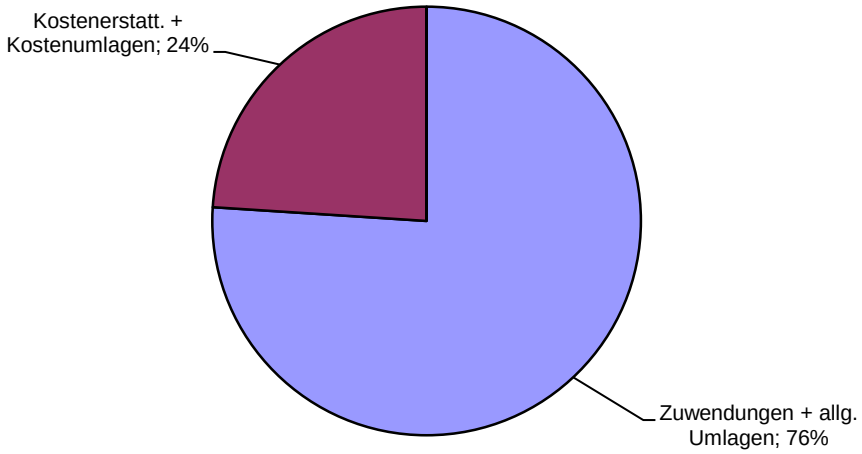
Gegenüber der Planung 2023 aus dem Haushalt 2022/2023 steigt der Ansatz stark an (+1,6 Mio. €). Einerseits sind wieder die Steigerungen im tariflichen Bereich ursächlich, andererseits erhöhen sich die Hilfen im stationären Bereich aufgrund von Kostensteigerungen und einer Zunahme von Fällen, auch im hochintensiven Bereich. Um diesem starken Kostenanstieg entgegen zu wirken, ist beabsichtigt im Rahmen des Zukunftssicherungsplans Einsparungen durch eine Reihe von Maßnahmen wie Reduzierung der Hochkostenfälle oder vermehrter Einsatz ambulanter Hilfen gegenüber stationärer Hilfen zu erzielen. Die Einsparungen belaufen sich für 2025 auf rd. 250.000 € und werden nach erfolgreicher Umsetzung ab 2028 bei rd. 1,13 Mio. € liegen.

Für die Folgejahre wurde – wie auch bei Konto 533100 – eine jährliche Steigerung von 3 % angenommen.

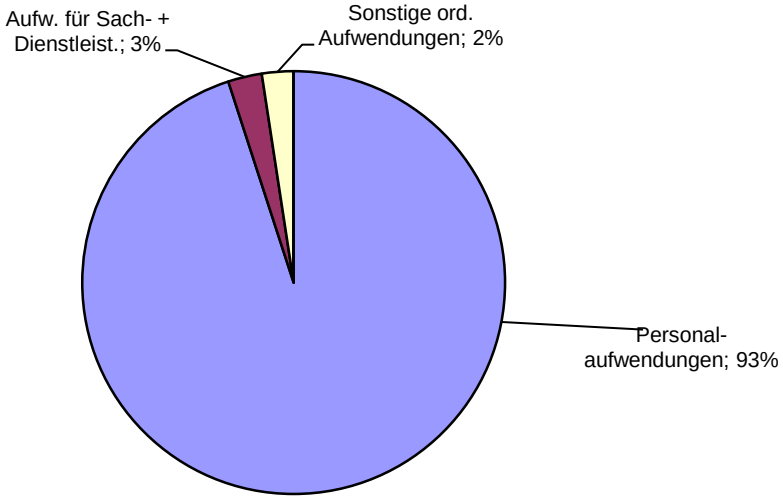
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	650.600 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	152.200 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	17.700 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	4.200 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	3.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	48.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	16.550 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**200.200 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**692.050 €**
Ordentliches Ergebnis: -491.850 €					

Ordentliche Erträge 2024



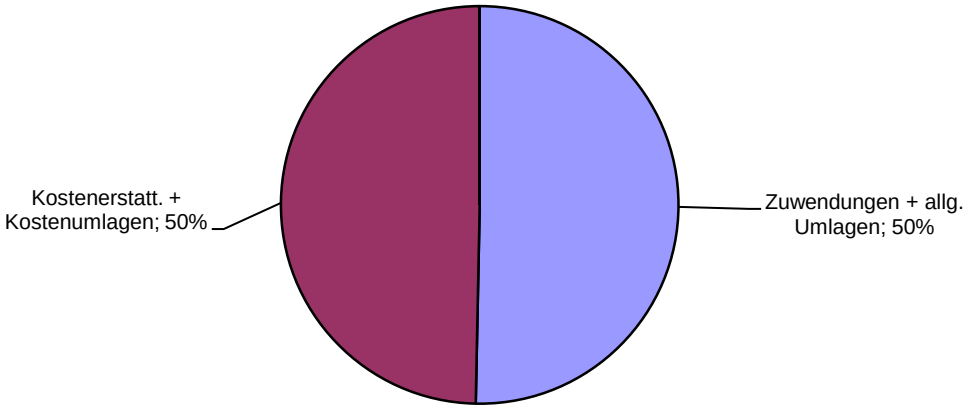
Ordentliche Aufwendungen 2024



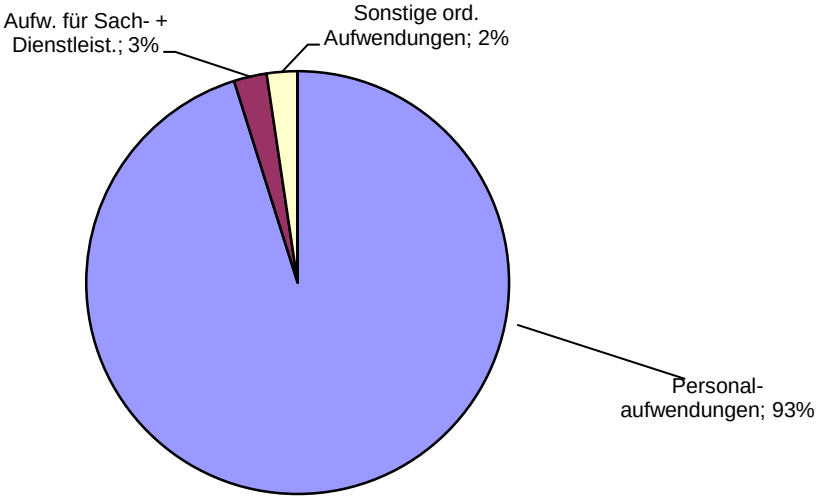
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	669.900 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	150.900 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	17.700 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	2.800 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	3.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	149.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	16.550 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**299.900 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**709.950 €**
Ordentliches Ergebnis: -410.050 €					

Ordentliche Erträge 2025



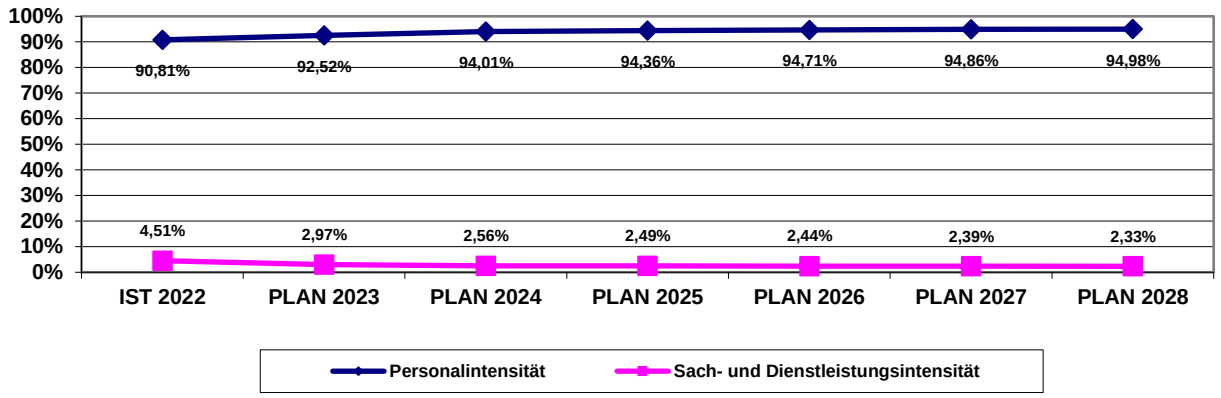
Ordentliche Aufwendungen 2025



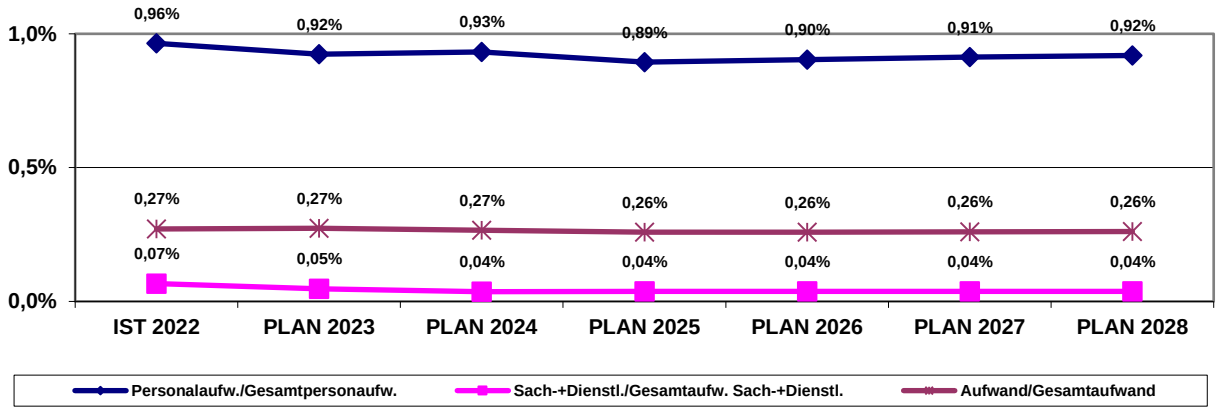
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Allgemeine Finanzkennzahlen:

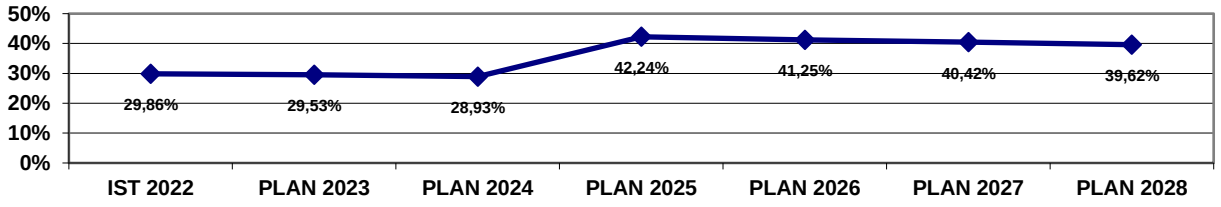
Interne Finanzkennzahlen



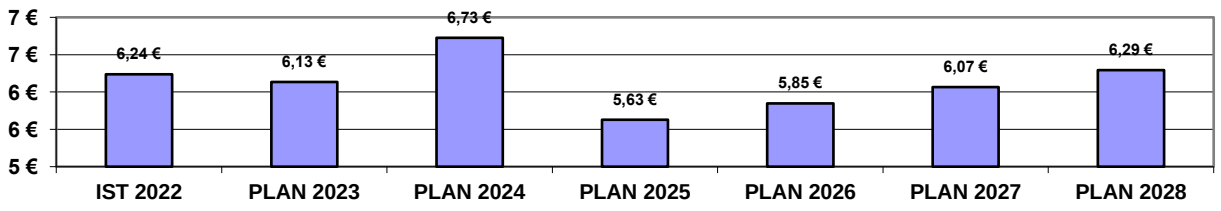
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



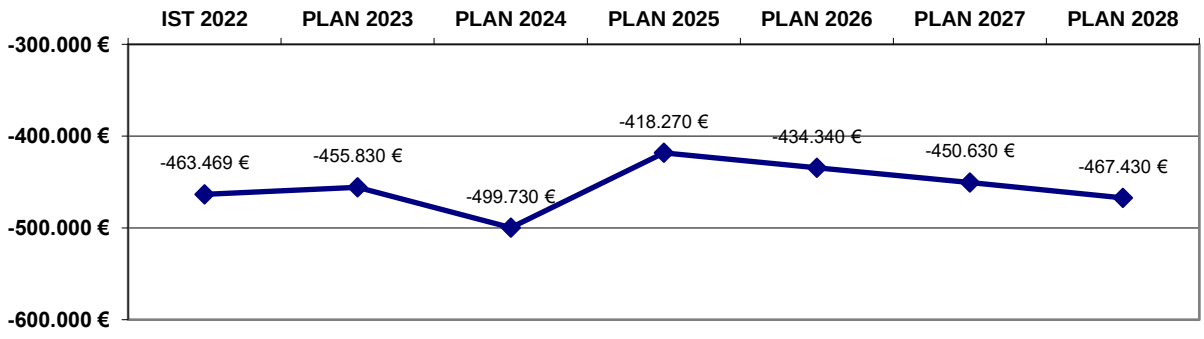
Zuschussbedarf/Einwohner



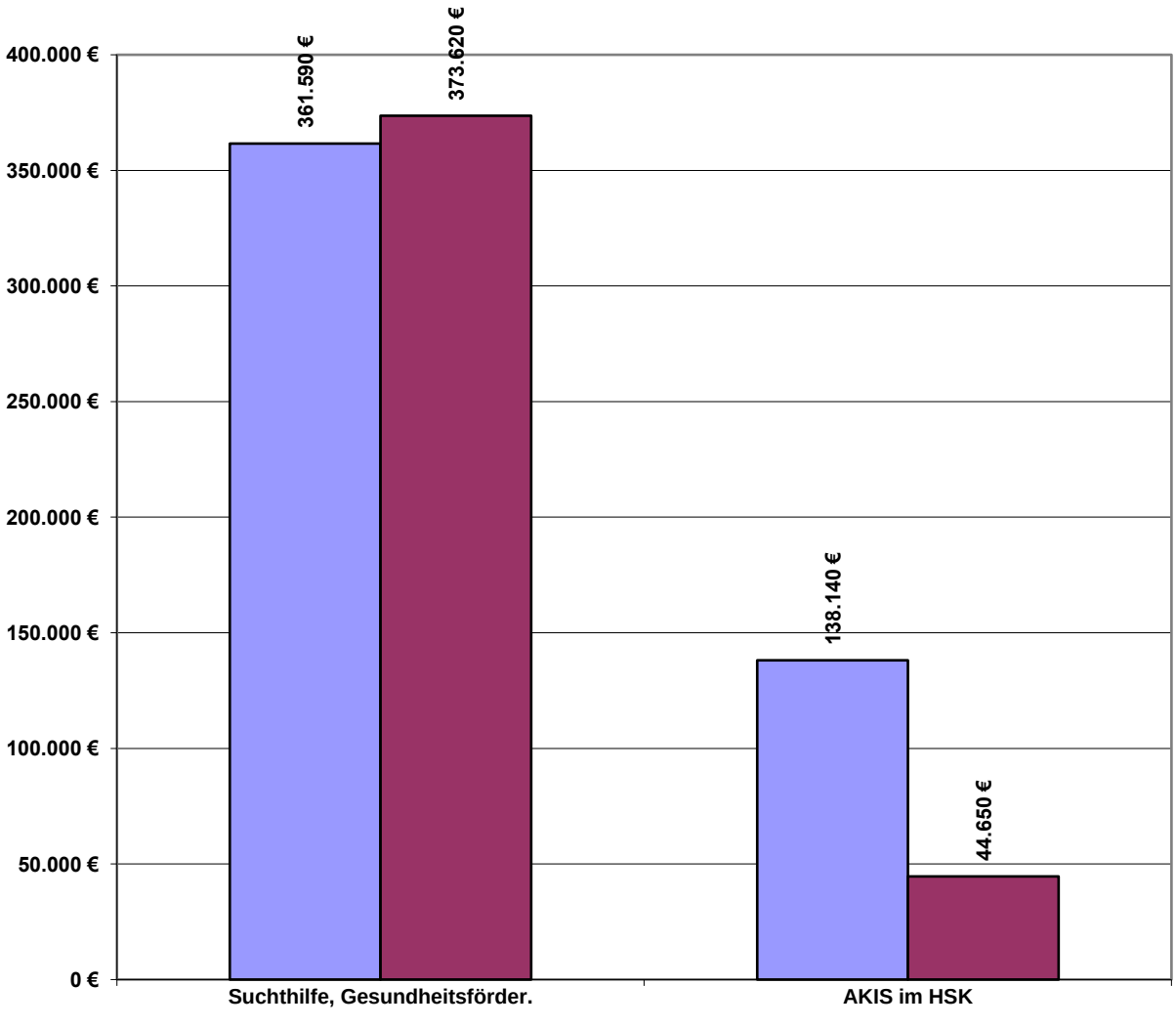
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	147.508,42	140.900	**152.200**	**0**	**150.900**	**0**	149.100	148.900	148.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	46.000,00	47.000	**48.000**	**0**	**149.000**	**0**	150.000	151.000	152.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	300,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**193.808,42**	**187.900**	**200.200**	**0**	**299.900**	**0**	**299.100**	**299.900**	**300.900**
11 Personalaufwendungen	589.428,39	588.700	**650.600**	**0**	**669.900**	**0**	686.700	703.800	721.400
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.279,79	18.900	**17.700**	**0**	**17.700**	**0**	17.700	17.700	17.700
14 Bilanzielle Abschreibungen	4.854,00	2.900	**4.200**	**0**	**2.800**	**0**	1.100	900	900
15 Transferaufwendungen	4.319,78	3.000	**3.000**	**0**	**3.000**	**0**	3.000	3.000	3.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.101,26	22.800	**16.550**	**0**	**16.550**	**0**	16.550	16.550	16.550
17 Ordentliche Aufwendungen	**648.983,22**	**636.300**	**692.050**	**0**	**709.950**	**0**	**725.050**	**741.950**	**759.550**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-455.174,80**	**-448.400**	**-491.850**	**0**	**-410.050**	**0**	**-425.950**	**-442.050**	**-458.650**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-455.174,80**	**-448.400**	**-491.850**	**0**	**-410.050**	**0**	**-425.950**	**-442.050**	**-458.650**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-455.174,80**	**-448.400**	**-491.850**	**0**	**-410.050**	**0**	**-425.950**	**-442.050**	**-458.650**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	8.293,74	7.430	**7.880**	**0**	**8.220**	**0**	8.390	8.580	8.780
29 TEILERGEBNIS	**-463.468,54**	**-455.830**	**-499.730**	**0**	**-418.270**	**0**	**-434.340**	**-450.630**	**-467.430**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-463.468,54**	**-455.830**	**-499.730**	**0**	**-418.270**	**0**	**-434.340**	**-450.630**	**-467.430**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**01**	**Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung**
Produkt:	**01**	**Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe**

Verantwortlich: Susanne Beyer
Fachdienst: 3.9 (3.9.4) Gesundheitsförderung (Wendepunkt)
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Folgende Inhalte und Arbeitsschwerpunkte sind dem o.g. Produkt zugeordnet:

- Motivation zum Handeln gegen Abhängigkeit
- Information und Darstellung von Hilfsmöglichkeiten
- Beratung und psychosoziale Betreuung / Begleitung von Betroffenen, Angehörigen, Fachleuten, Arbeitgebern, Bezugspersonen, etc.
- Case Management
- Therapeutische Interventionen mit und für Betroffene und Bezugspersonen, etc.
- Nachsorge
- Beratung, Betreuung von Selbsthilfegruppen
- regionale Vernetzungsaufgaben
- Aufgaben der Gesundheitsförderung
- Integrationshilfen,
- Öffentlichkeitsarbeit

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SGB I, SGB II, SGB V, Präventionsgesetz-PrävG, Erlass, Beschluss des Rates, Anregung des Ausschusses

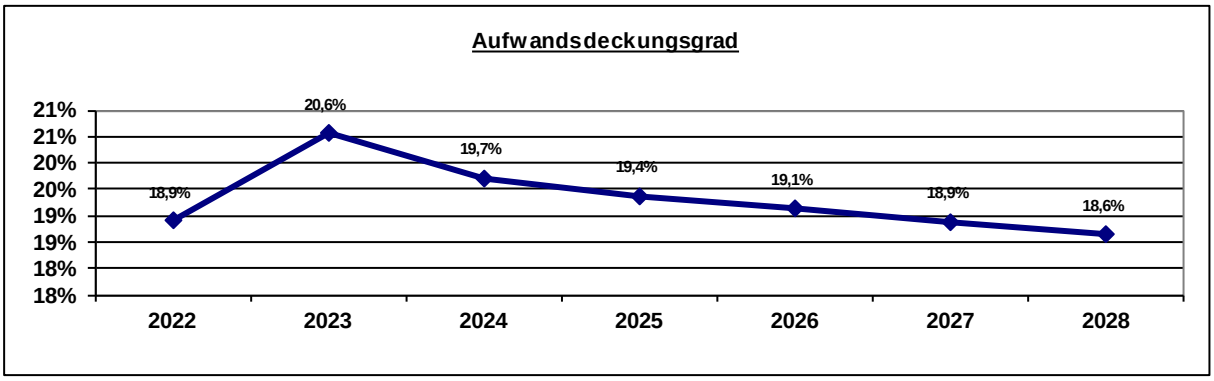
Zielgruppe/n:

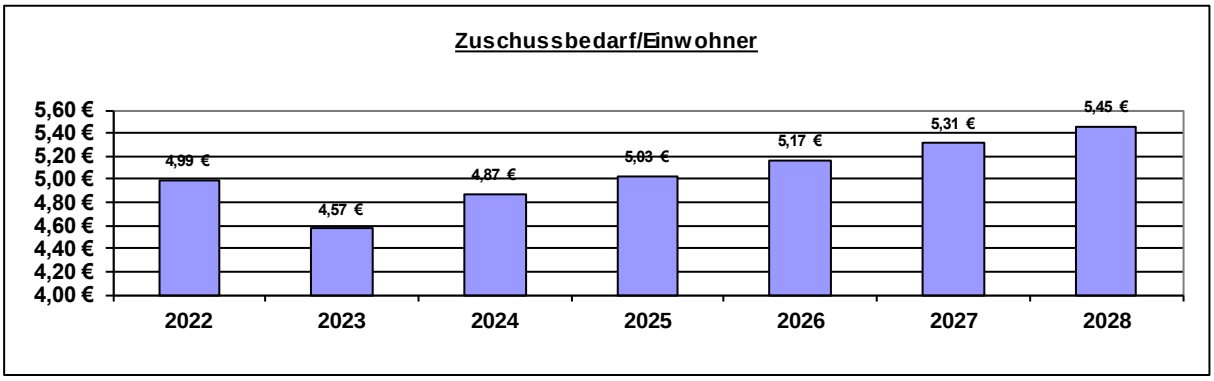
Suchtkranke, Angehörige, Bezugspersonen, Unternehmen, Multiplikatoren, Einwohner*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	4,99 €	4,57 €	4,87 €	5,03 €	5,17 €	5,31 €	5,45 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	18,9%	20,6%	19,7%	19,4%	19,1%	18,9%	18,6%
Personalintensität	97,1%	96,2%	97,5%	97,6%	97,6%	97,7%	97,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Abschreibungs-intensität	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl Betreuungen	Sachbericht für den Verwendungsnachweis der Suchthilfe Wendepunkt Arnsberg	465	460	426	470
Davon Betreuung aus eigener Problematik von Personen im sozialen Umfeld		428	407	370	401
Davon Betreuung aus Problematik von Personen im sozialen Umfeld		37	53	56	69

Weitergehende Kennzahlen sind in dem „Deutschen Kerndatensatz“ im Bereich der Suchthilfe dokumentiert.

Darüber hinaus wird auf den regelmäßig aktualisierten Suchthilfebericht verwiesen, in dem die Ziele und Schwerpunkte der Suchthilfe dargestellt sind.

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070101 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		38.696,00	39.500	**39.500**	**39.500**	39.500	39.500	39.500
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	38.400,00	38.400	**38.400**	**38.400**	38.400	38.400	38.400
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	296,00	300	**300**	**300**	300	300	300
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	800	**800**	**800**	800	800	800
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		46.000,00	47.000	**48.000**	**49.000**	50.000	51.000	52.000
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	46.000,00	47.000	**48.000**	**49.000**	50.000	51.000	52.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		300,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459102	Sponsoring verbundene Unternehmen	75,00	0	**0**	**0**	0	0	0
459103	Sponsoring private Unternehmen	225,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**84.996,00**	**86.500**	**87.500**	**88.500**	**89.500**	**90.500**	**91.500**
11 Personalaufwendungen		436.615,26	404.800	**432.800**	**445.600**	456.700	468.100	479.800
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	341.811,00	316.600	**335.300**	**345.300**	353.900	362.700	371.800
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	26.010,45	24.500	**26.400**	**27.100**	27.800	28.500	29.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	68.793,81	63.700	**71.100**	**73.200**	75.000	76.900	78.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070101 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		4.975,31	4.200	**4.200**	**4.200**	4.200	4.200	4.200
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	474,33	800	**800**	**800**	800	800	800
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.324,17	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
529101	Softwarewartung	1.176,81	1.900	**1.900**	**1.900**	1.900	1.900	1.900
14 Bilanzielle Abschreibungen		296,00	300	**300**	**300**	300	300	300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	296,00	300	**300**	**300**	300	300	300
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.915,93	11.600	**6.550**	**6.550**	6.550	6.550	6.550
541200	Aus- und Fortbildung	5.945,12	8.500	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	403,30	750	**750**	**750**	750	750	750
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	114,00	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	993,05	1.250	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	460,46	300	**500**	**500**	500	500	500
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	800	**800**	**800**	800	800	800
17 Ordentliche Aufwendungen		**449.802,50**	**420.900**	**443.850**	**456.650**	**467.750**	**479.150**	**490.850**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-364.806,50**	**-334.400**	**-356.350**	**-368.150**	**-378.250**	**-388.650**	**-399.350**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070101 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-364.806,50**	**-334.400**	**-356.350**	**-368.150**	**-378.250**	**-388.650**	**-399.350**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-364.806,50**	**-334.400**	**-356.350**	**-368.150**	**-378.250**	**-388.650**	**-399.350**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	5.962,62	5.110	**5.240**	**5.470**	5.580	5.710	5.840
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	5.962,62	5.110	**5.240**	**5.470**	5.580	5.710	5.840
29 TEILERGEBNIS	**-370.769,12**	**-339.510**	**-361.590**	**-373.620**	**-383.830**	**-394.360**	**-405.190**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-370.769,12**	**-339.510**	**-361.590**	**-373.620**	**-383.830**	**-394.360**	**-405.190**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 070101 Suchthilfe und Gesundheitsförderung

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 38.400 € / 2025: 38.400 €)

Die Stadt Arnsberg erhält eine jährliche Zuweisung des Landes zur Förderung der Sucht- und Drogenberatungsstelle (Wendepunkt) sowie für die Prophylaxekräfte der Fachstelle.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (Gemeindeverbände)
(2024: 48.000 € / 2025: 49.000 €)

Der Betrag in Höhe von 48.000 € in 2024 bezieht sich auf die Kostenerstattung der Stadt Sundern für die Durchführung der Drogen- und Suchtberatung. Aufgrund der tatsächlich anfallenden Aufwendungen hat die Stadt Arnsberg eine Anpassung der Erstattungspauschale sowie eine laufende Dynamisierung angeregt. In 2025 liegt der Ansatz bei 49.000 €.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 1.500 € / 2025: 1.500)

Für die Durchführung von Supervisionen innerhalb des Beratungsteams werden ab 2024 weiterhin jährlich 1.500 € im Haushalt veranschlagt.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 1.900 € / 2025: 1.900 €)

Für die Pflege und Wartung der Fachsoftware (Horizont) fallen jährlich entsprechende Kosten an. Es werden jährlich 1.900 € angesetzt.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 3.000 € / 2025: 3.000 €)

Ab dem Jahr 2024 ff. stehen für die Aus- und Weiterbildung jährlich 3.000 € zur Verfügung.

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**01**	**Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe**
Produkt:	**02**	**Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland**

Verantwortlich: Susanne Beyer / Dieter Beckmann
Fachdienst: 3.9 (3.9.1) Gesundheitsförderung (Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland)
Pol. Gremium: Ausschuss für Soziales, Beschäftigung und Integration
Abrechnungsobjekt: 01 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Selbsthilfekontaktstellen
- vermitteln Kontakte zu örtlichen und regionalen Gruppen
- stellen Kontakte her zwischen Betroffenen, für die es keine Selbsthilfegruppen gibt
- beraten und unterstützen bei der Gruppengründung und in Fragen der Gruppendynamik
- informieren über Finanzierung, Räume, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit
- regen eine konkrete Zusammenarbeit zwischen Selbsthilfegruppen und beruflichen Helfern an des Gesundheits- und Sozialsystems an

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

SGB V, Präventionsgesetz-PrävG, Beschluss des Rates, Anregung des Ausschusses

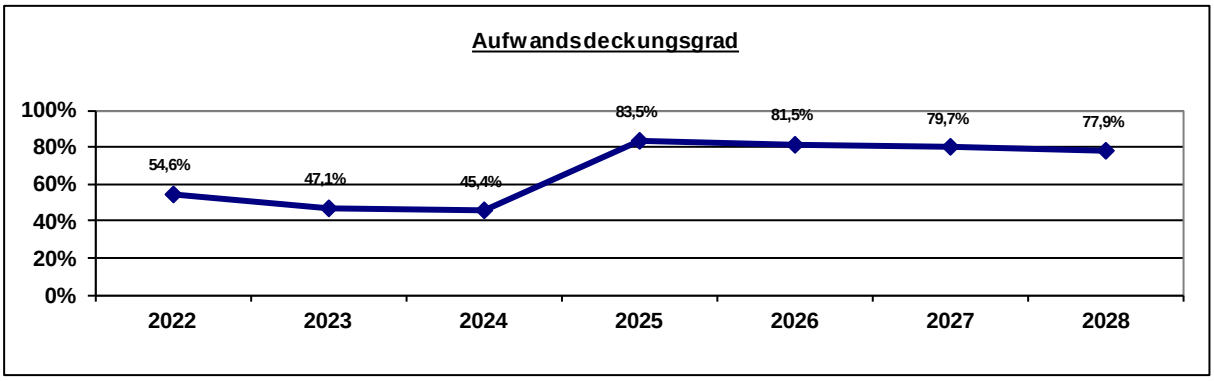
Zielgruppe/n:

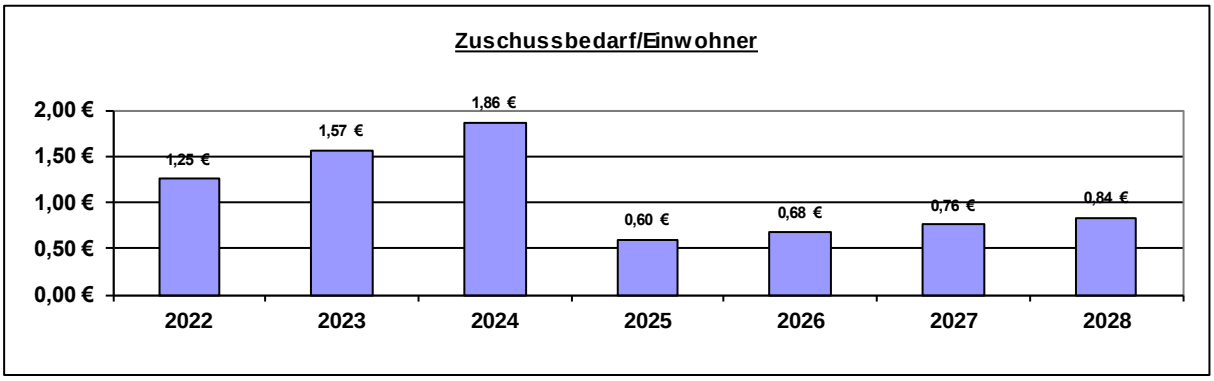
Bürger*innen im Stadtgebiet / HSK, Institutionen, Vereine, Verbände, Politik und Verwaltung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	1,25 €	1,57 €	1,86 €	0,60 €	0,68 €	0,76 €	0,84 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	54,6%	47,1%	45,4%	83,5%	81,5%	79,7%	77,9%
Personalintensität	76,7%	85,4%	87,8%	88,6%	89,4%	89,7%	89,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	12,2%	6,8%	5,4%	5,3%	5,2%	5,1%	5,0%
Abschreibungs-intensität	2,3%	1,2%	1,6%	1,0%	0,3%	0,2%	0,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Zielkennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ziel	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kundenkontakte (telef./persönl./ schriftl.) der Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland	Statistik der Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland, in der unterschiedliche Daten aus dem Arbeitsbereich festgehalten werden.	Steigerung bzw. Halten der jährlichen Kunden-kontakte	3.000	3.000	3.000
Durchgeführte Informationsveranstaltungen bzw. Fachtagungen und Fortbildungen im gesundheitlichen und sozialen Sektor		Steigerungen bzw. Halten der durch-zuführenden Veranstaltungen je nach Bedarf	6	6	6
Gründungen von Selbsthilfegruppen		Steigerung bzw. Halten der Anzahl der aktiven Selbsthilfe-gruppen im HSK	10	10	10

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070102 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		108.812,42	101.400	**112.700**	**111.400**	109.600	109.400	109.400
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.000,00	11.000	**11.000**	**11.000**	11.000	11.000	11.000
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	88.250,00	86.000	**96.000**	**96.000**	96.000	96.000	96.000
414801	Spenden von Privatpersonen	360,00	0	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.188,00	2.400	**3.700**	**2.400**	600	400	400
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	5.014,42	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	0	**0**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**108.812,42**	**101.400**	**112.700**	**211.400**	**209.600**	**209.400**	**209.400**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070102 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		152.813,13	183.900	**217.800**	**224.300**	230.000	235.700	241.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	117.323,68	143.800	**168.500**	**173.500**	178.000	182.400	187.000
501902	Honorarkräfte	100,00	0	**0**	**0**	0	0	0
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.384,33	11.100	**13.300**	**13.800**	14.100	14.500	14.800
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.005,12	29.000	**36.000**	**37.000**	37.900	38.800	39.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		24.304,48	14.700	**13.500**	**13.500**	13.500	13.500	13.500
525100	Haltung von Fahrzeugen	298,00	1.000	**500**	**500**	500	500	500
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.716,46	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.963,07	7.500	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	0,00	200	**0**	**0**	0	0	0
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	2.462,00	2.500	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	864,95	900	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		4.558,00	2.600	**3.900**	**2.500**	800	600	600
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	4.558,00	2.600	**3.900**	**2.500**	800	600	600

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070102 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		4.319,78	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
531000	Zuweisungen für laufende Zwecke an den Bund	757,34	0	**0**	**0**	0	0	0
531100	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	252,44	0	**0**	**0**	0	0	0
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	850,00	0	**0**	**0**	0	0	0
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.460,00	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		13.185,33	11.200	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
541200	Aus- und Fortbildung	114,80	500	**300**	**300**	300	300	300
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	172,75	700	**300**	**300**	300	300	300
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	658,98	500	**500**	**500**	500	500	500
542200	Mieten und Pachten	4.269,10	3.500	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.526,08	2.000	**1.700**	**1.700**	1.700	1.700	1.700
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	874,86	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	5.014,42	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
544602	Sonstige Versicherungen	554,34	800	**600**	**600**	600	600	600
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200	**100**	**100**	100	100	100
17 Ordentliche Aufwendungen		**199.180,72**	**215.400**	**248.200**	**253.300**	**257.300**	**262.800**	**268.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-90.368,30**	**-114.000**	**-135.500**	**-41.900**	**-47.700**	**-53.400**	**-59.300**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 070102 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-90.368,30**	**-114.000**	**-135.500**	**-41.900**	**-47.700**	**-53.400**	**-59.300**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-90.368,30**	**-114.000**	**-135.500**	**-41.900**	**-47.700**	**-53.400**	**-59.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	2.331,12	2.320	**2.640**	**2.750**	2.810	2.870	2.940
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	2.085,52	2.320	**2.640**	**2.750**	2.810	2.870	2.940
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	197,60	0	**0**	**0**	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	48,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-92.699,42**	**-116.320**	**-138.140**	**-44.650**	**-50.510**	**-56.270**	**-62.240**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-92.699,42**	**-116.320**	**-138.140**	**-44.650**	**-50.510**	**-56.270**	**-62.240**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 070102 Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 11.000 € / 2025: 11.000 €)

Bei diesem Konto sind die Landeszuweisungen zur Selbsthilfekontaktstelle Hochsauerland (zuvor AKIS) veranschlagt.

Konto 414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Bei dem Ansatz in Höhe von 96.000 € handelt es sich um Zuschüsse der nordrheinwestfälischen Krankenkassen bzw. Krankenkassenverbände zur Selbsthilfekontaktstelle für die laufende Unterhaltung. Insgesamt 7.000 € werden als Förderung für das Projekt „Selbsthilfe-News“ zur Verfügung gestellt.

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (2024: 0 € / 2025: 100.000 €)

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplanes (Maßnahme Nr. 12) wird ab dem Jahr 2025 eine jährliche Kostenbeteiligung des Hochsauerlandkreises berücksichtigt, da die Selbsthilfekontaktstelle auch Aufgaben des Kreises übernimmt. Die Selbsthilfekontaktstelle wird bisher über Zuschüsse der Krankenkassen finanziert, diese sind allerdings allein nicht auskömmlich.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 7.500 € / 2025: 7.500 €)

Der Ansatz wird mit 7.500 € fortgeschrieben.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 3.000 € / 2025: 3.000 €)

Bei diesem Sachkonto sind die Zuschüsse für die einzelnen Selbsthilfegruppen eingeplant.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 1.700 € / 2025: 1.700 €)

Ausgehend von dem Jahresergebnis 2023 werden die Geschäftsaufwendungen auf 1.700 € reduziert.

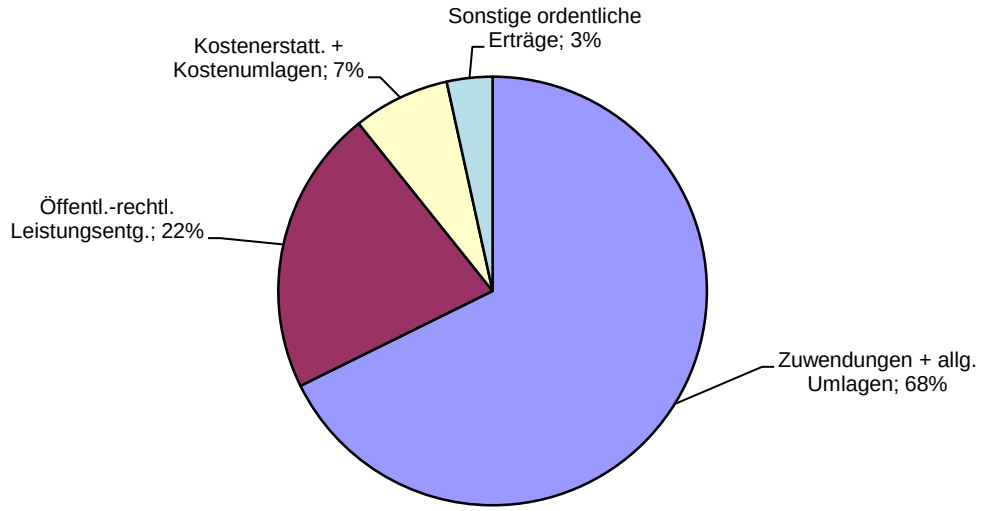
Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Es handelt sich hierbei um einen Pauschalansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen zwischen 60 und 410 €. Der Ansatz wird mit 2.000 € jährlich fortgeschrieben.

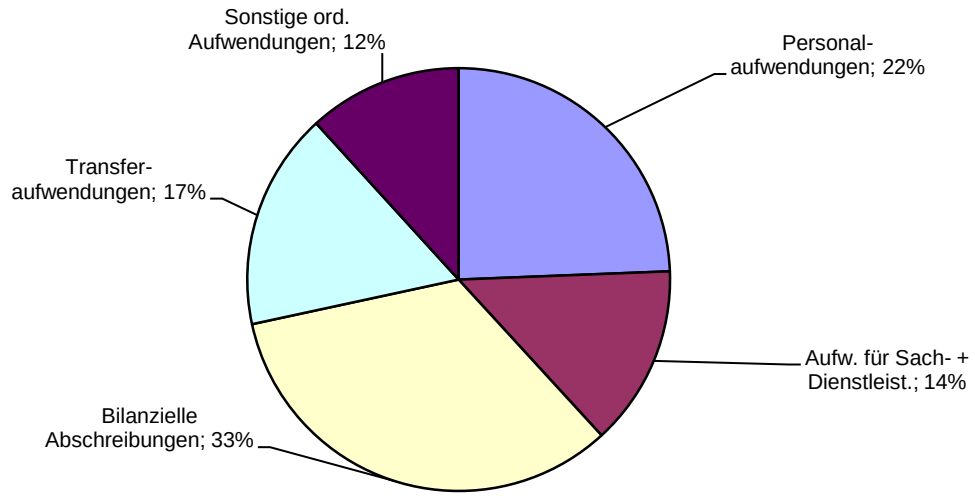
Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	540.400 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	590.200 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	306.150 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	188.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	741.000 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.500 €	15	Transferaufwendungen	368.400 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	63.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	260.800 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	30.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**873.300 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.216.750 €**
Ordentliches Ergebnis: -1.343.450 €					

Ordentliche Erträge 2024



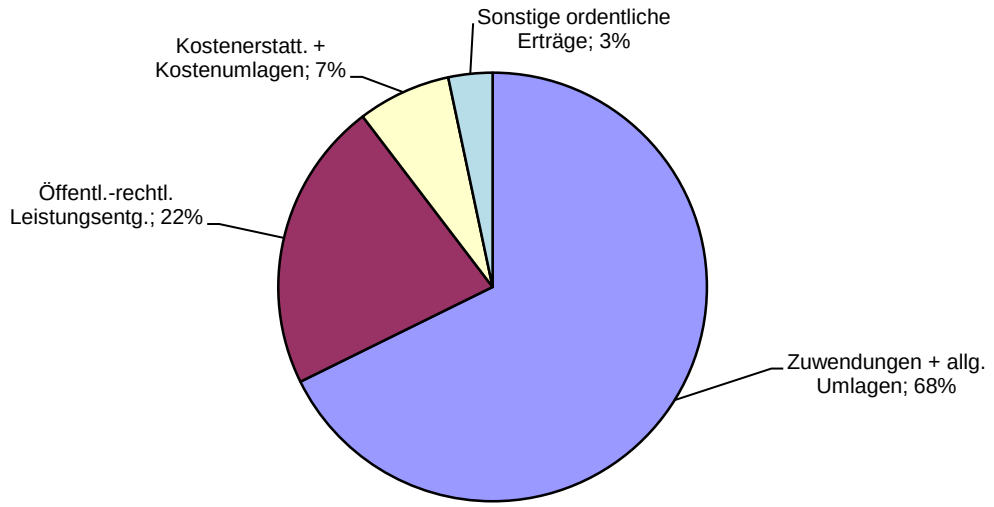
Ordentliche Aufwendungen 2024



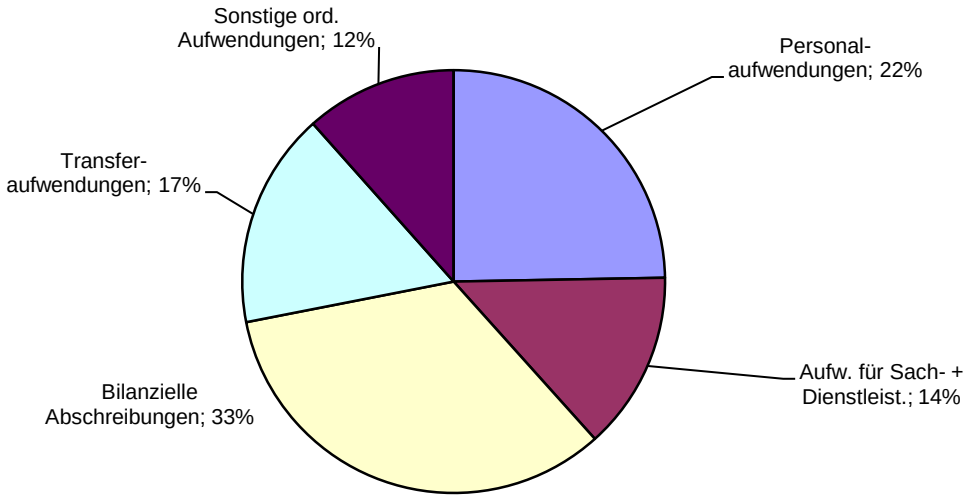
Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	556.400 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	611.500 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	307.200 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	198.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	755.700 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.500 €	15	Transferaufwendungen	371.400 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	63.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	260.800 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	30.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**904.600 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.251.500 €**
Ordentliches Ergebnis: -1.346.900 €					

Ordentliche Erträge 2025



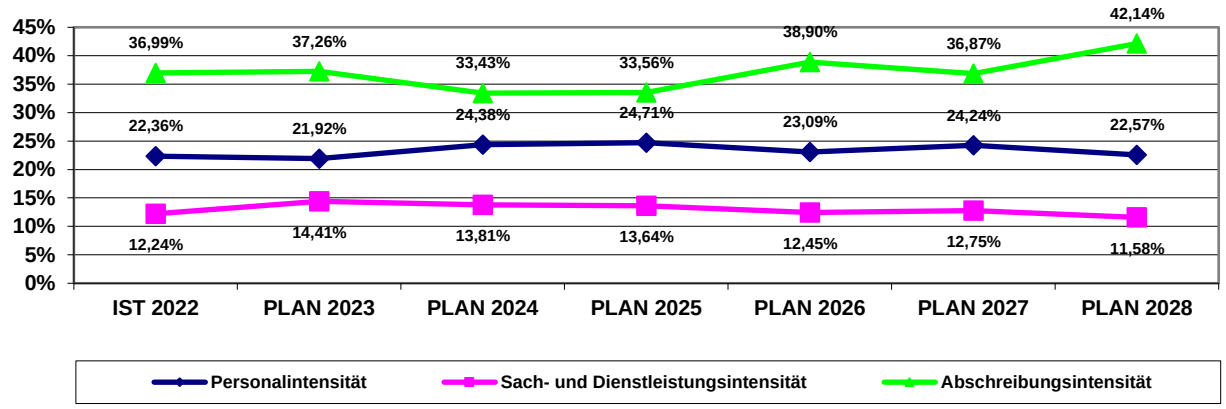
Ordentliche Aufwendungen 2025



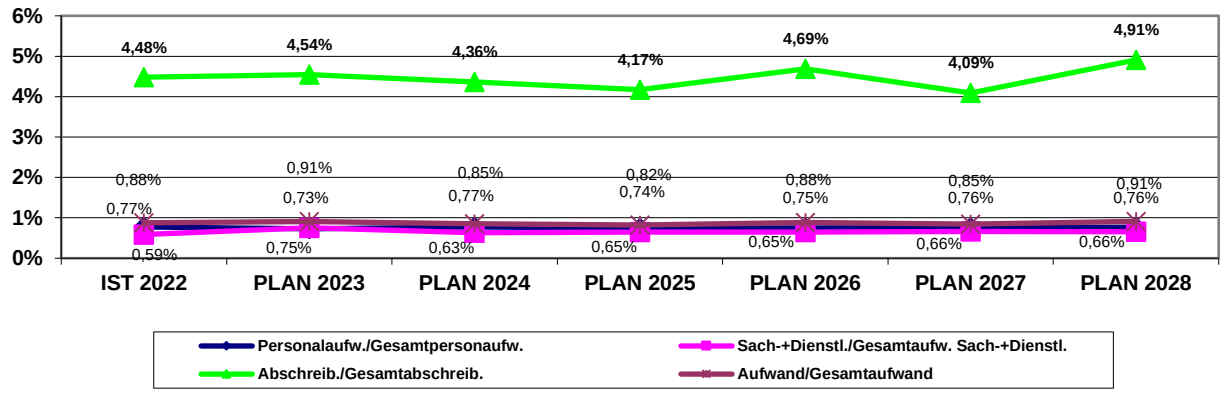
Produktbereich 08 Sportförderung

Allgemeine Finanzkennzahlen:

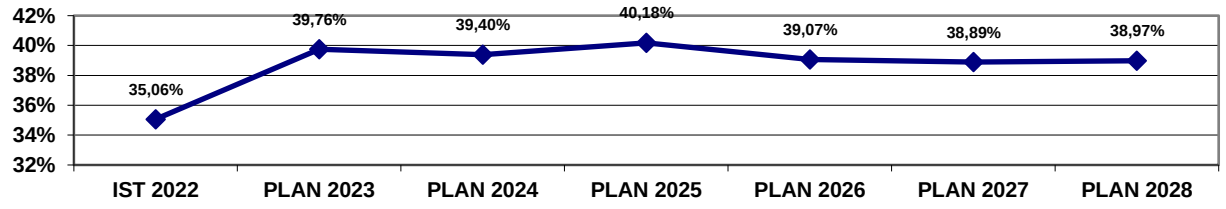
Interne Finanzkennzahlen



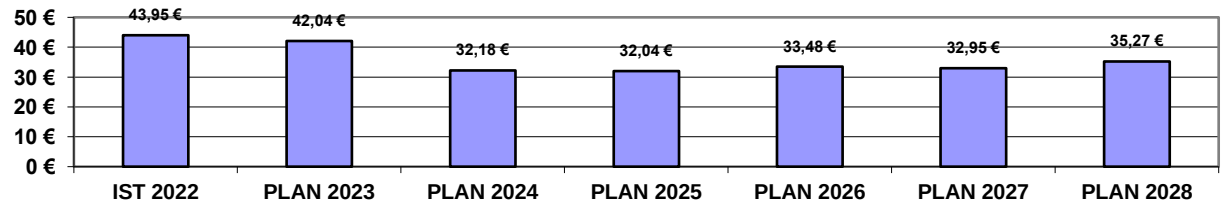
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



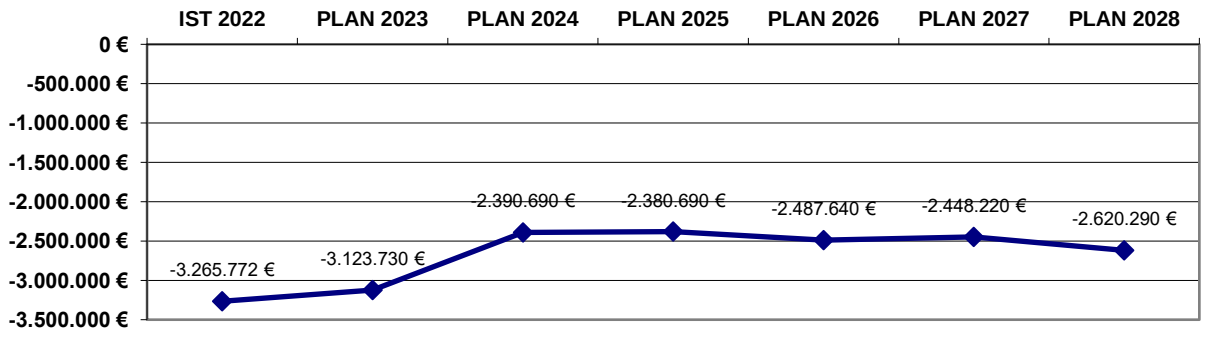
Zuschussbedarf/Einwohner



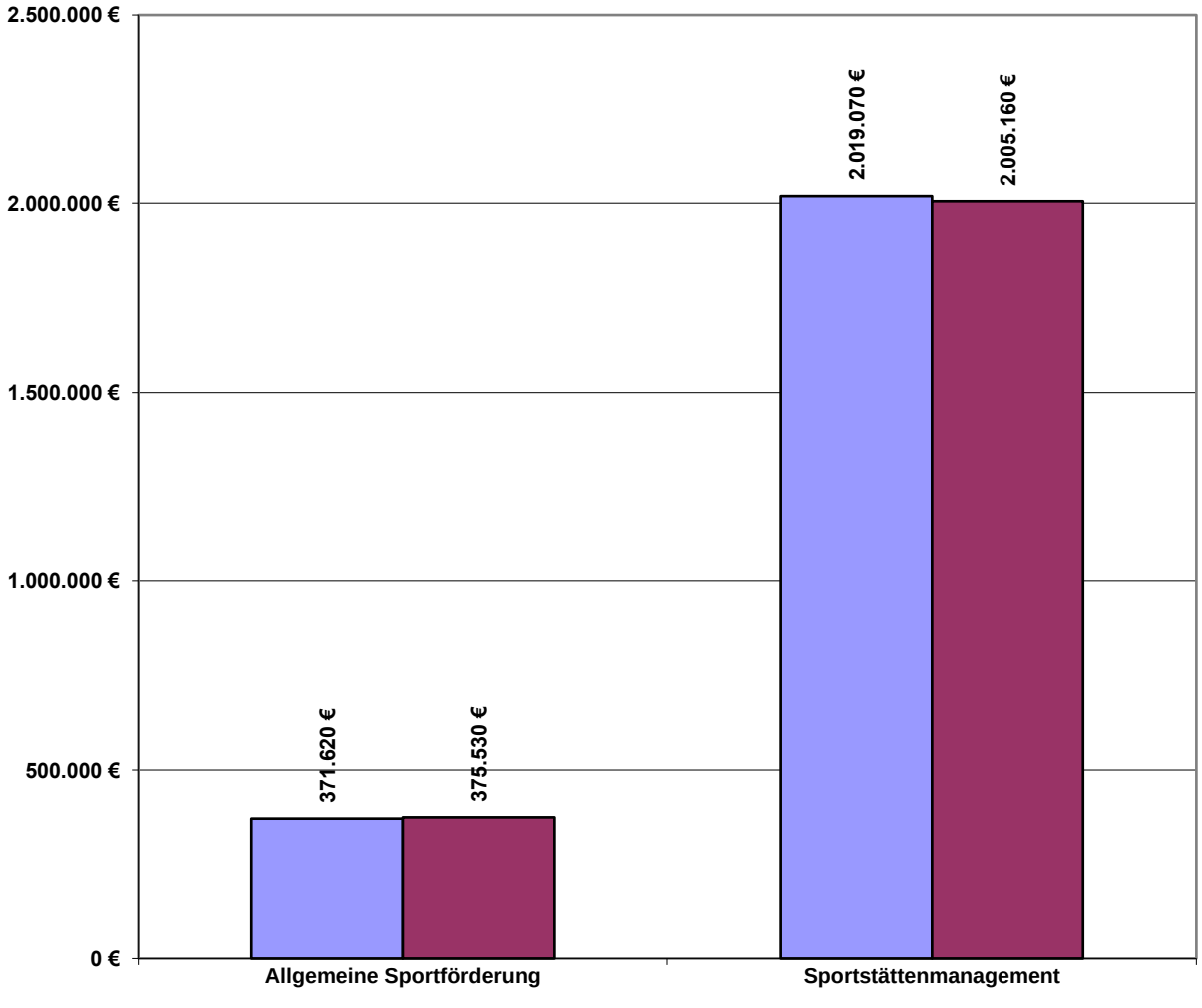
Produktbereich 08 Sportförderung

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 08 Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	604.607,71	568.400	**590.200**	**0**	**611.500**	**0**	672.100	645.200	742.300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	73.353,90	188.000	**188.000**	**0**	**198.000**	**0**	198.000	198.000	198.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.500,00	1.500	**1.500**	**0**	**1.500**	**0**	1.500	1.500	1.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	24.650,42	63.600	**63.600**	**0**	**63.600**	**0**	63.600	63.600	63.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	33.970,32	20.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**738.082,35**	**841.500**	873.300	0	904.600	0	**965.200**	**938.300**	**1.035.400**
11 Personalaufwendungen	470.592,46	463.900	**540.400**	**0**	**556.400**	**0**	570.500	584.900	599.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	257.624,19	304.950	**306.150**	**0**	**307.200**	**0**	307.600	307.600	307.600
14 Bilanzielle Abschreibungen	778.657,34	788.600	**741.000**	**0**	**755.700**	**0**	961.100	889.500	1.119.600
15 Transferaufwendungen	379.331,58	365.500	**368.400**	**0**	**371.400**	**0**	370.600	369.800	369.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.705,94	193.470	**260.800**	**0**	**260.800**	**0**	260.800	260.800	260.800
17 Ordentliche Aufwendungen	**2.104.911,51**	**2.116.420**	2.216.750	0	2.251.500	0	**2.470.600**	**2.412.600**	**2.656.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.366.829,16**	**-1.274.920**	-1.343.450	0	-1.346.900	0	**-1.505.400**	**-1.474.300**	**-1.621.300**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 08 Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-1.366.829,16**	**-1.274.920**	**-1.343.450**	**0**	**-1.346.900**	**0**	**-1.505.400**	**-1.474.300**	**-1.621.300**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-1.366.829,16**	**-1.274.920**	**-1.343.450**	**0**	**-1.346.900**	**0**	**-1.505.400**	**-1.474.300**	**-1.621.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	98.991,60	318.800	**318.800**	**0**	**318.800**	**0**	318.800	318.800	318.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.997.934,17	2.167.610	**1.366.040**	**0**	**1.352.590**	**0**	1.301.040	1.292.720	1.317.790
29 TEILERGEBNIS	**-3.265.771,73**	**-3.123.730**	**-2.390.690**	**0**	**-2.380.690**	**0**	**-2.487.640**	**-2.448.220**	**-2.620.290**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-3.265.771,73**	**-3.123.730**	**-2.390.690**	**0**	**-2.380.690**	**0**	**-2.487.640**	**-2.448.220**	**-2.620.290**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 08 Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	315.000	**535.100**	**0**	**2.657.700**	**0**	1.732.800	759.400	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**315.000**	**535.100**	**0**	**2.657.700**	**0**	**1.732.800**	**759.400**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	112.325,51	2.770.000	**950.000**	**4.426.000**	**4.524.000**	**6.106.000**	4.087.000	2.319.000	2.000.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	29.978,71	45.000	**60.000**	**0**	**45.000**	**0**	45.000	34.000	34.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	120.000,00	150.000	**210.000**	**400.000**	**610.000**	**0**	60.000	60.000	60.000
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**262.304,22**	**2.965.000**	**1.220.000**	**4.826.000**	**5.179.000**	**6.106.000**	**4.192.000**	**2.413.000**	**2.094.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-262.304,22	-2.650.000	**-684.900**	**4.826.000**	**-2.521.300**	**6.106.000**	-2.459.200	-1.653.600	-2.094.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe:	**01**	**Sportförderung und Sportstättenmanagement**
Produkt:	**01**	**Allgemeine Sportförderung**

Verantwortlich: Marc Vollmer
Fachdienst: 2.4 Sport
Pol. Gremium: Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekt: 01 Allgemeines Sportmanagement und Sportförderung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Kommune unterstützt die Aktivitäten der verschiedensten Vereine und Gruppierungen mit personellen, sachlichen und finanziellen Mitteln. Sie verwaltet die städt. Sportstätten, koordiniert die Belegung einschl. der Erhebung und Abrechnung von Benutzungsentgelten. Im Falle der Übertragung städt. Sportstätten an Vereine gewährt sie Zuschüsse und rechnet die Kosten mit dem Verein ab. Für die mittel- und langfristige Planung sind die relevanten Daten zu erfassen und ständig fortzuschreiben.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Mitteilung durch den Rat

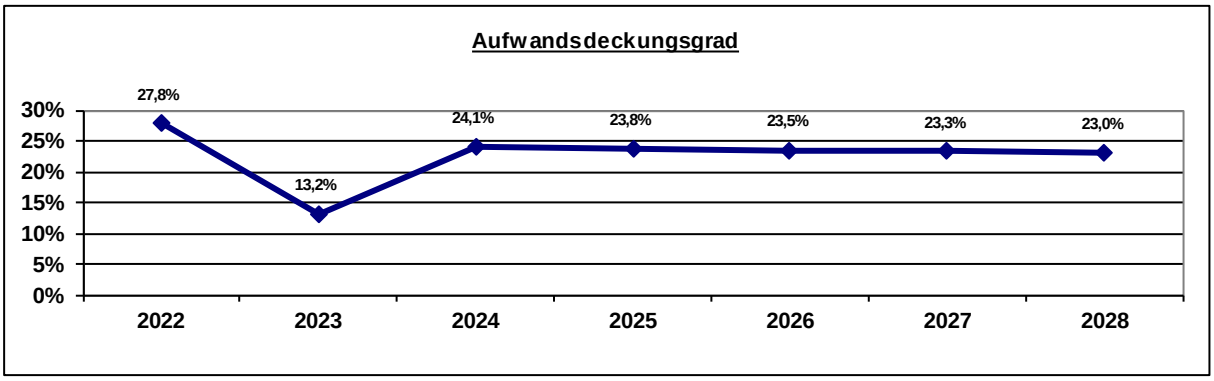
Zielgruppe/n:

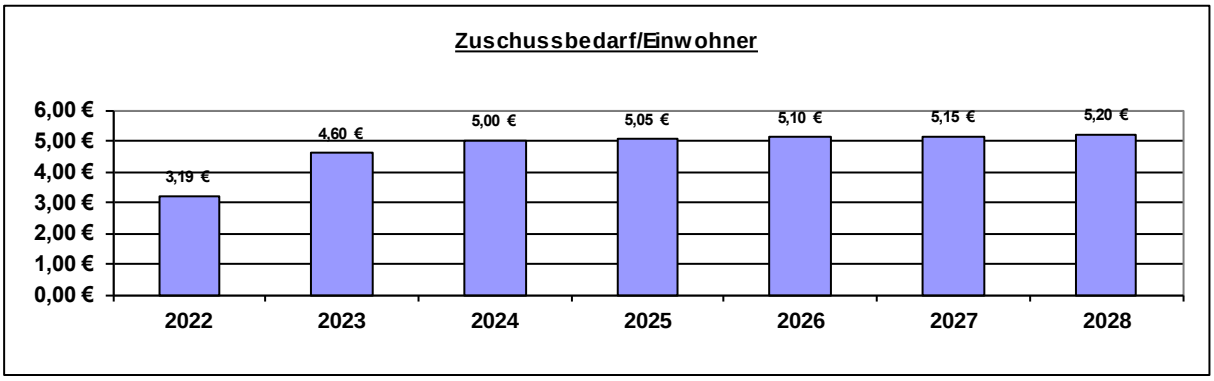
Alle Einwohner*innen, Breiten- und Leistungssportler, Trainer*innen, Sportvereine, Schüler*innen, Sponsor*innen, Veranstalter*innen, Verwaltungsvorstand, Parlamentarische Gremien

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	3,19 €	4,60 €	5,00 €	5,05 €	5,10 €	5,15 €	5,20 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	27,8%	13,2%	24,1%	23,8%	23,5%	23,3%	23,0%
Personalintensität	40,1%	43,8%	40,9%	41,6%	42,2%	42,8%	43,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	2,7%	5,0%	4,2%	4,1%	4,1%	4,0%	4,0%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Mitglieder in Sportvereinen, gesamt	Lt. Bestandser-hebungen Landessportbund NRW für die Jahre **2019-2022**	24.012	23.093	22.961	23.109
davon Kinder/Jugendliche		7.246	6.824	6.781	7.024

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	77.536,00	32.800	**77.900**	**77.900**	77.900	77.900	77.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	77.536,00	32.800	**77.900**	**77.900**	77.900	77.900	77.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**77.536,00**	**32.800**	77.900	77.900	**77.900**	**77.900**	**77.900**
11 Personalaufwendungen	112.031,72	109.100	**132.500**	**136.400**	139.800	143.300	146.900
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	87.652,12	85.700	**102.800**	**105.900**	108.500	111.200	114.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.657,87	6.600	**8.100**	**8.300**	8.500	8.700	8.900
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.721,73	16.800	**21.600**	**22.200**	22.800	23.400	24.000
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		7.524,80	12.400	**13.500**	**13.500**	13.500	13.500	13.500
523700	Erstattungen an private Unternehmen	990,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	677,42	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.596,88	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	3.260,50	6.400	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		70.173,16	73.000	**75.000**	**75.000**	75.000	75.000	75.000
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	70.173,16	73.000	**75.000**	**75.000**	75.000	75.000	75.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		89.383,23	54.800	**102.800**	**102.800**	102.800	102.800	102.800
541200	Aus- und Fortbildung	840,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	856,88	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	106,35	600	**600**	**600**	600	600	600
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55,00	100	**100**	**100**	100	100	100
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	87.525,00	49.600	**97.600**	**97.600**	97.600	97.600	97.600
17 Ordentliche Aufwendungen		**279.112,91**	**249.300**	323.800	327.700	**331.100**	**334.600**	**338.200**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-201.576,91**	**-216.500**	**-245.900**	**-249.800**	**-253.200**	**-256.700**	**-260.300**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-201.576,91**	**-216.500**	**-245.900**	**-249.800**	**-253.200**	**-256.700**	**-260.300**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-201.576,91**	**-216.500**	**-245.900**	**-249.800**	**-253.200**	**-256.700**	**-260.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	35.083,73	125.430	**125.720**	**125.730**	125.750	125.760	125.780
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	596,93	430	**720**	**730**	750	760	780
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	76,80	0	**0**	**0**	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	34.410,00	125.000	**125.000**	**125.000**	125.000	125.000	125.000
29 TEILERGEBNIS	**-236.660,64**	**-341.930**	**-371.620**	**-375.530**	**-378.950**	**-382.460**	**-386.080**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-236.660,64**	**-341.930**	**-371.620**	**-375.530**	**-378.950**	**-382.460**	**-386.080**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 080101 Sportförderung

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2024: 75.000 € / 2025: 75.000 €)

Die Stadt Arnsberg gewährt pro Jahr dem Kneippverein Arnsberg e.V. für den Betrieb des Freibades Storchennest einen Zuschuss i.H.v. 41.000 € sowie dem RC Victoria Neheim 6.000 € für Absperrmaßnahmen i.R.d. Sauerlandrundfahrt. Des Weiteren stehen den Sportvereinen Sportfördermittel i.H.v. 28.000 € zur Verfügung, die sich nach der Anzahl der Vereinsmitglieder berechnen.

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zw. Produkten) (2024: 125.000 € / 2025: 125.000 €)

Die Stadt Arnsberg leistet für die Vereinsnutzung der städtischen Lehrschwimmbecken eine indirekte Vereinsförderung i.H.v. 125.000 €. Es findet daher eine interne Verrechnung mit dem Produkt 080102 – Sportstättenmanagement statt.

Produktbereich:	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe:	**01**	**Sportförderung und Sportstättenmanagement**
Produkt:	**02**	**Sportstättenmanagement**

Verantwortlich:	Marc Vollmer
Fachdienst:	2.4 Sport
Pol. Gremium:	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekt:	01 Bereitstellung von Sportplätzen und sonstigen Sport- und Freianlagen
	02 Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Kraft- und Gymnastikräumen
	03 Betrieb von Freibädern und schulischen Schwimmlernzentren

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Verwaltung pflegt und unterhält Frei- und Sportanlagen und unterhält Hallensportanlagen. Die einzelnen Arbeiten sind zu planen, zu organisieren und durchzuführen.
Der Betrieb und die Unterhaltung von schulischen Schwimmzentren ist zu planen, organisieren und durchzuführen. Dazu ist eine planvolle Kooperation und Koordination mit allen Beteiligten erforderlich. Die Nutzungsrechte sind zu regeln und Aufgaben zu bestimmen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Beschluss des Rates, Verordnungen des Landes NW über die Bildungsgänge in den einzelnen Schulformen.

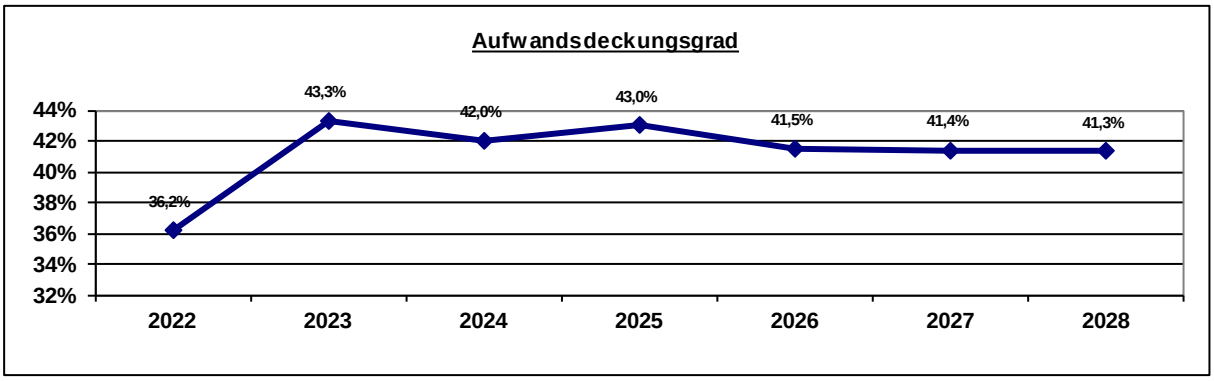
Zielgruppe/n:

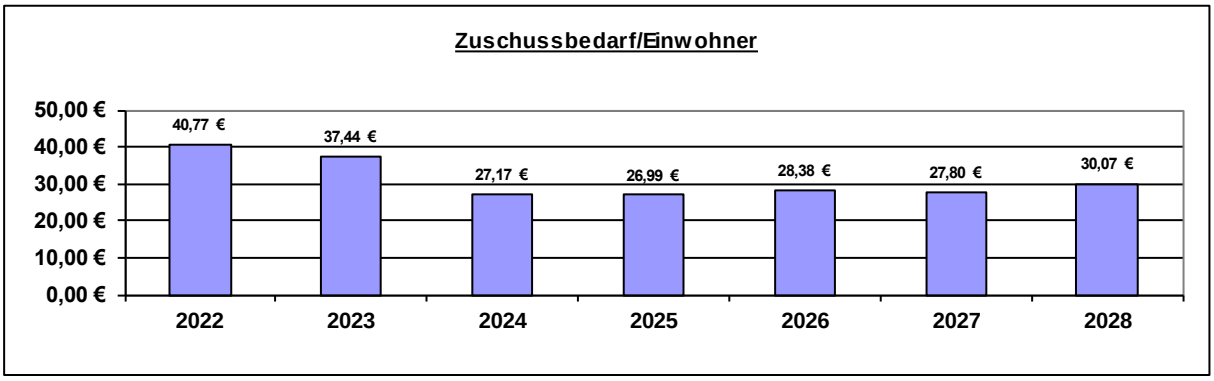
Alle Einwohner*innen, Trainer*innen, Übungsleiter*innen und Sportlehrer*innen, Sport- und Schwimmvereine, Schulen, Veranstalter*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	40,77 €	37,44 €	27,17 €	26,99 €	28,38 €	27,80 €	30,07 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	36,2%	43,3%	42,0%	43,0%	41,5%	41,4%	41,3%
Personalintensität	19,6%	19,0%	21,5%	21,8%	20,1%	21,3%	19,5%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	13,7%	15,7%	15,5%	15,3%	13,7%	14,2%	12,7%
Abschreibungs-intensität	42,6%	42,2%	39,1%	39,3%	44,9%	42,8%	48,3%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,6%	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	4,5%	4,5%	4,4%	4,2%	4,7%	4,1%	4,9%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,8%	0,8%	0,7%	0,7%	0,8%	0,7%	0,8%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		527.071,71	535.600	**512.300**	**533.600**	594.200	567.300	664.400
	414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.200,00	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	506.638,09	514.000	**489.800**	**508.100**	569.500	543.400	641.200
	416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	19.233,62	20.400	**21.300**	**24.300**	23.500	22.700	22.000
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		73.353,90	188.000	**188.000**	**198.000**	198.000	198.000	198.000
	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	73.353,90	188.000	**188.000**	**198.000**	198.000	198.000	198.000
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		1.500,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
	441100	Mieten und Pachten	1.500,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
6	Kostenerstattungen und -umlagen		24.650,42	63.600	**63.600**	**63.600**	63.600	63.600	63.600
	448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	23.192,92	50.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
	448301	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	0,00	12.000	**12.000**	**12.000**	12.000	12.000	12.000
	448506	Erstattungen NASS	1.457,50	1.600	**1.600**	**1.600**	1.600	1.600	1.600
7	Sonstige ordentliche Erträge		33.970,32	20.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
	452200	Erstattung von Umsatzsteuer	33.877,66	20.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	92,66	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge		**660.546,35**	**808.700**	**795.400**	**826.700**	**887.300**	**860.400**	**957.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		358.560,74	354.800	**407.900**	**420.000**	430.700	441.600	452.700
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	279.557,12	276.100	**317.300**	**326.800**	335.000	343.400	352.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.255,24	21.400	**24.200**	**24.900**	25.600	26.300	27.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	57.748,38	57.300	**66.400**	**68.300**	70.100	71.900	73.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		250.099,39	292.550	**292.650**	**293.700**	294.100	294.100	294.100
524105	Sonstige Betriebsaufwendungen	22.932,18	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	12.506,03	30.500	**30.500**	**30.500**	30.500	30.500	30.500
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	43.111,02	42.850	**42.850**	**42.850**	42.850	42.850	42.850
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	33,74	0	**0**	**0**	0	0	0
529101	Softwarewartung	0,00	4.500	**4.800**	**5.100**	5.500	5.500	5.500
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	1.550,66	2.800	**2.800**	**2.800**	2.800	2.800	2.800
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	215,01	400	**400**	**400**	400	400	400
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	69.314,05	80.000	**80.000**	**80.000**	80.000	80.000	80.000
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	49.891,39	54.000	**58.000**	**58.000**	58.000	58.000	58.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	50.542,39	51.500	**47.300**	**48.050**	48.050	48.050	48.050
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	2,92	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		778.657,34	788.600	**741.000**	**755.700**	961.100	889.500	1.119.600
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	778.657,34	788.600	**741.000**	**755.700**	961.100	889.500	1.119.600
15 Transferaufwendungen		309.158,42	292.500	**293.400**	**296.400**	295.600	294.800	294.100
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	290.463,77	274.000	**274.000**	**274.000**	274.000	274.000	274.000
532800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	18.694,65	18.500	**19.400**	**22.400**	21.600	20.800	20.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		129.322,71	138.670	**158.000**	**158.000**	158.000	158.000	158.000
542200	Mieten und Pachten	110.085,63	116.000	**135.000**	**135.000**	135.000	135.000	135.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	197,95	500	**500**	**500**	500	500	500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	3.341,86	3.650	**3.750**	**3.750**	3.750	3.750	3.750
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	538,97	1.900	**1.900**	**1.900**	1.900	1.900	1.900
544200	Umsatzsteuer	6.135,12	7.500	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
544601	Inventarversicherung	1.154,18	1.220	**1.450**	**1.450**	1.450	1.450	1.450
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	7.869,00	7.900	**7.900**	**7.900**	7.900	7.900	7.900
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.825.798,60**	**1.867.120**	**1.892.950**	**1.923.800**	**2.139.500**	**2.078.000**	**2.318.500**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-1.165.252,25**	**-1.058.420**	**-1.097.550**	**-1.097.100**	**-1.252.200**	**-1.217.600**	**-1.361.000**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.165.252,25**	**-1.058.420**	**-1.097.550**	**-1.097.100**	**-1.252.200**	**-1.217.600**	**-1.361.000**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-1.165.252,25**	**-1.058.420**	**-1.097.550**	**-1.097.100**	**-1.252.200**	**-1.217.600**	**-1.361.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		98.991,60	318.800	**318.800**	**318.800**	318.800	318.800	318.800
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	98.991,60	318.800	**318.800**	**318.800**	318.800	318.800	318.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		1.962.850,44	2.042.180	**1.240.320**	**1.226.860**	1.175.290	1.166.960	1.192.010
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	1.910,48	1.380	**2.220**	**2.260**	2.290	2.360	2.410
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	1.960.939,96	2.040.800	**1.238.100**	**1.224.600**	1.173.000	1.164.600	1.189.600
29 TEILERGEBNIS		**-3.029.111,09**	**-2.781.800**	**-2.019.070**	**-2.005.160**	**-2.108.690**	**-2.065.760**	**-2.234.210**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-3.029.111,09**	**-2.781.800**	**-2.019.070**	**-2.005.160**	**-2.108.690**	**-2.065.760**	**-2.234.210**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

Konto 416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)
(2024: 21.300 € / 2025: 24.300 €)

Es handelt sich hier hauptsächlich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Rahmen der Verwendung der Sportpauschale für die Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen. Nach einer 10-jährigen Zinsbindungsfrist muss ab Oktober 2024 mit einem höheren, am Finanzierungsmarkt angelehnten Zinssatz (angenommen 5 %), gerechnet werden.

Entsprechende Aufwendungen entstehen beim Konto 532800 – Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche.

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 188.000 € / 2025: 198.000 €)

Folgende Entgelte für die Benutzung von Sportstätten werden erwartet:

Sportplätze/-Freianlagen	3.000 €
Turn-/Sporthallen	65.000 €
Freibäder/Schwimmzentren	120.000 €

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP) werden die Ansätze bei den Freibädern/Schwimmzentren ab 2025 ff. um 10.000 € pro Jahr erhöht (vgl. ZSP Nr. 39).

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)

An den tatsächlichen jährlichen Aufwendungen (Betriebsaufwendungen, Bauunterhaltung, etc.) und Investitionen für die Rundturnhalle Arnsberg beteiligt sich der Hochsauerlandkreis mit rund einem Drittel.

Konto 448301 Erstattungen, Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern
(2024: 12.000 € / 2025: 12.000 €)

Es handelt sich hier um Erstattungen für die Nutzung von Freibädern bzw. Schwimmzentren im Rahmen des Kursprogramms des Zweckverbandes.

Konto 452200 Erstattung von Umsatzsteuer (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Es werden Umsatzsteuererstattungen für das Freibad Neheim in veranschlagter Höhe erwartet.

Konto 524105 Sonstige Betriebsaufwendungen (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Im Rahmen des Betriebs des Freibades Neheim fallen Aufwendungen für Wasseruntersuchungen, zur Wasseraufbereitung sowie zur Einhaltung von Hygienevorschriften in veranschlagter Höhe an.

Konto 524130 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2024: 30.500 € / 2025: 30.500 €)

Für die Bereiche Sportplätze und Freibäder/Schwimmzentren sind insgesamt die o.g. Pauschalmittel für die Unterhaltung eingeplant. Die Veranschlagung enthält auch Mittel für jährlich durchzuführende Sicherheitskontrollen.

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2024: 42.850 € / 2025: 42.850 €)

Für die jährlichen Sicherheitsüberprüfungen der Turn- und Sporthallen und der daraus resultierenden Reparaturmaßnahmen sind 40.000 € notwendig. Darüber hinaus stehen weitere Mittel in den Bereichen Sportplätze/-Freianlagen und Freibäder/Schwimmzentren zur Verfügung.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 4.800 € / 2025: 5.100 €)

Für das in 2023 in Betrieb genommene Sportstättenmanagementsystems fallen für Support, Updates und Hosting Kosten in veranschlagter Höhe an.

Konto 529113 Aufwendungen für Dienstleistungen des NASS (2024: 80.000 € / 2025: 80.000 €)

Bei der Veranschlagung handelt es sich um Kostenerstattungen für die Personalgestellung der Freizeitbad NASS GmbH im Freibad Neheim.

Konto 529114 Aufwendungen für Dienstleistungen des KFZ-Management (2024: 58.000 € / 2025: 58.000 €)

Für die Bereitstellung von städt. Fahrzeugen für die Pflege der Sportplätze/-Freianlagen werden den Technischen Diensten (KFZ-Management) die veranschlagten Mittel erstattet. Der Betrag ist an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 529115 Aufwendungen für Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte
(2024: 47.300 € / 2025: 48.050 €)

Für Grünflächenarbeiten an städt. Sportstätten werden den Technischen Diensten (Grünflächenmanagement) im Rahmen eines Betriebsführungsentgeltes folgende Mittel erstattet:

	2024	2025
• für Sportplätze/-Freianlagen	25.000 €	25.500 € (inkl. Unterhaltung einer städt. Mountainbikeanlage)
• für Schwimmzentren/Freibäder	22.300 €	22.550 €

Die Einplanungen sind an den aktuellen Bedarfen, einschließlich einer Steigerung von rd. 1 % in 2025 angepasst worden.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2024: 274.000 € / 2025: 274.000 €)

Im Rahmen der Übertragung von Sportanlagen an Vereine gewährt die Stadt Arnsberg Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten i.H.v. 260.000 €. Weitere 14.000 € werden dem TV Arnsberg für die Übernahme von Hausmeistertätigkeiten an der Rundturnhalle erstattet.

Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche (2024: 19.400 € / 2025: 22.400 €)

Aufgrund der Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen werden die veranschlagten Mittel eingeplant. Nach einer 10-jährigen Zinsbindungsfrist muss ab Oktober 2024 mit einem höheren, am Finanzierungsmarkt angelehnten Zinssatz (angenommen 5 %), gerechnet werden. Eine Refinanzierung erfolgt über die Sportpauschale (vgl. Konto 416102 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten).

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 135.000 € / 2025: 135.000 €)

Es handelt sich hier hauptsächlich um Mieten und Pachten für angemietete Flächen für Sportplätze. Aufgrund von Indexerhöhungen müssen 19.000 € mehr eingeplant werden.

Konto 481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)
(2022: 318.800 € / 2023: 318.800 €)

Folgende Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zwischen anderen Produkten werden hier erzielt:

Betrag	Produkt	Bezeichnung	Begründung
1.800 €	020401	Feuerwehr	Bereitstellung von Turn-/Sporthallen für den Betriebssport
192.000 €	030101	Schulmanagement u. Ausstattung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Schulsport
125.000 €	080101	Allgemeine Sportförderung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Vereinssport

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	315.000	**535.100**	**0**	**2.657.700**	**0**	1.732.800	759.400	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**315.000**	**535.100**	**0**	**2.657.700**	**0**	**1.732.800**	**759.400**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	112.325,51	2.770.000	**950.000**	**4.426.000**	**4.524.000**	**6.106.000**	4.087.000	2.319.000	2.000.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	29.978,71	45.000	**60.000**	**0**	**45.000**	**0**	45.000	34.000	34.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	120.000,00	150.000	**210.000**	**400.000**	**610.000**	**0**	60.000	60.000	60.000
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**262.304,22**	**2.965.000**	**1.220.000**	**4.826.000**	**5.179.000**	**6.106.000**	**4.192.000**	**2.413.000**	**2.094.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-262.304,22	-2.650.000	**-684.900**	**4.826.000**	**-2.521.300**	**6.106.000**	-2.459.200	-1.653.600	-2.094.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V080102022 - Sanierung von Kunstrasenplätzen											
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	150.000	**150.000**	**0**	**150.000**	**0**	0	0	0	450.000	150.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-450.000**	**-150.000**
V080102024 - Maßnahmen i.R.d. Masterplans Sport											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	150.000	150.000
Sonstige investive Auszahlungen	120.000,00	0	**60.000**	**0**	**60.000**	**0**	60.000	60.000	60.000	420.000	120.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-120.000,00**	**-150.000**	**-60.000**	**0**	**-60.000**	**0**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**	**-570.000**	**-270.000**
V080102025 - Erneuerung Tartanbahn Sportplatz Oeventrop											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.867,96	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	108.868	108.868
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-108.867,96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-108.868**	**-108.868**
V080102027 - Neubau Sportheim Eichholz - Stadtbezirk Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**200.000**	**200.000**	**0**	0	0	0	200.000	0
				2025: 200.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**0**
V080102065 - Innen- u. Außensanierung Sporthalle Binnerfeld - Stadtbezirk Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	300.000	2.000.000	2.600.000	300.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-300.000**	**-2.000.000**	**-2.600.000**	**-300.000**
V080102066 - Brandschutzmaßnahmen Sporthalle Große Wiese - Stadtbezirk Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	250.000	250.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-250.000**	**-250.000**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V080102167 - Neubau Lehrschwimmbecken + Turnhalle Herdringen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	315.000	**535.100**	**0**	**2.657.700**	**0**	1.732.800	759.400	0	6.000.000	315.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000	**0**	**3.826.000**	**3.826.000**	**6.106.000**	4.087.000	2.019.000	0	11.932.000	2.000.000
				2025: 3.826.000		2026: 4.087.000 2027: 2.019.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-1.685.000**	**535.100**	**3.826.000**	**-1.168.300**	**6.106.000**	**-2.354.200**	**-1.259.600**	**0**	**-5.932.000**	**-1.685.000**
V080102169 - Entwicklung Lehrschwimmbecken Voßwinkel											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**400.000**	**400.000**	**0**	0	0	0	400.000	0
				2025: 400.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**400.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**
V080102170 - Erneuerung Filteranlage Freibad Storchennest											
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**400.000**	**400.000**	**0**	0	0	0	400.000	0
				2025: 400.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**400.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**
V080102171 - Sanierung Technik Freibad Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**950.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	950.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-950.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-950.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	29.978,71	45.000	**60.000**	**0**	**45.000**	**0**	45.000	34.000	34.000	292.979	74.979
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.457,55	70.000	**0**	**0**	**50.000**	**0**	0	0	0	123.458	73.458
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-33.436,26**	**-115.000**	**-60.000**	**0**	**-95.000**	**0**	**-45.000**	**-34.000**	**-34.000**	**-416.436**	**-148.436**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

Verwendung der Sportpauschale:

- ***Sanierung von Kunstrasenplätzen***

  Seit 2001 wurde die Sportpauschale vornehmlich für die Sanierung von an Vereinen übertragenen Tennenplätzen im Rahmen einer Bezuschussung verwandt. Diese wandelten ihre Sportanlagen auch mit viel Eigeninitiative in moderne Kunstrasenanlagen um. Gemäß den bestehenden Verträgen mit den Vereinen ist die Stadt Arnsberg noch teilweise als Eigentümerin der Anlagen für die Pflege und Unterhaltung und somit für die erforderlichen Sanierungen auf Zuschussbasis zuständig. Die Lebensdauer eines Kunstrasenplatzes beläuft sich auf 10 bis 15 Jahre. Die meisten Anlagen wurden bereits mit städtischer finanzieller Unterstützung saniert. Letzte Sanierungen stehen bis 2025 noch an. Hierfür sind jährlich 150.000 € aus der Sportpauschale vorgesehen. Ab 2026 sind vertragsgemäß alle Sportanlagen auf das Eigentum der Vereine übergegangen, sodass eine städtische Sanierungsverpflichtung entfällt. Wie die hierfür nicht mehr verplanten Mittel der Sportpauschale zukünftig verwendet werden, ist im Ausschuss für Schule, Kultur und Sport zu entscheiden.

  (vgl. V080102022 – Sanierung von Kunstrasenplätzen)

- ***Masterplan Sport und Bewegung Arnsberg***

  Der Rat der Stadt Arnsberg hat in seiner Sitzung am 24.06.2021 den erarbeiteten "Masterplan Sport und Bewegung Arnsberg" einstimmig als Leitlinie städtischer Sportentwicklung angenommen (vgl. Vorlage 58/2021) und die Verwaltung beauftragt, die Handlungsempfehlungen, für die die Verwaltung verantwortlich ist, entsprechend der im Abschlussbericht vorgestellten Erläuterungen und Priorisierungen umzusetzen.

  Die von der Verwaltung zur Verfügung gestellten Mittel und Ressourcen sollen vorrangig für Projekte eingesetzt werden, die den Zielsetzungen und Empfehlungen des "Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg" entsprechen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass besonders bauliche Maßnahmen erhebliche finanzielle Ressourcen und langfristige Planungs- und Umsetzungszeiträume erfordern. Zur Gegenfinanzierung werden Mittel der Sportpauschale herangezogen. Darüber hinaus wird empfohlen, je nach konkreten Möglichkeiten, Fördermittel des Landes und des Bundes zu generieren.

  (vgl. V080102024 – Maßnahmen Masterplan Sport)

- ***Kapitaldienst für kreditfinanzierte Maßnahmen an Sportstätten***

  Für kreditfinanzierte Maßnahmen an Sportstätten wird der Kapitaldienst sowie die Übernahme von Kapitaldiensten auf Zuschussbasis an diverse Sportvereine über die Sportpauschale gedeckt (vgl. Teilergebnisplan 080102 - Sportstättenmanagement Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche und Teilfinanzplan B - Produkt 160101 - Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen - Maßnahme V160101-003 Sportpauschale).

Die nicht verausgabte Sportpauschale eines Jahres wird angespart und für Maßnahmen der Folgejahre verwendet.

Maßnahme V080102-022 Sanierung von Kunstrasenplätzen (2024: 150.000 €/ 2025: 150.000 €)



Für Kunstrasenplätze, welche nicht mehr als verkehrssichere Sportanlagen zugelassen werden bzw. grundsätzlich sanierungsbedürftig sind, werden bis 2025 jährlich 150.000 € bereitgestellt. Sanierenden Vereinen wird dieser Betrag als Zuschuss gewährt. Der hierfür anfallende Kapitaldienst, wie auch die vorgenannten Zuschüsse, werden aus der Sportpauschale gedeckt. Im Jahresabschluss 2023 werden zudem weitere 150.000 € für in 2023 von Vereinen noch nicht abgerufene Mittel für die Sanierung von Kunstrasenplätzen nach 2024 übertragen.

(vgl. Ausführungen unter Verwendung der Sportpauschale)

Maßnahme V080102-024 Maßnahmen Masterplan Sport (2024: 60.000 €/ 2025: 60.000 €)



Für Projekte, die den Zielsetzungen und Empfehlungen des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“ entsprechen (vgl. Vorlage 58/2021) werden ab 2024 jährlich 60.000 € bereitgestellt. Die Gegenfinanzierung erfolgt aus Mitteln der Sportpauschale. Darüber hinaus werden die in 2023 nicht verausgabten Mittel i.H.v. 145.000 € im Jahresabschluss 2023 in das Jahr 2024 übertragen.

(vgl. Ausführungen unter Verwendung der Sportpauschale)

Maßnahme V080102-027 Neubau Sportheim Eichholz (2024: 0 €/ 2025: 200.000 €)



Die Substanz des Sportheimes am Eichholz ist insgesamt abgängig. In 2025 sind daher zunächst Planungsmittel in Höhe von 200.000 € vorgesehen. Entsprechende Erfordernisse für den Neubau erfolgen unter Beteiligung der nutzenden Vereine.

Maßnahme V080102-065 Innen- und Außensanierung Sporthalle Binnerfeld – Stadtbezirk Neheim (2024: 0 €/ 2025: 0 €)



Um eine langfristige Nutzung der Sporthalle Binnerfeld zu sichern, sind weitreichende Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen erforderlich, sodass für die Innen- und Außensanierung von 2027 bis 2029 innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung insgesamt 4,2 Mio. € veranschlagt werden. 1,7 Mio. € sollen über das Bundesförderprogramm für effiziente Gebäude (BEG) refinanziert werden. Diese können erst nach Fertigstellung der Maßnahme abgerufen werden. Bereits im Doppelhaushalt 2022/2023 waren in 2023 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung in 2024 Mittel eingeplant bzw. vorgesehen. Die Durchführung der Maßnahme wird nun erst ab 2027 anvisiert. Von Ermächtigungsübertragungen der in 2023 veranschlagten Mittel wird daher abgesehen.

Maßnahme V080102-066 Brandschutz Sporthalle Große Wiese – Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 €/ 2025: 0 €)



Im Doppelhaushalt 2022/2023 waren insgesamt 400.000 € für Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung des neu erstellten Brandschutzkonzeptes sowie für Sanierungsmaßnahmen zum Erhalt und Verbesserung der Qualität der Sportanlage, auch vor dem Hintergrund der Sanierungsmaßnahmen den gesamten Sole-Park betreffend, veranschlagt. Die Maßnahmen konnte bisher nicht umgesetzt werden, sodass eine Übertragung der Mittel in das Jahr 2024 erfolgt.

Maßnahme V080102-167 Neubau Lehrschwimmbecken und Turnhalle Herdringen – Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 €/ 2025: 3.826.000 €)

Maßnahme V080102-169 Entwicklung Lehrschwimmbecken Voßwinkel – Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 €/ 2025: 400.000 €)



Die städtischen Lehrschwimmbecken sind aktuell stark sanierungsbedürftig. Derzeit stehen nur das Lehrschwimmbecken an der Sauerstraße und das Lehrschwimmbecken in Voßwinkel (temporär) für den Schul- und Vereinsbetrieb zur Verfügung. Das Lehrschwimmbecken Herdringen ist geschlossen.

Die städtische Bäderlandschaft muss daher, auch im Hinblick auf den „Masterplan Sport und Bewegung Arnsberg“, neu strukturiert werden.

Im Herbst 2022 hat die Stadt Arnsberg am Interessenbekundungsverfahren zum Bundesförderprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK 2022)“ für die Projekte

- Sanierung von Lehrschwimmbecken und Turnhalle in Arnsberg-Herdringen
- Sanierung von Lehrschwimmbecken und Turnhalle in Arnsberg-Voßwinkel

teilgenommen und im Frühjahr 2023 die größtmögliche Förderzusage über 6 Mio. € für den Neubau des Lehrschwimmbeckens und der Turnhalle in Herdringen erhalten. Da sich ein Neubau wirtschaftlicher darstellt, wird von einer Sanierung abgesehen. Insgesamt wird mit einem Gesamtauszahlungsvolumen i.H.v. rd. 15 Mio. € gerechnet. Die Veranschlagungen im Haushalt 2024/2025 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 beruhen auf bestehende Ermächtigungsübertragungen auch aus den zur Deckung herangezogenen Mitteln gem. der Vorlage 141/2022 einschließlich der damals vorgesehen Veranschlagungen im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026.

Das Lehrschwimmbecken in Voßwinkel befindet sich nach weiteren Analysen in einem sehr desolaten Zustand. Das Gesundheitsamt des Hochsauerlandkreises hat einer Öffnung des Beckens nach einigen temporären Überbrückungsmaßnahmen in 2023 noch bis zum 30.06.2024 zugestimmt. Eine weitere Öffnungsverlängerung ist nicht in Aussicht gestellt. Dieser Termin ist in Abhängigkeit mit dem Bau eines weiteren Lehrschwimmbeckens am Solepark in Hüsten durch die Freizeitbad NASS GmbH zu sehen, dessen Fertigstellung im Sommer 2024 vorgesehen ist. Für die Entwicklung einer Nachfolgenutzung des Lehrschwimmbeckens werden in 2025 400.000 € bereitgestellt.

Auch das Lehrschwimmbecken an der Sauerstraße ist abgängig und Bedarf einer Sanierung bzw. es ist ein Ersatzneubau zu errichten. Eine weitere Bewerbung am Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK 2023)“ musste mangels Deckung der städtischen Eigenmittel abgewiesen werden (vgl. Vorlage 122/2023). Eine zwischenzeitlich durchgeführte Standortanalyse ergab, dass ein Neubau mit 25 m-Becken auf dem städtischen Grundstück „Auf der Alm 27“ passend sei, sodass der Rat in seiner Sitzung am 07.12.2023 (vgl. Vorlage 206/2023) beschlossen hat, die Neues Freizeitbad NASS GmbH mit einem Ersatzneubau zu beauftragen. Die finanziellen Auswirkungen hierzu werden über die Verlustzuweisung an die Freizeitbad NASS GmbH abgebildet (vgl. Produkt 010402 – Beteiligungen Konto 531500). Die Inbetriebnahme des Neubaus könnte voraussichtlich im Herbst 2025 erfolgen.

Zur temporären Aufrechterhaltung des Lehrschwimmbeckens an der Sauerstraße sind in 2023 Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt worden, die den Betrieb bis zur Fertigstellung des Neubaus sichern sollen.

Bis zur Inbetriebnahme der neuen Lehrschwimmbecken kann demnach ausreichend Wasserfläche für den Schul- und Vereinsbetrieb bereitgestellt werden.

Maßnahme V080102-170 Erneuerung der Filteranlage Freibad Storchennest – Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 €/ 2025: 400.000 €)



Die seit Bestehen des Freibades Storchennest in Arnsberg betriebene Filteranlage zur Aufbereitung des Schwimm- und Badebeckenwassers gemäß DIN 19643 ist nur noch notdürftig reparabel und muss ersetzt werden.

Maßnahme V080102-171 Sanierung der Technik Freibad Neheim (2024: 950.000 €/ 2025: 0 €)



Am 30.11.2023 hat ein verheerender Brand im Technikgebäude des Freibad Neheim massive Schäden an der Elektrik, der Heizung, dem Gebäude und vor allem an der Filteranlage verursacht. Die beiden vorhandenen Filter können nicht wieder Instand gesetzt werden. Da ohne funktionierende Filteranlage das Freibad nicht betrieben werden kann, muss die gesamte Aufbereitungsanlage nach den gesetzlichen hygienischen technischen Anforderungen individuell konzipiert und neu gebaut werden. Dieser Prozess inklusive Lieferzeit dauert mehrere Monate, sodass eine Öffnung des Freibades zur Saison 2024 nicht erfolgen kann.

Erklärtes Ziel ist es, dass die Schäden im Freibad Neheim bis Anfang 2025 grundlegend saniert werden. Mit dieser Perspektive kann die Freizeitstätte im Jahr 2025 mit neuer Technik betriebssicher zum 100-jährigen Jubiläum des Freibads Neheim wiedereröffnen (vgl. Berichtsvorlage Dr. 32/2024).

Insgesamt werden für die Sanierung in 2024 950.000 € zur Verfügung gestellt.

Investitionen unterhalb der Wertgrenzen

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2024: 60.000 € / 2025: 45.000 €)

- Maßnahme V080102-001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Sportplätze u. sonst. Sport-Freianlagen (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)



  Für Erst- und Ersatzbeschaffungen von altersbedingten Pflegegeräten werden jährlich 25.000 € veranschlagt. Zum werden die Restmittel aus 2023 i.H.v. rd. 37.000 € nach 2024 übertragen. Hiervon profitieren vor allem die Vereine mit übertragenen Sportanlagen, welche durch die Erneuerung von Maschinen und Pflegegeräte auch im Rahmen des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“ entsprechend entlastet bzw. gefördert werden.

- Maßnahme V080102-002 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Turn-/Sporthallen, Kraft-/Gymnastikräume (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)



  Für erforderliche Ersatzbeschaffungen sowie für eine bessere Ausstattung von städtischen Turn- bzw. Sporthallen wird jährlich eine Pauschale in Höhe von 20.000 € sowie rd. 53.000 € als Ermächtigungsübertragung in 2024 bereitgestellt. Den nutzenden Schulen und Vereine kann hierdurch mehr Aufenthaltsqualität geboten werden. Ab 2027 wird die jährliche Pauschale wieder auf das Niveau von 2021 auf jährlich 9.000 € gesenkt.

  Die Maßnahme entspricht den Zielsetzungen und Empfehlungen des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“.

- Maßnahme V080102-003 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Schwimmzentren (2024: 15.000 € / 2025: 0 €)



  In 2024 werden 15.000 € für den Austausch von Küchengeräten im Kiosk des Freibades Neheim eingeplant.

Auszahlungen für Baumaßnahmen (2024: 0 € / 2025: 50.000 €)

- Maßnahme V080102-067 Ersatzneubau Sporthalle Hüsten (2024: 0 €/ 2025: 50.000 €)



  Im Stadtgebiet Hüsten fehlen nach dem Verkauf der Turnhalle an der ehemaligen Petrischule Indoorsportflächen für eine schulische und vereinsbezogene Nutzung. In 2025 werden daher zunächst 50.000 € für die Planung eines Ersatzneubaus eingeplant.

- Maßnahme V080102-068 Gute Schule – Brandschutzmaßnahmen Turnhalle Binnerfeld – Stadtbezirk Neheim (2024: 0 €/ 2025: 0 €)



Für die Umsetzung des Brandschutzkonzeptes in der Turnhalle Binnerfeld werden im Jahresabschluss 2023 Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 135.000 € im Haushalt 2024 bereitgestellt. Eine Refinanzierung dieser Maßnahme erfolgt zu 100 % aus dem Landesförderprogramm „Gute Schule“.

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (2024: 0 € / 2025: 48.000 €)

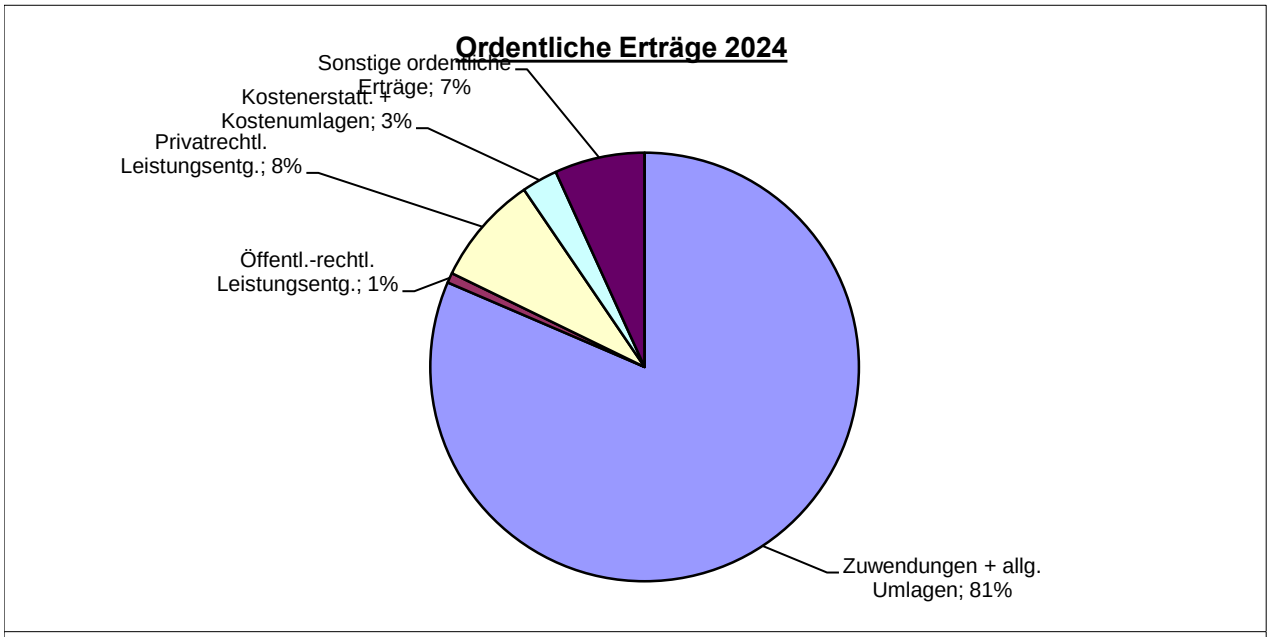
- Maßnahme V080102-028 Erneuerung Ballfangzaun Sportplatz und Sanierung der Rettungszufahrt Sportheim Holzen (2024: 0 €/ 2025: 48.000 €)

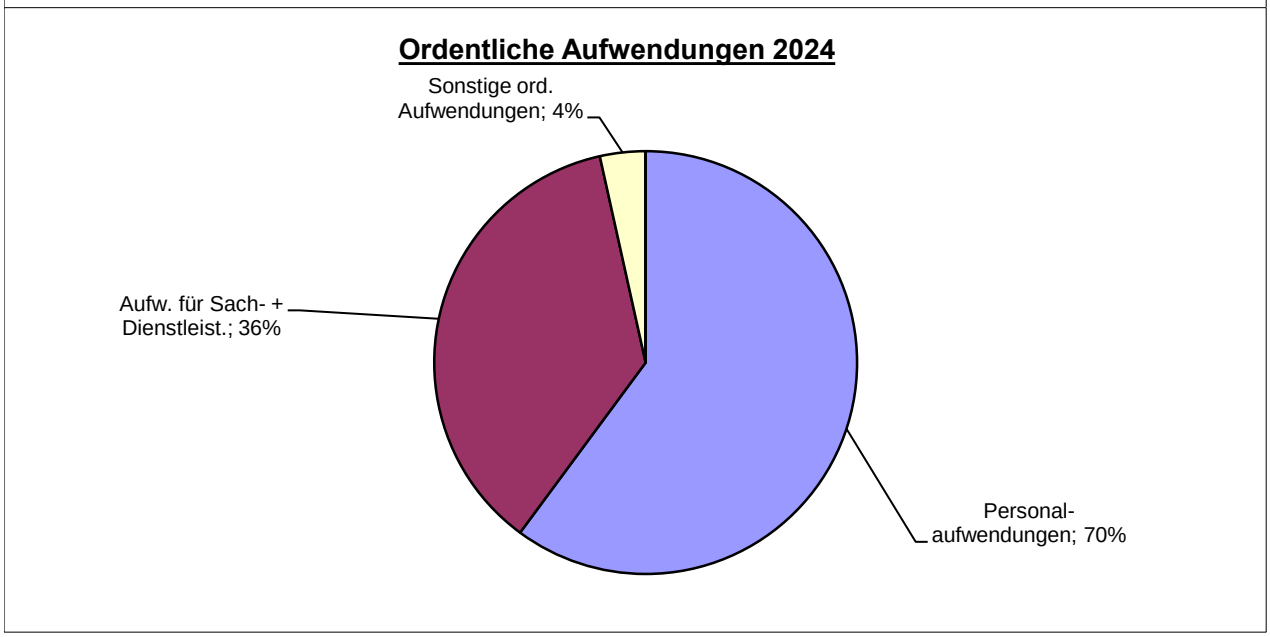


Der Ballfangzaun auf dem Sportplatz Holzen ist nicht mehr reparabel und muss ersetzt werden. Weiterhin ist die Rettungszufahrt zum Sportheim Holzen sanierungsbedürftig. Für beide Maßnahmen werden in 2025 insgesamt 48.000 € eingeplant.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

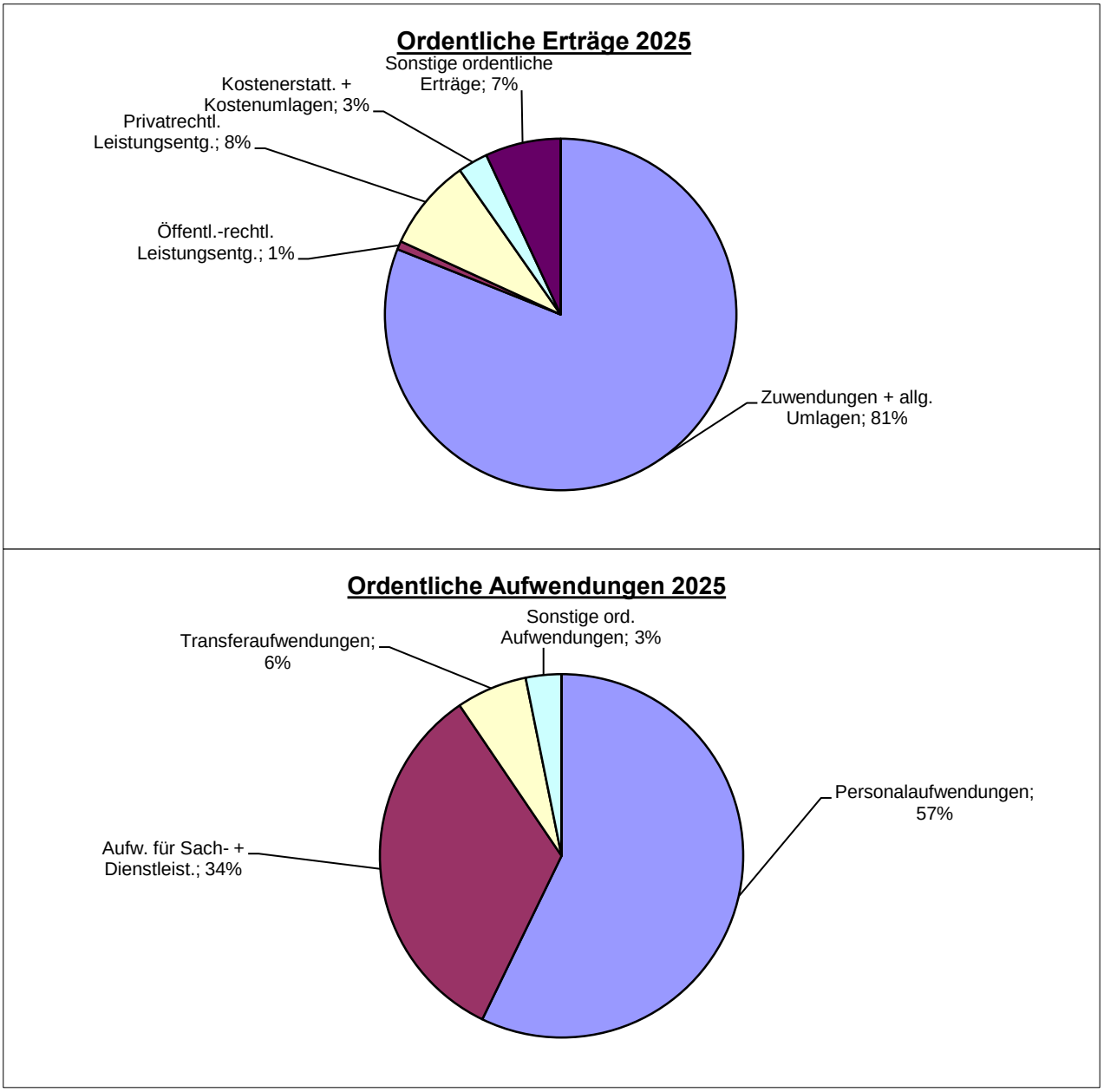
Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	2.331.200 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	1.196.950 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	1.411.150 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	11.100 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	69.700 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	121.800 €	15	Transferaufwendungen	237.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	39.700 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	134.960 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	100.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**1.469.550 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.184.510 €**
Ordentliches Ergebnis: -2.714.960 €					





Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

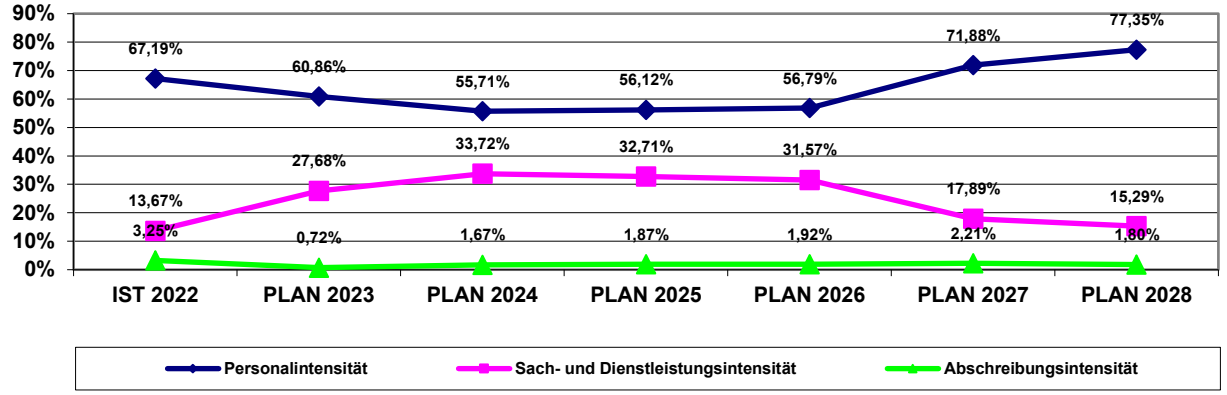
Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	2.470.000 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	1.166.100 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	1.439.600 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	11.100 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	82.500 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	121.800 €	15	Transferaufwendungen	272.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	39.700 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	137.010 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	100.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**1.438.700 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.401.610 €**
Ordentliches Ergebnis: -2.962.910 €					



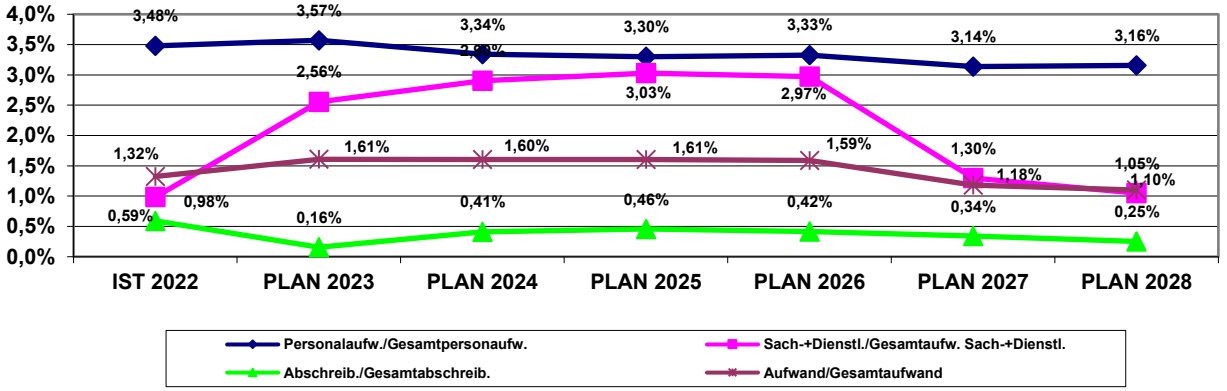
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Allgemeine Finanzkennzahlen:

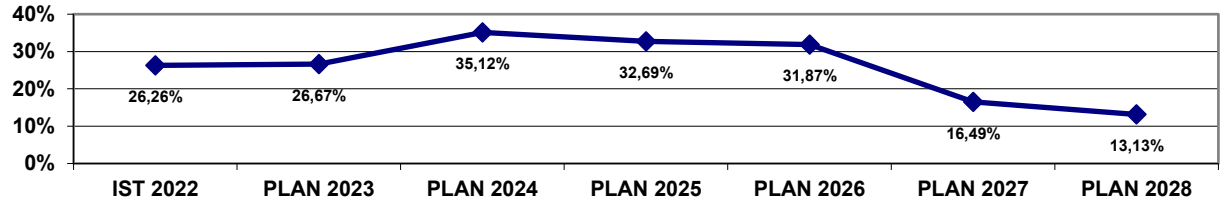
Interne Finanzkennzahlen



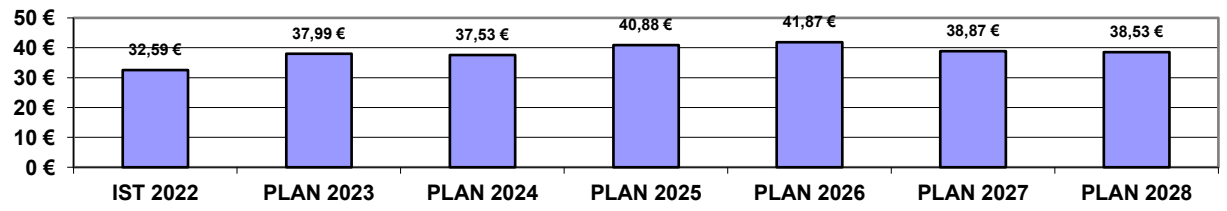
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



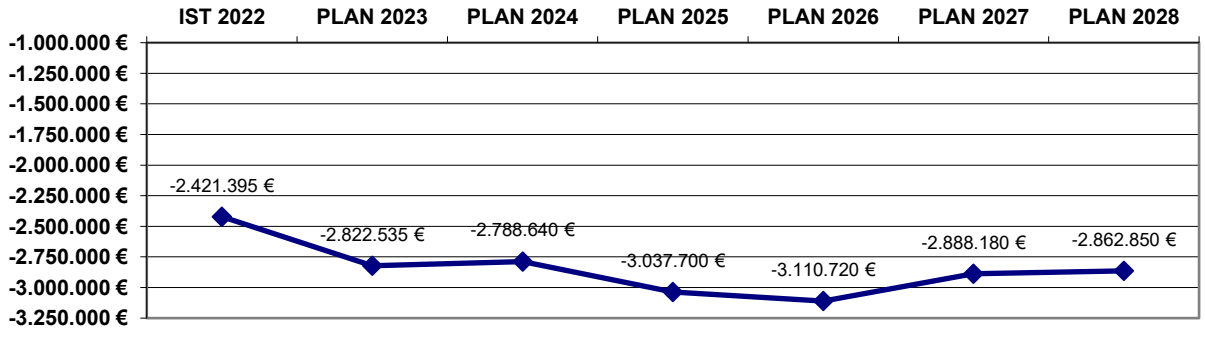
Zuschussbedarf/Einwohner



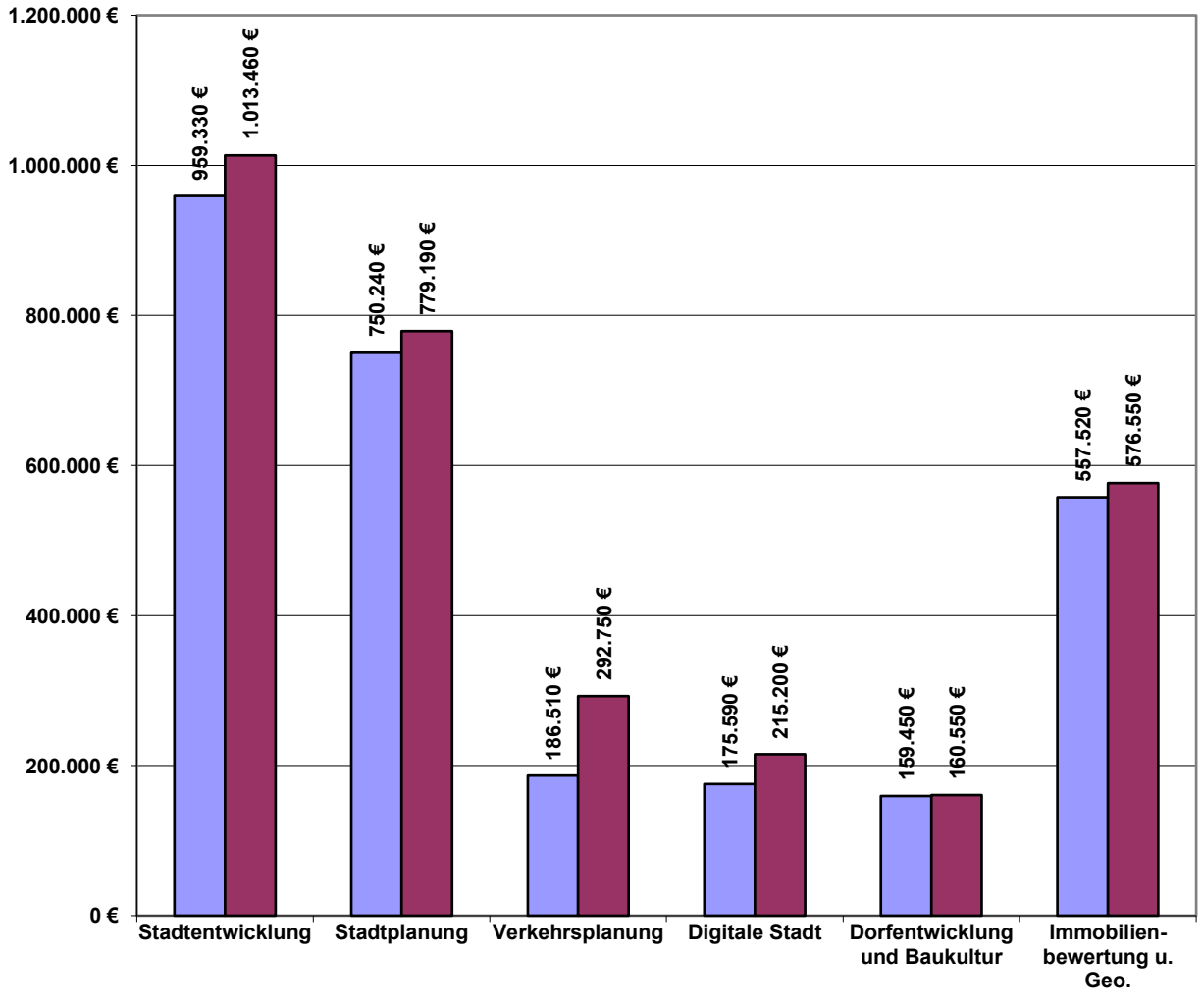
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	659.887,80	750.985	**1.196.950**	**0**	**1.166.100**	**0**	1.146.750	311.050	176.650
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.129,70	10.700	**11.100**	**0**	**11.100**	**0**	11.100	11.100	11.100
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	112.263,54	113.300	**121.800**	**0**	**121.800**	**0**	121.800	121.800	121.800
6 Kostenerstattungen und -umlagen	48.547,44	21.200	**39.700**	**0**	**39.700**	**0**	39.700	11.200	11.200
7 Sonstige ordentliche Erträge	602,42	100.970	**100.000**	**0**	**100.000**	**0**	100.000	100.000	100.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**830.430,90**	**997.155**	**1.469.550**	**0**	**1.438.700**	**0**	**1.419.350**	**555.150**	**420.750**
11 Personalaufwendungen	2.125.070,65	2.275.800	**2.331.200**	**0**	**2.470.000**	**0**	2.529.400	2.419.100	2.478.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	432.339,02	1.035.030	**1.411.150**	**0**	**1.439.600**	**0**	1.405.900	602.000	489.800
14 Bilanzielle Abschreibungen	102.747,45	27.100	**69.700**	**0**	**82.500**	**0**	85.300	74.300	57.600
15 Transferaufwendungen	435.317,01	262.500	**237.500**	**0**	**272.500**	**0**	297.500	147.500	67.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.113,35	138.960	**134.960**	**0**	**137.010**	**0**	135.710	122.710	110.910
17 Ordentliche Aufwendungen	**3.162.587,48**	**3.739.390**	**4.184.510**	**0**	**4.401.610**	**0**	**4.453.810**	**3.365.610**	**3.204.410**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.332.156,58**	**-2.742.235**	**-2.714.960**	**0**	**-2.962.910**	**0**	**-3.034.460**	**-2.810.460**	**-2.783.660**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	8.452,00	2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**-8.452,00**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-2.340.608,58**	**-2.744.235**	**-2.714.960**	**0**	**-2.962.910**	**0**	**-3.034.460**	**-2.810.460**	**-2.783.660**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-2.340.608,58**	**-2.744.235**	**-2.714.960**	**0**	**-2.962.910**	**0**	**-3.034.460**	**-2.810.460**	**-2.783.660**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	684,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	81.470,75	78.300	**73.680**	**0**	**74.790**	**0**	76.260	77.720	79.190
29 TEILERGEBNIS	**-2.421.395,33**	**-2.822.535**	**-2.788.640**	**0**	**-3.037.700**	**0**	**-3.110.720**	**-2.888.180**	**-2.862.850**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-2.421.395,33**	**-2.822.535**	**-2.788.640**	**0**	**-3.037.700**	**0**	**-3.110.720**	**-2.888.180**	**-2.862.850**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	1.769.822,92	5.585.100	**3.777.550**	**0**	**4.147.210**	**0**	7.067.550	7.268.300	5.789.800
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	-324,93	428.500	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**1.769.497,99**	**6.013.600**	3.777.550	0	4.147.210	0	**7.067.550**	**7.268.300**	**5.789.800**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	64.453,32	0	**0**	**0**	**50.000**	**0**	0	500.000	100.000
8 für Baumaßnahmen	2.065.830,77	12.152.000	**3.274.500**	**3.053.500**	**12.343.800**	**9.950.900**	7.794.400	8.652.000	7.435.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	389.836,59	357.000	**25.000**	**0**	**60.000**	**0**	30.000	20.000	60.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.053,85	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**2.522.174,53**	**12.509.000**	3.299.500	3.053.500	12.453.800	9.950.900	**7.824.400**	**9.172.000**	**7.595.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-752.676,54	-6.495.400	**478.050**	**3.053.500**	**-8.306.590**	**9.950.900**	-756.850	-1.903.700	-1.805.200
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt:	**01**	**Stadtentwicklung**

Verantwortlich:	Michaela Röbke
Fachdienst:	4.1 Stadtentwicklung I Stadterneuerung
Pol. Gremium:	Haupt- und Finanzausschuss / Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt:	01 Entwicklungs- und Handlungskonzepte 02 Städtebauliche Förderprojekte 05 Stadtteilmanagement Hüsten 06 Maßnahmen i.R.d. InHK Altstadt Arnsberg

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Stadtentwicklungsplanung / Stadtentwicklungsprogramm
- Übergeordnete Planungen / Standortpositionierung der Stadt
- Räumliche und thematische Untersuchungen und Entwicklungskonzepte (Einzelhandelskonzept, Wohnungsmarktbeobachtung, Wohnungsmarktanalyse, Handlungskonzept Wohnen, Standortuntersuchungen ...)
- Städtebauliche Rahmenpläne
- Betreuung bzw. Durchführung von Beteiligungsverfahren zu externen Planungen (z.B. Autobahn-, Steinbruch-, Deponieplanungen) / Stellungnahmen zu Planungen
- Durchführung von Wettbewerben, Werkstattverfahren, Beteiligungsprozessen zu unterschiedlichen Planungen, …
- Projektentwicklungen, Forschungsprojekte
- Stadterneuerung / Städtebauförderungsmaßnahmen: Städtebaul. Denkmalschutz/ Sonderprogramme des Bundes und des Landes NRW

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

BauGB, BauNVO, BauONRW, Fachgesetze, ROG, LaPlaG NRW, VwVfG, GO NRW, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Ratsbeschlüsse

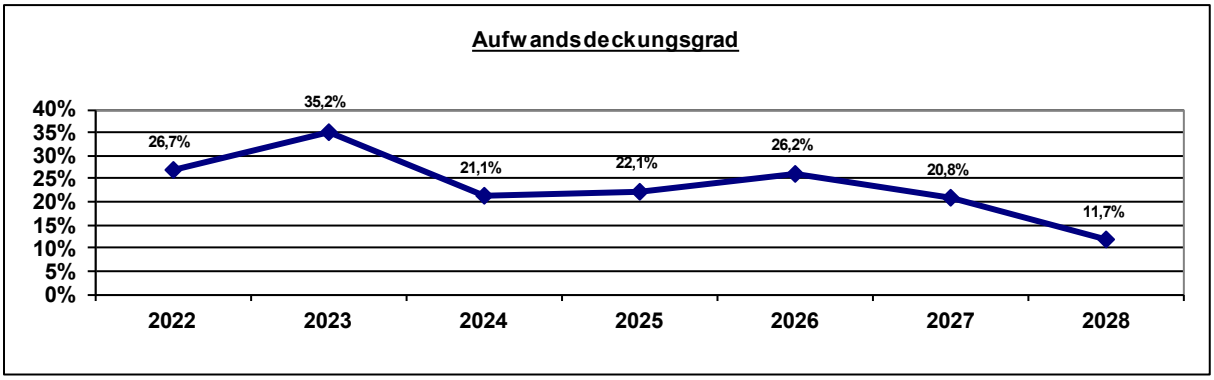
Zielgruppe/n:

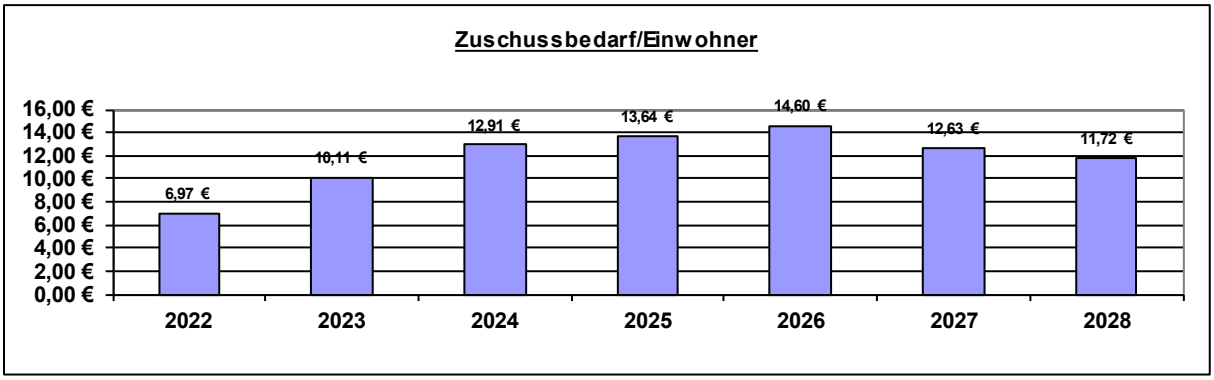
Bürger*innen, Grundstückseigentümer*innen, Antragsteller*innen, politische Entscheidungsgremien, Investor*innen, Gewerbetreibende, Fachbehörden

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	6,97 €	10,11 €	12,91 €	13,64 €	14,60 €	12,63 €	11,72 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	26,7%	35,2%	21,1%	22,1%	26,2%	20,8%	11,7%
Personalintensität	86,6%	46,5%	57,2%	55,3%	50,1%	63,9%	78,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	9,9%	39,8%	31,6%	31,9%	37,0%	21,8%	13,5%
Abschreibungs-intensität	2,4%	0,0%	0,3%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,9%	0,8%	1,0%	0,9%	0,9%	1,0%	1,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	1,1%	0,8%	0,8%	1,1%	0,5%	0,3%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,4%	0,3%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090101 Stadtentwicklung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		176.281,31	396.135	**249.500**	**279.800**	374.650	238.550	112.050
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	110.775,80	394.135	**243.800**	**276.200**	372.150	237.050	111.050
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.857,51	0	**3.200**	**1.100**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	49.648,00	2.000	**2.500**	**2.500**	2.500	1.500	1.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**176.281,31**	**396.135**	**249.500**	**279.800**	**374.650**	**238.550**	**112.050**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090101 Stadtentwicklung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		571.733,51	522.400	**676.000**	**699.900**	716.700	734.400	752.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	22.754,17	34.400	**22.700**	**24.400**	25.000	25.600	26.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	425.017,84	375.900	**501.200**	**516.200**	529.100	542.400	555.900
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.278,46	29.100	**39.800**	**41.000**	42.000	43.000	44.100
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	79.676,86	70.500	**104.900**	**107.900**	110.600	113.400	116.200
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	9.979,37	9.600	**6.200**	**8.800**	8.800	8.800	8.800
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.026,81	2.900	**1.200**	**1.600**	1.200	1.200	1.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		65.495,03	447.920	**373.950**	**403.900**	529.700	249.800	129.100
524101	Strom	0,00	3.300	**3.300**	**3.800**	4.600	4.600	2.300
524104	Gebäudereinigung	0,00	5.200	**6.450**	**8.400**	8.400	8.400	4.200
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	15.200	**13.200**	**15.200**	16.200	15.200	11.200
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	60.814,43	417.220	**345.600**	**371.100**	495.100	216.200	106.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	0,00	800	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	0,00	500	**400**	**400**	400	400	400
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	4.680,60	4.700	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		15.858,51	0	**3.200**	**1.100**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	15.858,51	0	**3.200**	**1.100**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090101 Stadtentwicklung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen		0,00	125.000	**100.000**	**135.000**	160.000	140.000	60.000
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	125.000	**100.000**	**135.000**	160.000	140.000	60.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.012,39	29.200	**28.450**	**26.500**	25.200	24.200	12.400
541200	Aus- und Fortbildung	238,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	29,60	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	16,10	0	**0**	**0**	0	0	0
542200	Mieten und Pachten	2.907,00	16.100	**11.500**	**11.900**	11.900	11.900	2.300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	194,44	3.900	**7.400**	**4.900**	3.400	3.400	2.400
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	212,25	1.200	**1.050**	**1.200**	1.400	1.400	700
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	2.000	**2.500**	**2.500**	2.500	1.500	1.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.415,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
17 Ordentliche Aufwendungen		**660.099,44**	**1.124.520**	**1.181.600**	**1.266.400**	**1.431.600**	**1.148.400**	**953.900**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-483.818,13**	**-728.385**	**-932.100**	**-986.600**	**-1.056.950**	**-909.850**	**-841.850**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		8.452,00	2.000	**0**	**0**	0	0	0
551100	Zinsaufwendungen an das Land	8.452,00	2.000	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**-8.452,00**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090101 Stadtentwicklung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-492.270,13**	**-730.385**	**-932.100**	**-986.600**	**-1.056.950**	**-909.850**	**-841.850**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-492.270,13**	**-730.385**	**-932.100**	**-986.600**	**-1.056.950**	**-909.850**	**-841.850**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		25.652,50	20.600	**27.230**	**26.860**	27.570	28.290	29.010
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	24.798,52	18.060	**26.170**	**25.770**	26.440	27.120	27.810
581104	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	853,98	2.540	**1.060**	**1.090**	1.130	1.170	1.200
29 TEILERGEBNIS		**-517.922,63**	**-750.985**	**-959.330**	**-1.013.460**	**-1.084.520**	**-938.140**	**-870.860**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-517.922,63**	**-750.985**	**-959.330**	**-1.013.460**	**-1.084.520**	**-938.140**	**-870.860**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025
Produkt: 090101 Stadtentwicklung

Neben den laufenden Tätigkeiten, die im Rahmen der gesamtstädtischen Handlungskonzepte und der räumlichen und thematischen Entwicklungskonzepte durchgeführt werden, ist hauptsächlich die Finanzierung einiger Sonderprojekte im Bereich Stadtentwicklung Bestandteil dieses Produktes.

Daher beziehen sich die Haushaltserläuterungen auf die Ebene der Abrechnungsobjekte, um die entsprechenden Projektmittel im Zusammenhang darstellen zu können. Das diesen Erläuterungen vorangestellte Zahlenwerk stellt weiterhin die Zusammenfassung auf Produktebene dar.

1. Entwicklungs- und Handlungskonzepte (Abrechnungsobjekt 09010101)

Konto		2024	2025	2026	2027	2028
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.700	2.700	2.700	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	98.870	87.870	78.870	2.500	2.500
	Kommunal Agentur NRW	5.000	5.000	5.000	0	0
	Pauschalmittel (Fördermittelakquise) ohne Förderung	20.000	20.000	20.000	0	0
	Untersuchungen gesamtstädt.	10.000	10.000	10.000	0	0
	Räumliche Untersuchungen	10.000	10.000	10.000	0	0
	Mitgliedschaft Forum Baulandmanagement	0	0	0	0	0
	IK Netzwerk Stadtumbau NRW - Eigenanteil (Urbano)	1.500	1.500	1.500	0	0
	Netzwerk Innenstadt	2.000	2.000	2.000	0	0
	Mitgliedschaft NRW-Stiftung	370	370	370	0	0
	Mitgliedschaft AG Historische Stadt- und Ortskerne	0	0	0	0	0
	Mietspiegel	0	9.000	0	0	0
	Mobilisierung Wohnraum	30.000	30.000	30.000	0	0
	Konzept zur Weiterentwicklung der Neheimer Innenstadt	20.000	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Zuschussbedarf/ Eigenanteil Stadt	104.070	93.070	84.070	5.000	5.000

1.1 Zielplanung südliche Innenstadt Neheim – Konkretisierung (2024: 20.000 €)
Für die Innenstadt Neheim wurden erfolgreich Fördermittel über das Landesprogramm „Zukunft. Innenstadt. Nordrhein-Westfalen“ und das Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ akquiriert. Die Maßnahmen im Rahmen des Landesprogramms, welche hauptsächlich die Freiflächengestaltung und Möblierung der Fußgängerzone in Neheim umfassen, wurden bereits bis Ende 2023 erfolgreich umgesetzt.

Im Rahmen des Bundesprogrammes wird vorrangig eine Potenzialanalyse für die Innenstadt Neheim durchgeführt, welche Aussagen zur Zukunftsfähigkeit des Gebiets sowie Vorschläge zur Umgestaltung defizitärer Teilbereiche enthält. Die Aufenthaltsqualität soll somit verbessert werden, um die Aufenthaltsdauer der Bürgerinnen und Bürger im Innenstadtbereich weiter zu steigern. Inzwischen ist der Einzelhandel vor Ort in den Innenstädten nicht mehr ausreichend, um eine hohe Frequentierung in den Fußgängerzonen zu erreichen. Ziel ist es somit die Innenstädte so umzugestalten, dass sie eine Art „Erlebnis-Charakter“ haben. Zusätzlich sollten sie mit funktionalen und räumlichen Ergänzungsbereichen verknüpft werden, um die Aufenthaltsqualität nachhaltig zu stärken. Für diese Potenzialanalyse werden im Haushaltsjahr 2024 weitere 20.000 € bereitgestellt.

Für investive Maßnahmen, die daraus folgen werden Mittel auf dem Abrechnungsobjekt V090101-310 zur Verfügung gestellt.

2. Städtebauliche Förderprojekte (Abrechnungsobjekt 09010102)

Für die Öffentlichkeitsarbeit der Städtebauförderung werden jährlich 3.500 € zur Verfügung gestellt. Zusätzlich werden im Jahr 2025 75.000 € für die Aktualisierungen der Integrierten Handlungskonzepte für die einzelnen Stadtumbaugebiete, insbesondere Alt-Arnsberg, bereitgestellt.

Die Kosten dafür werden über die Städtebauförderung zu 60 % refinanziert.

3. Baukultur (Abrechnungsobjekt 09010104)

Diese Haushaltsveranschlagungen wurde aufgrund der Organisationsveränderung vom 01.11.2020 zum Produkt 090105 Dorfentwicklung und Baukultur (FD 0.6 Zukunfts- und Strategiebüro Nachhaltigkeit) verschoben.

4. Stadtteilmanagement Hüsten (Abrechnungsobjekt 09010105)

4.1 Fassadenprogramm Hüsten-Mitte

Konto		2024	2025	2026	2027	2028	Summen
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an Provatpersonen für Fassadensanierung	60.000	60.000	60.000	40.000	0	220.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-42.000	-42.000	-42.000	-28.000	0	-154.000
	Zuschussbedarf/ Eigenanteil Stadt	18.000,00	18.000,00	18.000,00	12.000,00	0,00	66.000

Mit dem Fassadenprogramm sollen private Investitionen in den Gebäudebestand im Hüstener Zentrum initiiert und die Wohnqualität und das Erscheinungsbild gestärkt werden. Für den Bereich des zentralen Versorgungsbereiches mit angrenzenden Flächen sollen den Eigentümern 50 % der förderfähigen Maßnahmen zur Fassadenverbesserung sowie Entsiegelung, Begrünung, Herrichtung und Gestaltung von Hof- und Gartenflächen sowie an Außenwänden und Dächern als Zuschuss gewährt werden (siehe auch Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von Maßnahmen zur Stadtentwicklung und Stadterneuerung 2008); in den Jahren 2024-2028 insgesamt maximal 220.000 €. Die Stadt Arnsberg trägt als Eigenanteil 30 % der Zuschüsse (66.000 €), die weiteren 70 % werden durch Landesförderung refinanziert. Die Veranschlagung aus dem Haushalt 2022/23 wurde nach Rücksprache mit dem Fördermittelgeber erhöht.

4.2 Stadtteilmanagement Hüsten

Stadtteilmanagement

Konto		2024	2025	2026	2027	2028	Summen
524101	Strom	2.300	2.300	2.300	2.300	0	9.200
524104	Gebäudereinigung	4.200	4.200	4.200	4.200	0	16.800
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.000	4.000	5.000	4.000	0	17.000
529100	Stadtteilmanagement	100.200	100.200	100.200	100.200	0	400.800
529100	Öffentlichkeitsarbeit	10.000	10.000	10.000	10.000	0	40.000
542200	Mieten und Pachten	9.600	9.600	9.600	9.600	0	38.400
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.500	1.500	1.500	1.000	0	5.500
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	700	700	700	700	0	2.800
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	500	500	500	0	0	1.500
	Summe Aufwendungen	133.000	133.000	134.000	132.000	0	532.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						0
	Stadtteilmanagement	-60.760	-60.760	-61.460	-60.060	0	-243.040
	Öffentlichkeitsarbeit InHK Hüsten	-7.000,00	-7.000	-7.000	-7.000	0	-28.000
	Zuschussbedarf/ Eigenanteil Stadt	65.240,00	65.240,00	65.540,00	64.940,00	0,00	260.960

Aufgrund der zur Umsetzung des InHK Hüsten notwendigen hohen Vor-Ort-Präsenz soll ein Stadtteilmanagement eingerichtet werden. Es begleitet die gesamte Netzwerkarbeit vor Ort, bindet die Akteur*innen in die Umsetzung der Maßnahmen ein und kann aufsuchend sowie beratend tätig werden. Als Schnittstelle mit Vermittlungsfunktion zwischen Quartier und Verwaltung unterstützt es die Stadt Arnsberg bei der Umsetzung der Maßnahmen sowie bei der Beteiligung verschiedener Akteur*innen. Für die Umsetzung des „Haus- und Hofflächenprogramms“ ist ein Stadtteilmanagement unerlässlich. Beispielsweise führt es Beratungen im Vorfeld geplanter Maßnahmen an Fassaden-, Dach- und Hofflächen kostenlos durch und unterstützt die Bürger*innen bei der Antragstellung.

Das Stadteilmanagement ist an ein externes Unternehmen vergeben worden (Drs. 117/2023). Die Kosteneinschätzung, die für den Förderantrag eingereicht wurde, beläuft sich auf rd. 397.100 €. Im Rahmen der Vergabe sind lediglich höhere Angebote eingegangen, sodass ein erhöhter Eigenanteil für das Stadtteilmanagement bereitgestellt wird.

5. Maßnahmen aus dem Integrierten Handlungskonzept Stadtteilmanagement Altstadt Arnsberg (Abrechnungsobjekt 09010106)

Zu den einzelnen Maßnahmen, die im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes im Haushalt eingeplant sind, wird aufgrund des Umfanges auf die entsprechenden Ausführungen in den Vorlagen Drs. 14/2023 und die Veranschlagung im Investbereich unter Teilfinanzplan B (090101) Stadtentwicklung verwiesen.

5.1 Fassadenprogramm Altstadt Arnsberg

Fassadenprogramm

Konto		2024	2025	2026	2027	2028	Summen
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an Privatpersonen für Fassadensanierung	40.000	75.000	100.000	100.000	60.000	375.000
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Fassadenprogramm	-24.000	-45.000	-60.000	-60.000	-36.000	-225.000
	Zuschussbedarf/ Eigenanteil Stadt	16.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	24.000,00	150.000,00

Die Aufwertung des Erscheinungsbilds der Altstadt ist durch Gestaltungsleitlinien, die mit der Bevölkerung der Altstadt erarbeitet werden, herauszuarbeiten und durch ein maßgeschneidertes Fassadenprogramm zu fördern. Für ein attraktives Stadtbild sind die Fassaden der Gebäude von herausragender Bedeutung. Aufbauend auf den Erkenntnissen des Denkmalpflegeplans Altstadt soll mit einem Fassadenprogramm ein Anreiz für Private geschaffen werden, Maßnahmen zur Gestaltung von privaten Fassaden, Frei- und Gartenflächen umzusetzen, die zu einer Verbesserung des Stadtbilds führen. Hier können den Eigentümern ebenfalls 50 % der förderfähigen Fassaden-Sanierungskosten als Zuschuss gewährt werden, d.h. in den Jahren 2024 bis 2028 maximal 375.000 €. Die Stadt Arnsberg trägt als Eigenanteil 40 % der Zuschüsse (150.000 €), weitere 60 % werden durch Landesförderung refinanziert.

5.2 Stadtteilmanagement Altstadt Arnsberg

Konto		2024	2025	2026	2027	2028	Summen
524101	Strom	1.000	1.500	2.300	2.300	2.300	9.400
524104	Gebäudereinigung	2.250	4.200	4.200	4.200	4.200	19.050
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000	23.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (hier Personalkosten für externe Dienstleister)	36.500	63.000	101.000	101.000	101.000	402.500
529100	Öffentlichkeitsarbeit	10.000	0	0	10.000	0	20.000
542200	Mieten und Pachten	400	800	800	800	800	3.600
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	5.000	2.500	1.500	1.500	1.500	12.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	350	500	700	700	700	2.950
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.500	1.500	1.500	500	500	5.500
	Summe Aufwendungen	60.000,00	79.000,00	117.000,00	126.000,00	116.000,00	498.000,00
414100	Zuweisungen vom Land	-36.000,00	-47.400,00	-70.200,00	-75.600,00	-69.600,00	-298.800,00
414100	Zuweisungen vom Land (Öffentlichkeitsarbeit)	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-12.000,00
	Zuschussbedard/Eigenanteil Stadt	18.000,00	31.600,00	46.800,00	44.400,00	46.400,00	187.200,00

5.3 Weitere Maßnahmen (im Aufwand) aus dem InHK Altstadt Arnsberg

	2024	2025	2026	2027	2028	Summe
Verfügungsfonds	0	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Parkraumkonzept für die Altstadt	0	0	20.000	0	0	20.000
Machbarkeitsstudie Qualifizierung Wohnstandort Altstadt	40.000	0	0	0	0	40.000
Grünflächen- u. Wegekonzept mit Leit- und Infosystem	0	40.000	0	0	0	40.000
Wettbewerb Promenade (Event- u. Veranstaltungsbereich)	0	0	140.000	0	0	140.000
Nutzungskonzept Kunsthaus Königstraße 24	0	0	50.000	0	0	50.000
Erschließung Altstadt	60.000	0	0	0	0	60.000
Summe Aufwendungen	100.000	45.000	215.000	5.000	5.000	370.000
Zuweisungen vom Land	-60.000,00	-27.000,00	-129.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-222.000
Zuschussbedarf/ Eigenanteil Stadt	40.000,00	18.000,00	86.000,00	2.000,00	2.000,00	148.000,00

Die weiteren Maßnahmen im Aufwand aus dem InHK Altstadt Arnsberg stehen zum Großteil in enger Verbindung mit Investitionsmaßnahmen aus dem Förderprogramm „Lebendige Zentren – Erhalt und Entwicklung der Stadt- und Ortskerne“.

Für die Weiterentwicklung der Gesamtkonzeption Promenade, Eventbereich Ruhrterrassen in Verbindung mit dem Sauerlandtheater soll ein Wettbewerb durchgeführt werden. Die investiven Mittel sind unter V090101-906 veranschlagt. Das gleiche Verfahren soll für den Schlossberg sowie die Umgestaltung der Schlossruine erfolgen, um ein bestmögliches Ergebnis zu erzielen.

Nach dem Programmaufruf zur Städtebauförderung vom Februar 2021 können Städte und Gemeinden explizit Vorhaben zur Umnutzung von dauerhaft leerstehenden Ladenlokalen als Teilmaßnahme einer städtebaulichen Gesamtmaßnahme mit einer Ideenskizze beantragen. So soll erreicht werden, dass der Handel sinnvoll konzentriert wird, Zentren mit ergänzenden Nutzungen angereichert sowie die Wohnfunktion in zentralen Lagen gestärkt werden. In der Ratssitzung am 24.06.2021 wurde die Verwaltung beauftragt, in den Gebieten der Städtebauförderung, insbesondere in Hüsten und Arnsberg, die Sicherung der Versorgungsfunktion der Zentren weiter zu verfolgen und hierzu die Möglichkeiten der Städtebauförderung in Bezug auf die Revitalisierung der Innenstadtlagen zu nutzen.

Mit diesem neuen Förderbaustein können innerhalb einer laufenden städtebaulichen Gesamtmaßnahme, die mit Städtebaufördermitteln gefördert wird, private Investitionen in Immobilien gefördert werden. Hierzu bedarf es zunächst der Festlegung eines räumlichen Bereichs, in denen der Handel zukünftig keine Leitfunktion mehr übernimmt und daher als planerisches Ziel dauerhaft andere Nutzungen, z. B. Wohnen und wohnaffine Nutzungen, festgelegt werden (sog. Umnutzungsbereich). In einer ersten Stufe werden dann investitionsbereite Gebäudeeigentümer*innen identifiziert und eine Machbarkeitsstudie (baulich, energetisch, immobilienwirtschaftlich) für die Umnutzung des jeweiligen Ladenlokals erstellt. Gefördert werden eine aufsuchende Beratung und Prozessgestaltung durch externe Dienstleister bzw. ein Quartiersmanagement. Auf dieser Grundlage kann der Umbau der Ladenlokale für die neue Nutzung gefördert werden. Förderfähig ist eine Umnutzung ohne sowie mit späterem Ertrag zu 25% bzw. 45 % (bei Denkmälern zusätzlich 5 %). Es ist eine Verknüpfung mit dem Haus- und Hofflächen- bzw. Fassadenprogramm sowie dem Stadtteilmanagement angedacht.

Zusätzlich soll eine Machbarkeitsstudie für touristisches Wohnen im Bereich der Altstadt Arnsberg extern beauftragt werden, um so möglicherweise Potentiale und Bedarfe im touristischen Bereich zu identifizieren sowie Leerstände durch touristisches Wohnen wieder in Nutzung zu bringen, zu restaurieren oder zu erhalten.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090101 Stadtentwicklung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	439.220,99	2.912.200	**2.455.250**	**0**	**3.260.250**	**0**	3.023.100	3.296.300	5.025.800
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	-324,93	428.500	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**438.896,06**	**3.340.700**	**2.455.250**	**0**	**3.260.250**	**0**	**3.023.100**	**3.296.300**	**5.025.800**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	64.453,32	0	**0**	**0**	**50.000**	**0**	0	500.000	100.000
8 für Baumaßnahmen	1.394.767,69	9.010.000	**2.107.500**	**2.553.500**	**8.331.500**	**7.263.000**	3.926.000	7.552.000	6.335.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	9.780,46	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.053,85	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**1.471.055,32**	**9.010.000**	**2.107.500**	**2.553.500**	**8.381.500**	**7.263.000**	**3.926.000**	**8.052.000**	**6.435.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.032.159,26	-5.669.300	**347.750**	**2.553.500**	**-5.121.250**	**7.263.000**	-902.900	-4.755.700	-1.409.200
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090101 Stadtentwicklung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101308 - Stadtumbau Neheim-Nord - Quartiersmanagement Moosfelde - Erwerb u. Abriss Schrottimmobilie Ernst-König-Str.											
Sonstige investive Auszahlungen	2.053,85	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.054	2.054
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-2.053,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.054**	**-2.054**
V090101310 - Umgestaltung des Domumfeldes mit Marktplatz in Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**200.000**	**0**	0	0	0	200.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**0**
V090101311 - Grünanlage i.R. des BPlans "Neues Wohnen auf Bergheim" NH 143											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	230.000	230.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-230.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-230.000**	**-230.000**
V090101401 - Stadtumbau Alt-Arnsberg nördl. Bahnhofsumfeld - Brückenbauwerk Ruhrbrücke Uentroper Straße mit Anbindung an die L 735											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	49.169,42	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	49.169	49.169
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.751,56	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.752	4.752
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**44.417,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**44.418**	**44.418**
V090101413 - Stadtumbau Alt-Arnsberg nördl. Bahnhofsumfeld - Herrichtung der Gewerbeflächen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	699,47	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	699	699
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-699,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-699**	**-699**
V090101414 - Stadtumbau Alt-Arnsberg nördl. Bahnhofsumfeld - Neubau der Erschließungsstraße "Zu den Werkstätten"											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.874,93	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	65.875	65.875
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-65.874,93**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-65.875**	**-65.875**
V090101415 - Stadtumbau Alt-Arnsberg nördl. Bahnhofsumfeld - Neubau Rampe und Treppe zur Personenunterführung DB											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.094,80	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.095	1.095
Auszahlungen für Baumaßnahmen	329,05	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	329	329
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.423,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.424**	**-1.424**
V090101418 - Stadtumbau Alt-Arnsberg Campus Eichholz - Freiflächengestaltung											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	60.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	60.000	60.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-60.000,00**	**0**	**0**	09-19	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-60.000**	**-60.000**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101419 - Stadtumbau Alt-Arnsberg - Umgestaltung des Europaplatzes											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	530.000	530.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	100.000	1.061.000	1.161.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-531.000**	**-631.000**	**0**
V090101420 - Neugestaltung Brückenplatz und Ruhrstraße 1. BA, Alt-Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	130.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	130.000	130.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**130.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**130.000**	**130.000**
V090101421 - Neugestaltung Brückenplatz - Kreisverkehre und Anschlüsse 2. BA, Alt-Arnsberg											
Einzahlungen aus Beiträgen	-324,93	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	-325	-325
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-324,93**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-325**	**-325**
V090101505 - Stadtumbau Hüsten - Bahnhofsumfeld - Grunderwerb und Altlastensanierung Bahnflächen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	83.600	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	83.600	83.600
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	3.092,22	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.092	3.092
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-3.092,22**	**83.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80.508**	**80.508**
V090101506 - Stadtumbau Hüsten - Bahnhofsumfeld - P+ R-Anlage Bahnhof Neheim-Hüsten (Nord u. Süd)											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	47.789,12	1.000.000	**1.300.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.347.789	1.047.789
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	266,30	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	266	266
Auszahlungen für Baumaßnahmen	670.069,85	2.555.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	3.225.070	3.225.070
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-622.547,03**	**-1.555.000**	**1.300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-877.547**	**-2.177.547**
V090101510 - Stadtumbau Hüsten - Einrichtung eines Quartiersparks als Teil der Bildungslandschaft: Campus Berliner Platz											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	180.000	**0**	**0**	**961.000**	**0**	1.153.000	961.000	588.000	3.843.000	180.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.876,51	950.000	**0**	**0**	**2.550.000**	**2.551.000** 2026: 2.551.000	2.550.000	0	0	6.195.877	1.095.877
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-145.876,51**	**-770.000**	**0**	**0**	**-1.589.000**	**2.551.000**	**-1.397.000**	**961.000**	**588.000**	**-2.352.877**	**-915.877**
V090101511 - Stadtumbau Hüsten - Neubau einer Fußgänger- u. Radfahrerbrücke über die Ruhr zw. Rathaus und Bahnhof											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.165,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.165	4.165
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-4.165,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.165**	**-4.165**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101513 - Stadtumbau Hüsten - Neugestaltung des Campus Berliner Platz im Bereich des FSG-Schulhofes											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	41.400	**0**	**0**	**132.900**	**0**	174.300	145.200	87.100	580.900	41.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	**0**	**627.000**	**730.000**	**0**	0	0	0	830.000	100.000
				2025: 627.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-58.600**	**0**	**627.000**	**-597.100**	**0**	**174.300**	**145.200**	**87.100**	**-249.100**	**-58.600**
V090101515 - Stadtumbau Hüsten - Umgestaltung des Rathausumfeldes											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	555.000	**0**	**0**	**408.000**	**0**	1.030.000	618.000	0	2.611.000	555.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	208.515,51	1.000.000	**970.000**	**0**	**1.930.000**	**0**	0	0	0	4.108.516	1.208.516
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-208.515,51**	**-445.000**	**-970.000**	**0**	**-1.522.000**	**0**	**1.030.000**	**618.000**	**0**	**-1.497.516**	**-653.516**
V090101516 - Stadtumbau Hüsten - Umsetzung Lichtprojekte "Kommunen im neuen Licht"											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	98.700	**12.200**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	110.900	98.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	141.000	**17.500**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	158.500	141.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-42.300**	**-5.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-47.600**	**-42.300**
V090101518 - Stadtumbau Hüsten - Verlegung Abwasserkanäle C. Berliner Platz											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	49.648,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	49.648	49.648
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.690,99	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.691	2.691
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**46.957,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**46.957**	**46.957**
V090101525 - Stadtumbau Hüsten - Weiterentwicklung Sport- und Solepark Große Wiese											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	18.043,22	574.200	**1.139.150**	**0**	**1.139.150**	**0**	0	0	0	2.870.543	592.243
Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.256,63	1.400.000	**1.000.000**	**1.100.000**	**1.100.000**	**0**	0	0	0	3.552.257	1.452.257
				2025: 1.100.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-34.213,41**	**-825.800**	**139.150**	**1.100.000**	**39.150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-681.713**	**-860.013**
V090101526 - Stadtumbau Hüsten - Neubau eines Kreisverkehrs Arnsberger Str. / Am Solepark											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	147.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	147.000	147.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20,23	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	20	20
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-20,23**	**147.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**146.980**	**146.980**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101527 - Stadtumbau Hüsten - Freiflächengestaltung und Sanierung Gleisharfe Bahnhof Neheim-Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**599.600**	**0**	0	0	0	599.600	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**30.000**	**826.500**	**826.500**	**0**	0	0	0	856.500	0
				2025: 826.500							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**826.500**	**-226.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-256.900**	**0**
V090101528 - Erneuerung Kneippanlage Sport- und Solepark											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**120.000**	**0**	0	0	0	120.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-120.000**	**0**
V090101610 - IKEK-Maßnahme Wennigloh - Umgestaltung des Dorfmittelpunktes											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.033,28	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.033	2.033
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	12.000	12.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-9.966,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.967**	**-9.967**
V090101611 - IKEK-Maßnahme Müschede - Städtebauliche Einbindung der Dorfmitte											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.537,95	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.538	2.538
Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.279,47	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	71.279	71.279
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-68.741,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-68.742**	**-68.742**
V090101612 - IKEK - Dorferneuerung - Umgestaltung Straßenraum in Bruchhausen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	40.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	40.000	40.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.348,58	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	151.349	151.349
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-111.348,58**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-111.349**	**-111.349**
V090101613 - IKEK - Maßnahmen aus Dorfinnenentwicklungskonzept Oeventrop											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	100.000,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	100.000	100.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**100.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**100.000**
V090101614 - IKEK - Straßenbaumaßnahme "In den Oeren" Oeventrop											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	614.200	0	614.200	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**153.000**	**0**	0	1.755.000	0	1.908.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-153.000**	**0**	**0**	**-1.140.800**	**0**	**-1.293.800**	**0**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101906 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Promenade Eventbereich Ruhrterassen, Sauerland-Theater											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	120.700	603.700	724.400	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.671,20	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	450.000	750.000	1.201.671	1.671
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.671,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-329.300**	**-146.300**	**-477.271**	**-1.671**
V090101908 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Neumarkt 24 Erwerb Kunsthaus											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	17.500	87.500	105.000	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	500.000	0	500.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-482.500**	**87.500**	**-395.000**	**0**
V090101909 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Neumarkt Qualifizierung, weitere Möblierung											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	140.800	**0**	**0**	**0**	**0**	44.000	55.000	44.000	283.800	140.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	231.000	**0**	**0**	**0**	**0**	33.000	220.000	0	484.000	231.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-90.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11.000**	**-165.000**	**44.000**	**-200.200**	**-90.200**
V090101911 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Steinweg: Umgestaltung, Beleuchtung, Neuordnung											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	76.500	382.300	2.386.800	2.845.600	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.218,71	0	**0**	**0**	**450.000**	**4.172.000**	0	4.172.000	0	4.625.219	3.219
						2027: 4.172.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-3.218,71**	**0**	**0**	**0**	**-450.000**	**4.172.000**	**76.500**	**-3.789.700**	**2.386.800**	**-1.779.619**	**-3.219**
V090101912 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Klosterstraße Vollumbau											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	70.700	**0**	**0**	**0**	**0**	0	30.200	151.100	252.000	70.700
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	323.500	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	323.500	323.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.340.000	**0**	**0**	**0**	**0**	200.000	0	1.727.000	3.267.000	1.340.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-945.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**30.200**	**-1.575.900**	**-2.691.500**	**-945.800**
V090101913 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Jägerstraße Vollumbau											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	100.000	100.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	200.000	200.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-300.000**	**-200.000**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101914 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Prälaturstraße Vollumbau											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	5.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	4.400	22.200	31.600	5.000
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	105.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	105.000	105.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	330.000	**0**	**0**	**0**	**0**	45.000	0	432.000	807.000	330.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-45.000**	**4.400**	**-409.800**	**-670.400**	**-220.000**
V090101917 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Umgestaltung Tillmanns Gäßchen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	15.800	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	14.400	30.200	15.800
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**50.000**	**0**	0	0	0	50.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	393.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	47.000	350.000	790.000	393.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-377.200**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**-47.000**	**-335.600**	**-809.800**	**-377.200**
V090101918 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Ausbau des neuen Schlossweges											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	90.000	90.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-90.000**	**-90.000**
V090101919 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Barrierefreier Zugang Kloster Wedinghausen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	14.700	73.500	88.200	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	**0**	**0**	**0**	**0**	50.000	0	440.000	540.000	50.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**14.700**	**-366.500**	**-451.800**	**-50.000**
V090101924 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Vollausbau Stichweg Eichholzstraße											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**3.900**	**0**	**19.600**	**0**	166.600	19.600	11.800	221.500	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**30.000**	**0**	**272.000**	**0**	0	0	0	302.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-26.100**	**0**	**-252.400**	**0**	**166.600**	**19.600**	**11.800**	**-80.500**	**0**
V090101925 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt Arnsberg - Umsetzung Grünflächen- und Wegekonzept sowie Info- und Leitsystem											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	4.200	21.000	25.200	50.400	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	58.000	58.000	0	116.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-53.800**	**-37.000**	**25.200**	**-65.600**	**0**
V090101926 - Schaffung eines multifunktionalen Veranstaltungsbereich Promenade - 1. BA											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	58.500	292.500	351.000	702.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	450.000	750.000	750.000	1.950.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-391.500**	**-457.500**	**-399.000**	**-1.248.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090101927 - Schaffung eines multifunktionalen Veranstaltungsbereich Promenade - 2. BA											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	49.500	49.500	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	825.000	825.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-775.500**	**-775.500**	**0**
V090101928 - Städtebaulicher Denkmalschutz Altstadt - Schlossstraße											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	316.000	0	0	316.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**60.000**	**0**	**0**	**540.000**	540.000	0	0	600.000	0
						2026: 540.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**540.000**	**-224.000**	**0**	**0**	**-284.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	9.780,46	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	9.780	9.780
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-9.780,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.780**	**-9.780**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 090101 Stadtentwicklung

Die investiven Maßnahmen der Stadtentwicklung werden in der Regel im Rahmen von Förderprogrammen durchgeführt und überwiegend daraus finanziert. Grundlage zur Gewährung einer Zuwendung sind die jeweiligen Förderrichtlinien.

Städtebauförderung / Stadterneuerung

Die Zuordnung zu den verschiedenen Programmen der Städtebauförderung hängt von den Maßnahmen bzw. dem Gebietscharakter ab. „Zuwendungsgegenstand ist die städtebauliche Entwicklung oder Erneuerung eines Gebietes, das unter Beachtung der dafür geltenden Grundsätze abgegrenzt worden ist und für dessen Entwicklung, Neuordnung oder Aufwertung ein Bündel von Einzelmaßnahmen notwendig ist (Gesamtmaßnahme)."

Die Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von Maßnahmen zur Stadtentwicklung und Stadterneuerung (Förderrichtlinien Stadterneuerung 2008) wurden neugefasst. Mit der Neufassung der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zu städtebaulichen Erneuerungsmaßnahmen im Land Nordrhein-Westfalen 2023, die am 6. Juli im Ministerialblatt des Landes Nordrhein-Westfalen veröffentlicht worden und am 1. Januar 2024 in Kraft getreten ist, werden wesentliche Vereinfachungen, aber auch neue Anforderungen im Verfahren eingeführt. Hierdurch sollen bestehende Ausgabereste abgebaut und diese zukünftig vermieden werden. Gleichzeitig erhalten die Städte und Gemeinden mehr Flexibilität, aber auch mehr Steuerungsverantwortung. Das bedeutet, dass die Kommune die Umsetzung einzelner Maßnahmen unter Einhaltung der Förderobergrenze selbst gestalten kann.

Bewährtes bleibt bestehen, aber dennoch ergeben sich aus der neuen Richtlinie wesentliche Änderungen, die nachfolgend kurz erläutert werden.

So werden zukünftig auf Grundlage eines Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) Finanzierungsabschnitte und nicht mehr Teilmaßnahmen beantragt und die Laufzeit soll nur noch längstens zehn Jahre betragen (sechs Antrags- bzw. Bewilligungs- und vier Umsetzungsjahre). Grundsätzlich sollen das ISEK und die Fördergebiete in ihrer Komplexität und im Umfang reduziert werden, um die Realisierungschancen zu erhöhen und schließlich Ausgabereste zu vermeiden. Zukünftig werden kleinere Gebiete mit weniger Teilmaßnahmen und realistischen Zielen bzw. tatsächlichen Realisierungschancen gefördert. Außerdem sind Teilmaßnahmen, die dem Klimaschutz und der Klimafolgenanpassung dienen, zu benennen.

Stadtumbaugebiet Hüsten Wachstum und nachhaltige Erneuerung – Lebenswerte Quartiere gestalten

Das Programm „Wachstum und nachhaltige Erneuerung" unterstützt Städte und Gemeinden bei der Bewältigung des wirtschaftlichen und demografischen Wandels in Gebieten, die von erheblichen städtebaulichen Funktionsverlusten und Strukturveränderungen betroffen sind (vgl. www.staedtebaufoerderung.info).

Mit dem o.g. Förderprogramm werden Kommunen bei der Anpassung ihrer baulichen und stadträumlichen Strukturen an die Veränderungen von Demografie und Wirtschaft unterstützt. Durch die Finanzhilfen sollen Städte und Gemeinden mit Gebieten gefördert werden, die von erheblichen städtebaulichen Funktionsverlusten betroffen sind. Diese sollen in die Lage versetzt werden, sich frühzeitig auf Strukturveränderungen vor allem in Demographie und Wirtschaft und auf die damit verbundenen städtebaulichen Auswirkungen einzustellen.

Auf Basis des gesamtstädtischen Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (Drucksache-Nr. 7/2006/146/4) hat der Rat der Stadt Arnsberg am 13.12.2006 die Stadtumbaugebiete "Neheim-Nord", "Alt-Arnsberg", "Hüsten" und "Neheim-Süd" beschlossen. In das frühere Bund-Länder-Programm „Stadtumbau West" wurden zunächst nur die Gebiete Neheim-Nord und das Bahnhofsumfeld Alt-Arnsberg aufgenommen, in 2017 dann das Gebiet Hüsten. Die beiden Stadtumbaugebiete „Neheim-Nord" und „Bahnhofsumfeld Alt-Arnsberg" sind bereits abgeschlossen und abgerechnet. Die noch laufende Gesamtmaßnahme im Gebiet Hüsten (Drs. 161/2023) soll auf Grundlage der neuen Städtebauförderrichtlinie Nordrhein-Westfalen 2023 zügig (vorauss. bis Ende 2027) zum Abschluss gebracht werden.

Stadtumbaugebiet Alt-Arnsberg

Da das Gebiet Alt-Arnsberg bisher nicht in ein Programm der Städtebauförderung aufgenommen wurde, also es sich um eine neue Gesamtmaßnahme handelt, wurde fristgerecht zum 31. Oktober 2023 auf Grundlage des ISEK (Zusammenfassung des InHK 2019) ein Erstantrag gestellt und mit ihm die Kosten- und Finanzierungsübersicht (KuF), die deutlich erweitert wurde, eingereicht (Drs. 171/2023).

Das Maßnahmenkonzept als Bestandteil des InHks 2019 hat nach wie vor Gültigkeit, wurde aber fortgeschrieben und an die nun geltenden Vorgaben angepasst.

Aufgrund seiner Größe wird das Gebiet, das sich vom Schlossberg bis zum Eichholz erstreckt, in zwei Förderbereiche unterteilt. Der Erstantrag wurde für den Förderbereich entlang der Achse „Historie und Kultur“ gestellt (erste Umsetzungsstufe). Schwerpunkt bei der Beantragung bzw. Bewilligung des Erstantrags sind die Planungskosten (beispielsweise ca. 10 % bis 15 % der Investitionskosten). Es können auch bereits nichtinvestive Maßnahmen (z.B. Quartiersmanagement, Fassadenprogramm und Verfügungsfonds) beantragt werden.

Bei einer neuen Gesamtmaßnahme sollte zur Antragstellung möglichst die Leistungsphase 2 (Tiefbau) bzw. 3 (Hochbau) der HOAI bereits vorliegen, aber nicht zwingend für jede Maßnahme. Eine Bewilligung von investiven Teilmaßnahmen in den Folgeanträgen ist nur noch möglich, wenn mit der Teilmaßnahme die Leistungsphase 6 der HOAI (vorbereitete Ausschreibung) vorliegt und wenn die verfügbaren Kassenmittel des Vorjahres zu großen Teilen verausgabt wurden.

Die Erläuterungen bzw. Strukturierung der Investitionsmaßnahmen sind im Wesentlichen nach diesen Gebieten bzw. Förderzugängen gegliedert:

1. Städtebauliche Einzelmaßnahmen im Stadtgebiet
2. Stadtumbau Hüsten
3. Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept Historische Altstadt Arnsberg

1. Städtebauliche Einzelmaßnahmen im Stadtgebiet

Maßnahme V090101-310 Umgestaltung des Domumfeldes mit Marktplatz in Neheim (2024: 0 € / 2025: 200.000 €)



Für die Innenstadt Neheim wurden erfolgreich Fördermittel über das Landesprogramm „Zukunft. Innenstadt. Nordrhein-Westfalen“ und das Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ akquiriert. Die Maßnahmen im Rahmen des Landesprogramms, welche hauptsächlich die Freiflächengestaltung und Möblierung der Fußgängerzone in Neheim umfassen, wurden bereits bis Ende 2023 erfolgreich umgesetzt.

Im Rahmen des Bundesprogrammes wird vorrangig eine Potenzialanalyse für die Innenstadt Neheim durchgeführt (siehe Produkt 090101), welche Aussagen zur Zukunftsfähigkeit des Gebiets sowie Vorschläge zur Umgestaltung defizitärer Teilbereiche enthält. Für investive Maßnahmen stehen hier noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 130.000 € zur Verfügung.

Für das Haushaltsjahr 2025 werden weitere 200.000 € für die Umsetzung von Maßnahmen aus der Potentialanalyse für die Neheimer Innenstadt bereitgestellt, die zum Erhalt und zur Steigerung der Attraktivität beitragen sollen.

Maßnahme V090101-311 Grünanlage im Rahmen des Bebauungsplans „Neues Wohnen auf Bergheim“ NH 143 (2024: 0 € / 2025: 200.000 €)



Im Rahmen der Entwicklung des Neuen Baugebietes NH 143 „Neues Wohnen auf Bergheim“ soll als Kompensation für den Wegfall des Sportplatzes eine Grünanlage mit Sportangebot entstehen. Wie diese ausgestaltet sein wird, ist noch im Rahmen eines Werkstattverfahrens mit den Anwohner*innen zu entwickeln. Hierfür stehen noch 230.000 € aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung und weitere 200.000 € werden für 2025 bereitgestellt.

Die Erschließungsstraße ist unter Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen (V120101023) veranschlagt.

Maßnahme V090101-419 Stadtumbau Alt-Arnsberg Umgestaltung des Europaplatzes

In der Fortschreibung des Integrierten Handlungskonzeptes (InHK) Alt-Arnsberg 2015 wird die Maßnahme "Umgestaltung des Europaplatzes" aufgeführt. Nach dem Umbau des Brückenplatzes und des Einkaufszentrums soll auch der zentrale Europaplatz eine angemessene städtebauliche Aufwertung erfahren.

Aufgrund der Vielzahl von geplanten Maßnahmen in der Städtebauförderung und der begrenzt zur Verfügung stehenden personellen Ressourcen wird die Umgestaltung des Europaplatzes zunächst auf 2028 verschoben. Dann sollen Mittel in Höhe von 1.061.000 € im Haushalt veranschlagt werden. Die Planung wird im Jahr 2027 erfolgen.

Im Vorfeld der Maßnahme soll diese in eine passende Förderumgebung integriert werden (z.B. Städtebauförderung / EFRE / Anpassungen an Klimafolgenanpassungen). Es werden zudem Landesmittel in Höhe von 530.000 € aufgrund der Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge erwartet.

2. Stadtumbau Hüsten

Für das Stadtumbaugebiet Hüsten wurde 2015/2016 ein Integriertes Handlungskonzept (IHK) unter Beteiligung der Akteur*innen und Bevölkerung erstellt (Beiträge zur Stadtentwicklung | Info 56) und in den vergangenen Jahren teilweise aktualisiert. Auf Grundlage des Integrierten Handlungskonzeptes und des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes STEK Arnsberg 2030 wurde zudem in dem Zeitraum von Januar 2018 bis Dezember 2019 eine Entwicklungsstudie „Unterhüsten“ als Leitlinie für weitere Planungen und Projekte im Planungsgebiet erstellt und anschließend durch den Rat beschlossen (Drs. 11/2020). Eine weitere Ergänzung des Integrierten Handlungskonzeptes ist im September 2023 erfolgt (Drs. 161/2023).

Maßnahme V090101-506 P+R-Anlage Bahnhof Neheim-Hüsten (Nord und Süd) (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Der Park-and-Ride- Parkplatz wurde bereits in 2022 eröffnet und ist stark frequentiert. Ein beauftragtes Gutachten hat ergeben, dass der Bedarf an Park-and-Ride-Stellplätzen am Bahnhof Neheim-Hüsten noch nicht ausreicht.

Um den Bedarf zu decken und den ÖPNV zu fördern, wurde eine Parkpalette auf der nördlichen Seite der Gleisanlage mit 97 Stellplätzen geplant. Hierfür wurde bereits der notwendige Grunderwerb getätigt und die Baureifmachung des Geländes (Abriss der Güterrampe) durchgeführt. Aktuell befinden sich die Planungen in der Leistungsphase 3 nach HOAI. Ein entsprechender Förderantrag wurde bereits beim NWL gestellt.

Zusätzlich wird unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit eine PV-Anlage auf der über 1.500 qm großen Dachfläche sowie eine entsprechende Ladeinfrastruktur für 20 E-Pkw vorgesehen. Die PV-Anlage ist nicht über das Förderprogramm des NWL zuwendungsfähig und soll durch die Stadtwerke Arnsberg errichtet und betrieben werden.. Daher werden die Kosten der PV-Anlage aus den Gesamtkosten herausgerechnet.

Nach Erstellen eines Konzeptes für die gesamtstädtische Ladeinfrastruktur wird die Entscheidung für das Betreiben der Ladesäulen getroffen. Die Ladesäulen können über das Förderprogramm „progres.nrw“ (Förderquote 80 %) gefördert werden, sodass sich der Eigenanteil für 20 Ladesäulen auf rd. 57.000 € beläuft.

Die Gesamtkosten für die Parkpalette liegen derzeit inklusive der Ladeinfrasturktur bei rd. 5,55 Mio. € , wovon rd. 4,65 Mio. € durch Fördermittel refinanziert werden. Somit beläuft sich der Eigenanteil der Stadt Arnsberg auf rd. 960.000 €. Die Mittel wurden schon in den Vorjahren bereitgestellt und werden im Rahmen des Jahresabschlusses übertragen.

Maßnahme V090101-510 Einrichtung eines Quartiersparks als Teil der Bildungslandschaft: Campus Berliner Platz (2024: 0 € / 2025: 2.551.000 €)



Die Umgestaltung der bislang versteckten und eher introvertriert liegenenden Schulfreiräume soll durch die Gestaltung als Quartierspark das Nutzungsangebot für Schüler*innen sowie Bürger*innen der umliegenden Wohnquartiere erhöhen. Bewegung, Begegnung, Kommunikation, Spiel und Aufenthalt, Mobilität und Entschleunigung, attraktive Möblierung und Begrünung sind die zentralen Punkte für eine angemessene Freiraumentwicklung. Hierzu zählen auch attraktive beleuchtete Fuß- und Radwege und die Neuordnung der Stellplätze. Eine Förderung der Stellplätze ist nicht möglich, sodass die Kosten in Höhe von rd. 1,04 Mio. € durch die Stadt Arnsberg getragen werden müssen (Drs. 115/2023).

Die Kosten für die Gesamtmaßnahme inklusive Stellplätze belaufen sich auf rd. 6,53 Mio. €. Es stehen noch Mittel in Höhe von 1,43 Mio. € als Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung. Die weiteren Ausgabeermächtigungen in Höhe von rd. 5,10 Mio. € werden in den Haushaltsjahren 2025 bis 2026 veranschlagt und durch Fördermittel in Höhe von 3,84 Mio. € refinanziert, sodass der Eigenanteil insgesamt bei 2,69 Mio. € liegt.

Maßnahme V090101-511 Neubau einer Fußgänger- und Radfahrerbrücke über die Ruhr zwischen Bahnhof und Rathaus (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Für die im Zuge der Rathaussanierung und Gestaltung der Außenanlagen eingeplante Fußgängerbrücke hat die Stadt Arnsberg die Mitteilung bekommen, dass für die Brücke kein Förderzugang im Förderprogramm Nahmobilität besteht. Die Ablehnung wird damit begründet, dass es bereits zwei für den Fußgänger- und Radwegeverkehr nutzbare Brücken gäbe (westlich und östlich des Rathauses). Aufgrund der hohen Baukosten und der nicht mehr gesicherten Refinanzierung kann die Maßnahme daher nicht wie geplant umgesetzt werden. Auswirkungen auf die weiteren Fördermaßnahmen im Stadtumbaugebiet Hüsten hat dies nicht.

Maßnahme V090101-513 Neugestaltung des Campus Berliner Platz im Bereich des FSG-Schulhofes (2024: 0 €/ 2025: 730.000 €)



Der Schuhof bietet wenig Nutzungs- und Aufenthaltsqualitäten und entspricht nicht den Anforderungen eines kreativ und angenehm gestalteten Lernumfeldes. Bewegung, Begegnung, Kommunikation, Spiel und Entschleunigung sowie eine attraktive Möblierung und Begrünung sind essentiell für eine angemessene Freiraumentwicklung. Daher soll eine Aufwertung des Schulhofes erfolgen.

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten in Höhe von rd. 830.000 € kalkuliert. Es stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 100.000 € aus dem Jahr 2023 zur Verfügung. Hierzu werden Landesförderungen in Höhe von 70 % erwartet.

Maßnahme V090101-515 Umgestaltung des Rathausumfeldes (2024: 970.000 € / 2025: 1.930.000 €)



Mit der Sanierung des Rathauses soll auch das Freiraumkonzept für den Rathauspark neu gedacht und weiterentwickelt werden. Daher war auch die Aufwertung des Freiraumes, mit besserer funktionaler Einbindung in den umliegenden Stadtraum, Bestandteil des Wettbewerbs „Rathaus Arnsberg – klimaneutral und offen“.

Die Entwurfsplanung Freianlagen sieht die Entwicklung der das Rathaus umfließenden Landschaft zu einer offenen Parklandschaft vor. Der neue Rathausplatz erstreckt sich vom Rathausfoyer über Vorplatz, Platzhain und Ruhrbalkon bis zur Ruhr. Die Erreichbarkeit des Rathauses über den Rathausplatz wird barrierefrei gestaltet. Zudem wird ein Verkehrskonzept den ruhenden Verkehr neu ordnen und entsprechend der neuen Zugänglichkeit des Rathauses bündeln. Die Umsetzung der Maßnahme soll nach Abschluss der Rathaussanierung erfolgen.

Bei denen im Doppelhaushalt 2024/2025 veranschlagten Mitteln handelt es sich um die Endfinanzierung der Maßnahme bis 2025. Darüber hinaus bestehen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren. Insgesamt wird nach der letzten Kostenberechnung aus Dezember 2023 von einem Gesamtvolumen i.H.v. rd. 4,3 Mio. € ausgegangen. Gegenüber den Berechnungen aus 2021 werden demnach Mehrkosten von rd. 880.000 € erwartet, die sich vor allem durch extreme Baupreissteigerungen begründen. Eine anteilige Refinanzierung besteht durch Städtebaufördermittel i.H.v. rd. 2,72 Mio. €.

Weitere Erläuterungen zu der Maßnahme „Rathaus Arnsberg – klimaneutral und offen“ sind dem Teilfinanzplan B 010801 – Gebäudemanagement (V010801-015 und -024) zu entnehmen.

Maßnahme V090101-516 Umsetzung Lichtprojekte "Kommunen im neuen Licht" (2024: 17.500 € / 2025: 0 €)



Auf Grundlage des Wettbewerbsbeitrages "Kommunen im neuen Licht" wurden für das Stadtteilzentrum Hüsten Lichtprojekte entwickelt, die Angsträume verringern, Trennwirkungen aufheben und die Identität der Orte stärken sollen. Folgende Maßnahmen sind zur Umsetzung vorgesehen: "St.Petri-Kirche und Umfeld“ sowie "Lichtweg Abschnitt 1". Die Maßnahmen unterstützen die Entwicklungen im Zentrum Hüsten und steigern die Attraktivität der Wegeverbindungen zwischen dem Sport- und Solepark bzw. der Realschule und dem Hüstener Zentrum.
Hierfür sollen zunächst Konzeptionen erarbeitet werden, die dann im Rahmen der Städtebauförderung umgesetzt werden.

Aufgrund der Baukostensteigerung sind für das Jahr 2024 17.500 € vorgesehen. Aus dem Jahr 2023 stehen für Umsetzung der Maßnahme außerdem insgesamt noch 230.500 € Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung. Die Gesamtmaßnahme wird zu 70 % durch Fördermittel refinanziert.

Maßnahme V090101-525 Weiterentwicklung Sport- und Solepark Große Wiese (2024: 1.000.000 € / 2025: 1.100.000 €)



Bereits in 2017 und 2018 hatte sich die Stadt Arnsberg um Fördermittel im Rahmen des Förderprogramms „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ des Bundes beworben, jedoch keine Bewilligung erhalten.

Dieses Förderprogramm wurde im Jahr 2020 durch den Bund erneut aufgestellt. Dieser Projektaufruf war auch nochmal explizit an Kommunen gerichtet, die bereits 2018 eine Interessenbekundung eingereicht und noch keine Förderung erhalten haben. Daher hat die Stadt Arnsberg in 2020 erneut eine aktualisierte Interessensbekundung eingereicht und wurde mit dem Projekt Sport- und Solepark Große Wiese in das Bundesförderprogramm aufgenommen. Somit wird die Gesamtmaßnahme zu 90 % gefördert.

Der Sport- und Solepark Große Wiese soll zu einem modernen, öffentlich zugänglichen und generationenübergreifenden Erlebnisraum mit Strahlkraft in der Region weiterentwickelt werden. Im Wesentlichen umfasst die Gesamtmaßnahme die Instandsetzung des Stadions und die Gestaltung einer Bewegungslandschaft. Der außerschulische Lernort soll nicht mehr wie ursprünglich geplant umgesetzt werden.

Konkret soll eine Sanierung der sportlichen Einrichtungen (Lauf-, Weitsprung- und Wurfanlage), der Stadiontribüne sowie der Sanitäranlagen inklusive der Umkleide und der Toilette mit zukünftiger Öffnung für Parknutzer*innen erfolgen. Zusätzlich soll das Stadiondach für die Installation einer Photovoltaikanlage vorbereitet werden. Die Konzeption der Schaffung einer Bewegungslandschaft sieht diverse Kletter-, Spiel- und Bewegungsmöglichkeiten, wie z.B. eine Sitzarena, Barfußpfad und eine Skateranlage, für unterschiedliche Zielgruppen (in Ergänzung zu bereits vorhandenen bzw. in Umsetzung befindlicher Maßnahmen) vor.

Aufgrund von Kostensteigerungen, die einerseits in den konkretisierten Planungen und andererseits in den allgemeinen Baupreissteigerungen begründet sind, liegt die aktuelle Kostenschätzung mit rd. 5,1 Mio. € rd. 1,8 Mio. € über dem in 2020 geplanten Kostenansatz, für den auch die Bundesförderung beantragt und bewilligt worden ist. Eine nachträgliche Erhöhung der Bundesförderung ist nicht möglich, sodass nunmehr der Zuschuss bei 2,87 Mio. € liegen wird. Derzeit wird geprüft, ob möglicherweise für einen Teil der Sanierung des Stadions eine BEG-Förderung beantragt werden kann, um den Eigenanteil der Stadt Arnsberg zu verringern.

Insgesamt stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 2,7 Mio. € aus Vorjahren zur Verfügung und ein Teil der Planungskosten ist schon verausgabt worden, sodass für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 noch insgesamt 2,1 Mio. € nachveranschlagt werden müssen.

Maßnahme V090101-526 Neubau eines Kreisverkehrs Arnsberger Straße / Am Solepark



Die bisherige Anbindung des Sport- und Soleparks an das örtliche Straßennetz und den Ortskern von Hüsten bzw. die Einbindung in den Stadtteil ist unbefriedigend. Hier bedarf es einer deutlichen Hervorhebung des Eingangs zum Park über die Straße "Am Solepark". Ursprünglich sollte durch einen Kreisverkehr die heutige städtebaulich unzureichende Situation des Kreuzungsbereiches sowie die Erreichbarkeit des Parks wesentlich verbessert werden. Zusätzlich sollte mit der Anlage von Querungsmöglichkeitendarüber hinaus die Anbindung des Sport- und Soleparks an das Zentrum von Hüsten für Radfahrer und Fußgänger und damit auch die Wegeführung bzw. Sicherheit des RuhrtalRadweges optimiert werden.

Eine Akquisition von Fördermitteln für dieses Projekt über das Förderprogramm Stadtumbau West war bereits in 2020 erfolglos. Es folgte eine erneute Antragstellung über die Förderrichtlinie Nahmobilität Ende 2022, wo jedoch ebenfalls kein Förderzugang erreicht werden konnte. Zudem gestaltet sich der erforderliche Grunderwerb in dem Kreuzungsbereich weiterhin als schwierig. Aufgrunddessen wird derzeit geprüft, ob von den noch zur Verfügung stehenden Eigenanteilen in Höhe von 380.000 € eine Lichtsignalanlage installiert werden kann, die zu einer deutlichen Verbesserung der Situation führt. Hierzu wird derzeit eine Verkehrssimulation durchgeführt.

Maßnahme V090101-527 Sanierung „Gleisharfe“ Bahnhof Neheim-Hüsten inkl. PV Anlage und Freianlagen (2024: 30.000 € / 2025: 826.500 €)



Am südöstlichen Ende des Gebäudes der ehemaligen Stückgutabfertigung – zwischen den Bahngleisen gelegen – befinden sich überdachte Gleisanlagen. Die sogenannte „Gleisharfe“ ist der letzte unsanierte bauliche Bestandsteil im architektonischen Gesamtensemble mit dem Zwischen- und Endarchiv der Stadt Arnsberg und dem benachbarten Gebäude. Die baufällige Dachkonstruktion soll saniert werden. Ebenfalls soll eine Photovoltaikanlage zur Versorgung des Archivs installiert werden.

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf rd. 860.000 €, wovon rd. 600.000 € durch Fördermittel refinanziert werden. Die Freiflächengestaltung und die Dachsanierung mit Gesamtkosten in Höhe von rd. 710.000 € werden über den Stadtumbau zu 70 % gefördert. Die geplante Photovoltaikanlage mit Kosten in Höhe von rd. 150.000 € soll über das Förderprogramm für Rationelle Energieverwendung, regenerative Energien und Energiesparen“ (progres.nrw) – Programmbereich Klimaschutztechnik mit einem Fördersatz von derzeit 80% gefördert werden.

Maßnahme V090101-528 Neuanlage Kneippanlage Sport- und Solepark (2024: 0 € / 2025: 120.000 €)



Die Kneippanlage ist derzeit nicht mehr nutzbar, da die vollständig aus Holz bestehende Anlage von starker Fäulnis betroffen ist. Bereits im letzten Jahr ist eine vorübergehende Instadsetzung erfolgt, eine Überprüfung durch eine Fachfirma hat jedoch ergeben, dass eine weitere Sanierung nicht mehr möglich ist.
Die Kneippanlage ist ein wesentliches und wichtiges Element des Sport- und Soleparks und stellt einen Mehrwert für alle Bürger*innen sowie für Vereine, Schulen und Kindertagesstätten dar. Daher soll eine Erneuerung der gesamten Anlage in 2025 erfolgen, wofür Gesamtkosten in Höhe von 120.000 € im Haushalt veranschlagt werden.

Maßnahme V 090101614 In den Oeren (2024: 0 €/ 2025: 153.000 €)



Mit dem DIEK OEVENTROP | „Die drei Ruhrdörfer“ wurde die konzeptionelle Grundlage zur zukünftigen Entwicklung des Stadtteils erarbeitet und mit wesentlichen Einzelprojekten begonnen. U. a. wurden zwei Werkstattgespräche zur weiteren Entwicklung des Bereiches „In den Oeren“ durchgeführt. Im Ergebnis wurde eine Umgestaltung des Areals mit einer zentralen Achse (Promenade) durch das Gebiet vorgeschlagen, die im Zusammenhang mit dem Neubau der „Dinscheder Brücke“ angegangen werden soll. Der Bau der Dinscheder Brücke soll voraussichtlich im nächsten Jahr abgeschlossen werden, sodass dann der Umbau der Straße in den Oeren erfolgen kann.

Überschlägige Kostenschätzungen gehen für einen Umbau der Straße „In den Oeren“ von Gesamtkosten in Höhe von mindestens 1,9 Mio. Euro für die reine Straßenbaumaßnahme aus. Da über die Straße auch der Ruhrtalradweg führt, kann von einer Förderung zu 70 % über die Förderrichtlinie Nahmobilität für die Hälfte der Baukosten ausgegangen werden.

3. Integriertes städtebauliches Enwicklungskonzept Historische Altstadt Arnsberg

Auf der Grundlage des Ziels, den Stadtteil Alt-Arnsberg als Standort für Wohnen, Tourismus und (Bau-) Kultur zu entwickeln, wurden in den letzten Jahren verschiedene, die Altstadt prägende Projekte realisiert. Ziel der Entwicklung war und ist es weiterhin, den zentralen Bereich zwischen Kloster Wedinghausen und dem Schlossberg im Sinne des Leitbildes weiter zu stärken und zukunftsfähig aufzustellen. Das Integrierte Handlungskonzept aus 2014 ist in 2019 fortgeschrieben und durch den Rat beschlossen worden (Drs. 77/2019 + 140/2019).

Auf dessen Grundlage ist jeweils in 2021 und 2022 ein Förderantrag gestellt worden, der jedoch nicht bewilligt wurde. Daher wurden die Maßnahmen in 2023 aktualisiert und es ist ein neuer Förderantrag gestellt worden. Auf Grundlage der neuen Städtebauförderrichtlinie und des ISEK 2023 als Fortführung des InHK 2019 soll die Gesamtmaßnahme in zwei Umsetzungsstufen (2024 - 2029 und 2030 ff.) durchgeführt werden. Das Maßnahmenkonzept beinhaltet verschiedene ineinandergreifende Bausteine. Einige Maßnahmen sind in neuer zeitlicher Abfolge eingeplant worden.

Die konkreten Ziele für die Altstadt Arnsberg sind:

- die Vitalisierung des Stadtkerns und Weiterentwicklung des Wohnstandorts
- die Herstellung und der Ausbau von (verkehrlichen) An- und Verbindungen, Vernetzungen und Verknüpfungen
- eine auf die Zukunft ausgerichtete Mobilität
- die Sicherung und Stärkung der vorhandenen Infrastruktur
- die Förderung von Tourismus und Kultur
- die Heraushebung indentitätsstifender Merkmale, wie das Kloster Wedinghausen und den Schlossberg

.

Bezüglich der im Folgenden veranschlagten ersten Investitionsmaßnahmen wird auf weitere Ausführungen in der Vorlage (Drs. 171/2023) und dem darin enthaltenen Maßnahmenplan verwiesen. Alle Veranschlagungen stehen unter dem Vorbehalt einer entsprechenden Förderzusage. Die Maßnahmen der zweiten Umsetzungsstufe werden im Falle einer Förderzusage im nächsten Doppelhaushalt veranschlagt.

Maßnahme V090101-906 STD Altstadt Arnsberg: Promenade Eventbereich Ruhrterrassen, Sauerland-Theater (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Gemäß Konzeption soll zunächst ein Wettbewerb bzw. eine Mehrfachbeauftragung für die Entwicklung dieser Bereiche erstellt werden. Hierfür waren bereits im letzten Haushalt Mittel im Aufwand (Abrechnungsobjekt 09010106) veranschlagt. Diese Maßnahme soll nun jedoch erst zu einem späteren Zeitpunkt realisiert werden, da sie im neuen ISEK Teil der 2. Umsetzungsstufe ist. Folglich sind die Mittel für den Wettbewerb erst in 2027 eingeplant und der Beginn der Umgestaltungen frühestens in 2028 vorgesehen.

Maßnahme V090101-908 STD Altstadt Arnsberg: Neumarkt 24 Erwerb Kunsthaus (2024: 0 € / 2025: 0 €)



In dem Haushalt 2020/21 war der Erwerb (als Zwischenerwerb) der Immobilie Neumarkt / Königstraße 24 eingeplant. Eine Einigung über den Erwerb der Immobilie konnte bisher noch nicht erzielt werden, sodass zunächst ein Mietvertrag bis 2026 abgeschlossen wurde.

In dieser Zeit wird in dem Hauptteil des Gebäudes zunächst das Stadtlabor im Rahmen des Förderprogramms Smart City eingerichtet. Im früheren „Kaminzimmer“ werden kreative (digitale) Zukunftslösungen erarbeitet. Das Stadtlabor ist Treffpunkt, Experimentierraum, Lern- und Partizipationsort, eine analoge und digitale Netzwerkzentrale. Zur Erstellung eines zukünftigen Nutzungskonzeptes werden Gelder unter Produkt 090101 für das Jahr 2026 bereitgestellt. Im Jahr 2027 sind 500.000 € für einen möglichen Ankauf der Immobilie vorgesehen. Hierzu werden Fördermittel in Höhe von 350.000 € erwartet.

Maßnahme V090101-909 STD Altstadt Arnsberg: Neumarkt Qualifizierung, weitere Möblierung (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Um die Attraktivität des Neumarktes weiter zu steigern, soll die vorhandene Möblierung z. B. durch weitere Bänke, Pflanzkübel etc. ergänzt werden. Zusätzlich ist die Errichtung einer Mobilitätsstation geplant, welche die Nutzung des öffentlichen Nahverkehrs, des Fahrrades, der E-Mobilität und Car-Sharing so attraktiv wie möglich gestalten soll, insebsondere vor dem Hintergrund, den motorisierten Individualverkehr zu reduzieren und alternative Mobilitätsformen zu etablieren. Diese Maßnahmen sollen zum Klima- und Ressourcenschutz beitragen sowie Aspekte der Barrierefreiheit berücksichtigen und das Stadtbild nachhaltig verbessern.

Für die Maßnahme sind Mittel in den Jahren 2026 und 2027 vorgesehen. Es sollen Fördermittel aus der Mobilitätsförderung generiert werden.

Maßnahme V090101-911 STD Altstadt Arnsberg: Steinweg und Alter Markt - Umgestaltung, Beleuchtung, Neuordnung (2024: 0 € / 2025: 450.000 €)



Der Steinweg spielt in der Altstadt eine zentrale Rolle, die Themen Parken, Barrierefreiheit und Beleuchtung wurden im Beteiligungsprozess intensiv diskutiert. Bereits im Haushalt 2020/21 waren für diese Maßnahmen erste finanzielle Mittel vorgesehen. Die Straße Alter Markt zählt ebenfalls zur historischen Entwicklungsachse - zwischen Glockenturm und Kloster Wedinghausen - die unter Berücksichtigung des städtebaulichen Denkmalschutzes umgebaut werden soll. Hierbei stehen eine barrierefreie Gestaltung, Begrünung und die Förderung des Radverkehrs im Vordergrund.

Für die Planung werden bereits im Jahr 2025 Mittel in Höhe von 450.000 € vorgesehen. Die Umsetzung der Maßnahme wurde zeitlich auf 2027 verschoben, da zunächst eine enge Abstimmung mit der Bürgerschaft sowie insbesondere den Eigentümer*innen und Mieter*innen erfolgen soll. Parallel soll ein Gutachten zur Oberflächengestaltung der Straßen in der Altstadt Arnsberg erstellt werden, um ein einheitliches Bild zu schaffen.

Die Maßnahmen Alter Markt (zuvor V090101-915) und Steinweg werden aufgrund der geografischen Zusammengehörigkeit der Straßen unter dieser Maßnahme zusammengefasst. Die Kosten für die Gesamtmaßnahme liegen bei rd. 4,6 Mio. €. Ein Teil der Maßnahme wird aufgrund des Wegfalls der KAG-Beiträge durch eine Landesförderung refinanziert. Der Eigenanteil nach Abzug dieser Förderung wird zu 60 % über die Städtebauförderung gefördert, sodass insgesamt ein verbleibender Eigenanteil in Höhe von rd. 1,8 Mio. € durch die Stadt Arnsberg getragen werden muss.

Maßnahme V090101-912 STD Altstadt Arnsberg: Klosterstraße Vollumbau (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Klosterstraße bedarf einer vollständigen Sanierung. Neben der Fahrbahnsanierung sind im Zusammenhang mit den bereits erfolgten Maßnahmen am Kloster Wedinghausen eine Herstellung der Barrierefreiheit der Nebenanlagen und eine Aufwertung der Grünanlagen eingeplant. Um hier die Planungen anzustoßen und die Möglichkeiten zu eruieren werden im Jahr 2026 200.000 € veranschlagt. Ab 2028 ist die Umsetzung der Maßnahme vorgesehen. Für die Gesamtmaßnahme werden Kosten in Höhe von 1,9 Mio. € erwartet. Die Maßnahme wird über die Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge und die Städtebauförderung anteilig refinanziert.

Maßnahme V090101-913 STD Altstadt Arnsberg: Jägerstraße Vollumbau (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Über den Radexpressweg Arnsberg im Bereich der Jägerbrücke, Jäger- und Königstraße sowie des Neumarkts - als zentraler Erschließungspunkt - wird die Altstadt an den Ruhrtal Radweg angebunden. Vor diesem Hintergrund soll die Jägerstraße qualifiziert und eine Fassadenaufwertung der privaten Gebäude angestoßen werden. Neben der Umgestaltung der Fahrbahn inkl. Schutzstreifen für Radfahrer und Begrünung ist die Errichtung von Buscaps und eines Fahrgastunterstandes vorgesehen. Der Baubeginn ist in der 2. Umsetzungsstufe (2030) eingeplant.

Für den erforderlichen Grunderwerb werden im Jahr 2028 bereits 100.000 € vorgesehen.

Maßnahme V090101-914 STD Altstadt Arnsberg: Prälaturstraße Vollumbau (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Planung für den Umbau der Prälaturstraße erfolgt in 2026 und Baubeginn ist in 2028, da im Zusammenhang mit der vorgesehenen Umgestaltung der Klosterstraße sowie bereits erfolgter Maßnahmen am Kloster Wedinghausen Synergien genutzt werden können. Aus Sicht des Kanalbaus und anderer Versorger besteht Handlungsbedarf, der einen Vollausbau der Straße notwendig macht.

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf rd. 480.000 €. Die Maßnahme wird über die Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge und die Städtebauförderung anteilig refinanziert.

Maßnahme V090101-915 STD Altstadt Arnsberg: Alter Markt (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Maßnahmen Alter Markt und Steinweg werden aufgrund der geografischen Zusammengehörigkeit der Straßen unter der Maßnahme V090101-911 zusammengefasst. Die geplanten Mittel werden dementsprechend nicht mehr im Rahmen dieser Maßnahme eingeplant.

Maßnahme V090101-916 – STD Altstadt Arnsberg: Königstraße Vollumbau (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Königstraße ist ebenfalls ein zentraler Erschließungspunkt der Altstadt Arnsberg und wird über den Radexpressweg an den RuhtalRadweg angebunden. In diesem Zusammenhang sind eine Umgestaltung der Fahrbahn sowie die Einrichtung von Schutzstreifen für Radfahrer und eine Begrünung der umliegenden Flächen vorgesehen. Die Maßnahme soll in der 2. Umsetzungsstufe (frühestens 2031) umgesetzt werden.

Maßnahme V090101-917 – STD Altstadt Arnsberg: Umgestaltung Tillmanns Gäßchen (2024: 0 € / 2025: 50.000 €)



Das „Tillmanns Gäßchen“ führt vom Alten Markt zur Ruhrstraße. Der obere Abschnitt ist als Fußweg mit Treppenstufen angelegt, im weiteren Verlauf folgt eine „Rampe“ über die auch die Stellplätze im rückwärtigen Bereich der Gebäude Ruhrstraße 7 und 9 erschlossen werden. Im Zusammenhang mit dem Sauerland Museum und der neu gestalteten „Englischen Promenade“ sowie den Ruhrterrassen, wird eine Neugestaltung dieses Weges in 2028 als ergänzende Maßnahme angestrebt. Im Haushaltsjahr 2025 werden bereits Mittel für den erforderlichen Grunderwerb bereitgestellt.

Maßnahme V090101-918 – STD Altstadt Arnsberg: Ausbau des neuen Schlossweges



Als direkte Verbindung für Fußgänger*innen von der Oberstadt in Richtung Bahnhof soll der Schlossweg sicher gestaltet werden, z. B. durch einen neuen Bodenbelag (rutschfest) und eine Querungsmöglichkeit im Bereich der Bundes-/ Landesstraße (Grimme-/ Ruhrstraße). Ziel ist die Schaffung einer sicheren und attraktiven Wegeverbindung; Gefahrenstellen und Angsträume sollen beseitigt und die Attraktivität z.B. durch Lichtstelen erhöht werden. Die Maßnahme soll in der 2. Umsetzungsstufe (2030) umgesetzt werden.

Maßnahme V090101-919 STD Altstadt Arnsberg: Barrierefreier Zugang Kloster Wedinghausen (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Klosteranlage ist Bestandteil der Gesamtplanung "historische Entwicklungsachse" (Kloster-Klosterstraße-Neumarkt-Steinweg-Alter Markt-Schlossberg). Die Zugänge zum Kloster Wedinghausen sollen als barrierefreie bzw. -arme Wege mit Informationsangeboten zur Bedeutung und Geschichte des Klosterkomplexes hergestellt werden. Die Umsetzung soll in 2028 erfolgen.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt:	**02**	**Stadtplanung**

Verantwortlich: Dr. Birgitta Plass
Fachdienst: 4.2 Stadt- und Verkehrsplanung I Geodaten I Bewertungsstelle
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Bauleitplanung
02 Städtebauliche Projekte
03 Bodenordnung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Durchführung bodenordnender Maßnahmen, Umlegungsverfahren
- Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, städtebauliche Satzungen und Verträge
- Stellungnahmen zu Planungen Dritter
- Projektentwicklung, städtebauliche Entwürfe
- Sicherung der Bauleitplanung
- Beteiligungsverfahren, Wettbewerbe

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Fachgesetze, ROG, LaPlaG NRW, VwVfG, GO NRW, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Ratsbeschlüsse

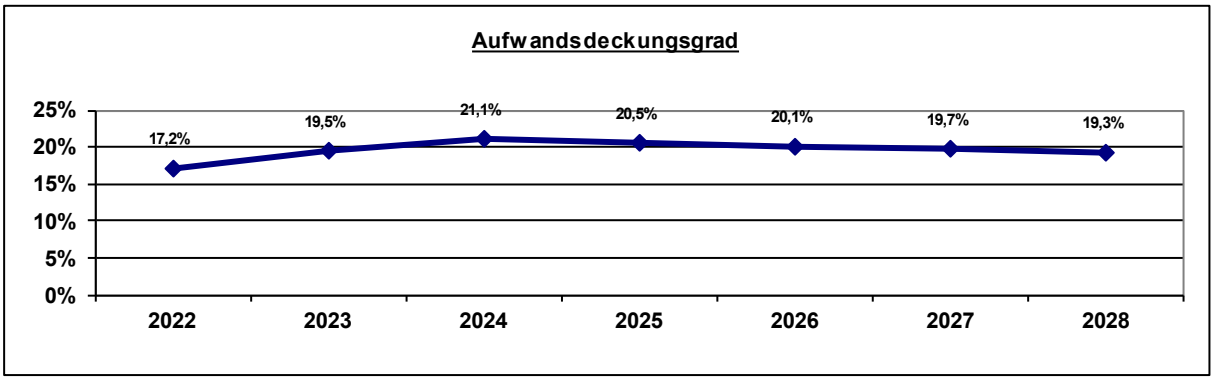
Zielgruppe/n:

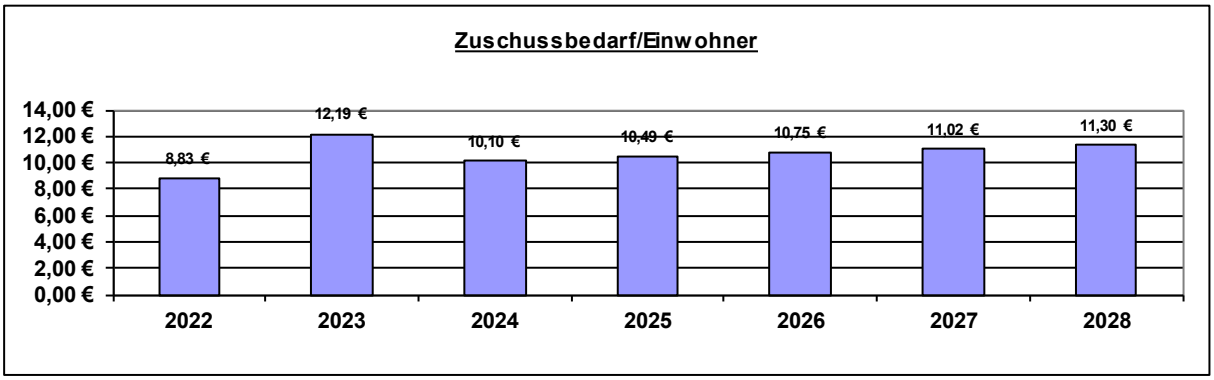
Bürger*innen, Grundstückseigentümer*innen, Antragsteller*innen, politische Entscheidungsgremien, Investor*innen, Gewerbetreibende, Fachbehörden

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	8,83 €	12,19 €	10,10 €	10,49 €	10,75 €	11,02 €	11,30 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	17,2%	19,5%	21,1%	20,5%	20,1%	19,7%	19,3%
Personalintensität	84,4%	76,4%	81,8%	82,3%	82,7%	83,0%	83,4%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	15,2%	18,2%	11,9%	11,6%	11,3%	11,1%	10,9%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,0%	1,3%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,3%	0,5%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090102 Stadtplanung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		90.000,00	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
441100	Mieten und Pachten	90.000,00	90.000	**90.000**	**90.000**	90.000	90.000	90.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen		39.793,01	20.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	3.855,78	0	**0**	**0**	0	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	35.937,23	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	20.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	100.970	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100.970	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**129.793,01**	**211.470**	**200.500**	**200.500**	**200.500**	**200.500**	**200.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090102 Stadtplanung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		638.664,14	828.300	**776.500**	**805.400**	824.600	844.900	865.600
501100	Dienstaufwendungen Beamte	34.443,89	51.600	**34.000**	**36.600**	37.500	38.400	39.300
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	461.259,50	596.100	**566.500**	**583.400**	598.000	613.000	628.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35.119,49	46.600	**44.800**	**46.100**	47.300	48.500	49.700
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	89.667,04	115.200	**120.100**	**123.700**	126.800	130.000	133.300
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.106,16	14.400	**9.300**	**13.200**	13.200	13.200	13.200
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.068,06	4.400	**1.800**	**2.400**	1.800	1.800	1.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		115.108,49	196.910	**113.100**	**113.100**	113.100	113.100	113.100
523502	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Stadtwerke GmbH & Co KG)	0,00	6.100	**7.900**	**7.900**	7.900	7.900	7.900
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	109.595,91	185.500	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
529101	Softwarewartung	3.664,72	4.700	**3.700**	**3.700**	3.700	3.700	3.700
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	327,25	0	**0**	**0**	0	0	0
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	1.520,61	610	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090102 Stadtplanung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.003,70	59.550	**59.550**	**59.550**	59.550	59.550	59.550
541200	Aus- und Fortbildung	1.455,00	2.200	**2.200**	**2.200**	2.200	2.200	2.200
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	105,70	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
542200	Mieten und Pachten	20,00	0	**0**	**0**	0	0	0
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	50.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.423,00	3.350	**3.350**	**3.350**	3.350	3.350	3.350
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	500	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**756.776,33**	**1.084.760**	**949.150**	**978.050**	**997.250**	**1.017.550**	**1.038.250**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-626.983,32**	**-873.290**	**-748.650**	**-777.550**	**-796.750**	**-817.050**	**-837.750**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-626.983,32**	**-873.290**	**-748.650**	**-777.550**	**-796.750**	**-817.050**	**-837.750**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090102 Stadtplanung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-626.983,32**	**-873.290**	**-748.650**	**-777.550**	**-796.750**	**-817.050**	**-837.750**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	28.983,55	32.440	**1.590**	**1.640**	1.690	1.750	1.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	27.702,59	28.630	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.280,96	3.810	**1.590**	**1.640**	1.690	1.750	1.800
29 TEILERGEBNIS	**-655.966,87**	**-905.730**	**-750.240**	**-779.190**	**-798.440**	**-818.800**	**-839.550**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-655.966,87**	**-905.730**	**-750.240**	**-779.190**	**-798.440**	**-818.800**	**-839.550**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 090102 Stadtplanung

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 90.000 € / 2025: 90.000 €)

Bei den veranschlagten Erträgen handelt es sich um Pachteinnahmen, die für die Überlassung der Werberechte in Arnsberg erzielt werden sollen.

Konto 448700 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Bei der Ausweisung von Bebauungsflächen oder Änderungen von Bauleitplänen können Gebühren von den Antragstellern erhoben werden, insofern die Stadt Arnsberg eine entsprechende Änderung nicht vorgesehen hat.

Konto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)

Als Erträge aus eventuellen Ausgleichszahlungen sind 100.000 € pauschal veranschlagt, die sich im Zuge von Bodenordnungsverfahren ergeben könnten. Mit diesen Erträgen korrespondieren Aufwendungen für Ausgleichsentschädigungen (Konto 542900) und Vermessungs- und Verfahrenskosten (Konto 529100). Die Einplanung ist damit ergebnisneutral und ermöglicht einen Handlungsrahmen, sofern Umlegungsvorhaben initiiert werden sollten. Aktuell ist eine Umlegung im Wohngebiet Stadtbruch geplant.

Konto 523502 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Stadtwerke GmbH) (2024: 7.1900 € / 2025: 7.900 €)

Die veranschlagten Beträge entsprechen Anteilen der Parkraumbewirtschaftung an den Werbeeinnahmen – siehe dazu Erläuterungen unter Konto 441100.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)

Derzeit ist vermehrt mit Regionalplanveränderungen aufgrund des Ausbaus der erneuerbaren Energien zu rechnen. In diesem Zuge sollen auch ein Energiekonzept sowie ein Standortkonzept für PV-Anlagen erstellt werden. Zudem werden Planverfahren und Gutachten für den Einzelhandelsausbau und verschiedene Bebauungspläne erforderlich. Der Ansatz für die Gutachten und Konzepte mit insgesamt 50.000 € wurde daher im Vergleich zum letzten Haushalt um 15.000 € erhöht.

50.000 € sind für Vermessungs- und Verfahrenskosten im Rahmen evtl. Umlegungsverfahren bestimmt (siehe auch Konten 459100 und 542900). Konkret ist hier die Umlegung des Stadtbruch Arnsberg geplant.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 3.700 € / 2025: 3.700 €)

Neben den Wartungskosten für Fachverfahren ist der größte Anteil des Ansatzes für die Kosten des Betriebs des Beteiligungsservers bestimmt. Hier handelt es sich um die elektronische Öffentlichkeitsbeteiligung und Beteiligung Träger öffentlicher Belange in Bauleitplanverfahren etc.

Konto 529112 Aufwendungen für Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 1.500 € / 2025: 1.500 €)

Aufgrund des Geschäftsbesorgungsvertrages zwischen der Stadt Arnsberg und der Stadtwerke Arnsberg GmbH sind für Tätigkeiten des Beschaffungsmanagements bei Lieferungen und Leistungen z.B. 2 % der Bruttoauftragssumme an die Stadtwerke zu entrichten. Der jährliche Ansatz bezieht sich auf Vergaben von Untersuchungen bzw. Gutachten, für die unter Konto 529100 Mittel vorgesehen sind.

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 2.500 € / 2025: 2.500 €)

Die Mittel stehen für Aufwendungen im Rahmen des Umlegungsausschusses zur Verfügung.

Konto 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
(2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)

Veranschlagt sind eventuelle Ausgleichsentschädigungen im Rahmen von Bodenordnungen korrespondierend zu den Erträgen unter Konto 459100 und weiteren Aufwands-Ansätzen unter Konto 529100.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt:	**03**	**Verkehrsplanung**

Verantwortlich: Dr. Birgitta Plass
Fachdienst: 4.2 Stadt- und Verkehrsplanung I Geodaten I Bewertungsstelle
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Verkehrsplanung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Masterplan Mobilität, Verkehrsentwicklungsplanung
- Vernetzung der Verkehrsträger, Entwicklung von Mobilstationen
- Umbauplanungen von Hauptverkehrsstraßen mit innerörtlicher Bedeutung Leistungsphase 1-4
- Mitwirkung bei der ÖPNV-Planung, barrierefreier Umbau ZOB und Bushaltestellen, Liniennetze
- Radverkehrsförderung, Radverkehrsnetzplanung
- Ruhrtalradwegförderung, -planung

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

BauGB, BauNVO, BauONRW, Fachgesetze, ROG, LaPlaG NRW, VwVfG, GO NRW, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Ratsbeschlüsse, Straßenverkehrsordnung, Richtlinien

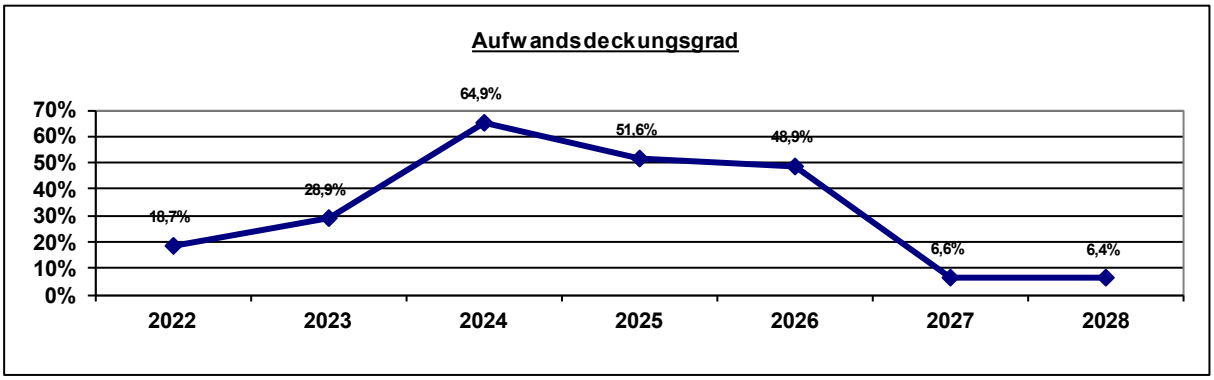
Zielgruppe/n:

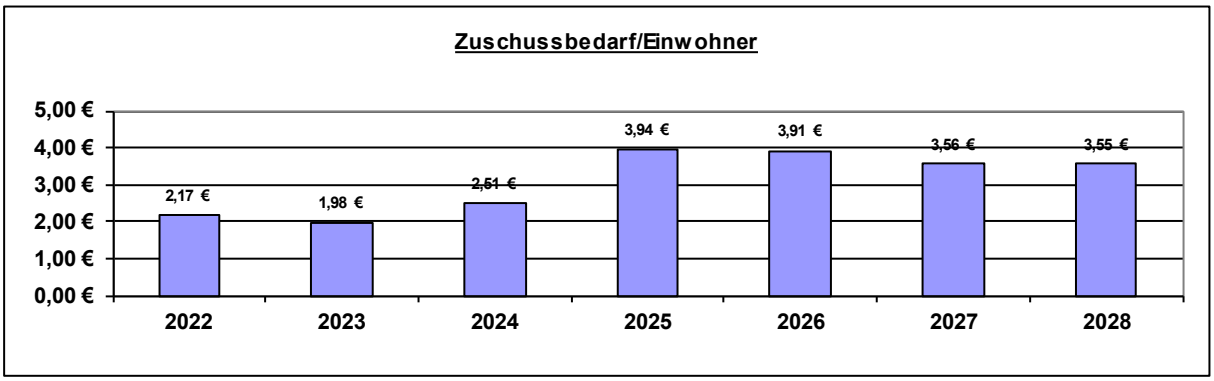
Bürger*innen, Grundstückseigentümer*innen, Antragsteller*innen, politische Entscheidungsgremien, Investor*innen, Gewerbetreibende, Fachbehörden

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,17 €	1,98 €	2,51 €	3,94 €	3,91 €	3,56 €	3,55 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	18,7%	28,9%	64,9%	51,6%	48,9%	6,6%	6,4%
Personalintensität	33,2%	28,9%	20,4%	26,8%	29,3%	60,5%	62,3%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	25,0%	64,0%	75,8%	69,9%	67,2%	32,6%	32,8%
Abschreibungs-intensität	34,2%	1,3%	1,4%	1,2%	1,3%	2,5%	0,5%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,1%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,3%	0,8%	0,9%	0,8%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090103 Verkehrsplanung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		30.646,00	57.700	**307.100**	**275.500**	241.700	16.300	15.800
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500,00	55.100	**305.300**	**273.700**	241.700	14.500	14.500
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.146,00	2.600	**1.800**	**1.800**	0	1.800	1.300
416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	20.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		1.506,00	1.300	**1.800**	**1.800**	1.800	1.800	1.800
441100	Mieten und Pachten	1.506,00	1.300	**1.800**	**1.800**	1.800	1.800	1.800
6 Kostenerstattungen und -umlagen		4.283,38	0	**28.500**	**28.500**	28.500	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	0	**28.500**	**28.500**	28.500	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	4.283,38	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**36.435,38**	**59.000**	337.400	305.800	**272.000**	**18.100**	**17.600**
11 Personalaufwendungen		64.796,97	59.100	**106.100**	**159.000**	163.000	167.100	171.400
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	51.735,94	46.900	**82.300**	**123.800**	126.900	130.100	133.400
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.897,64	3.600	**7.200**	**10.300**	10.600	10.900	11.200
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.163,39	8.600	**16.600**	**24.900**	25.500	26.100	26.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090103 Verkehrsplanung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		48.862,03	130.700	**394.100**	**414.100**	374.100	90.100	90.100
523700	Erstattungen an private Unternehmen	44.540,79	35.000	**40.000**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
524200	Unterhaltung Infrastruktur	1.201,90	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
524201	Strom Infrastrukturvermögen	872,87	900	**900**	**900**	900	900	900
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.050,52	300	**1.300**	**1.300**	1.300	1.300	1.300
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	11.000	**11.000**	**11.000**	11.000	11.000	11.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	214,20	69.500	**334.000**	**354.000**	314.000	30.000	30.000
529101	Softwarewartung	0,00	600	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	981,75	1.000	**4.500**	**4.500**	4.500	4.500	4.500
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	10.400	**400**	**400**	400	400	400
14 Bilanzielle Abschreibungen		66.752,47	2.600	**7.300**	**7.300**	7.300	6.800	1.300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	4.454,00	2.600	**7.300**	**7.300**	7.300	6.800	1.300
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	62.298,47	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		11.783,38	7.500	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500
531100	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	4.283,38	0	**0**	**0**	0	0	0
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	7.500,00	7.500	**7.500**	**7.500**	7.500	7.500	7.500

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090103 Verkehrsplanung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.980,35	4.300	**4.800**	**4.800**	4.800	4.800	4.800
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	600	**900**	**900**	900	900	900
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	78,80	800	**800**	**800**	800	800	800
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	247,28	400	**400**	**400**	400	400	400
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	154,27	0	**200**	**200**	200	200	200
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
17 Ordentliche Aufwendungen		**195.175,20**	**204.200**	**519.800**	**592.700**	**556.700**	**276.300**	**275.100**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-158.739,82**	**-145.200**	**-182.400**	**-286.900**	**-284.700**	**-258.200**	**-257.500**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-158.739,82**	**-145.200**	**-182.400**	**-286.900**	**-284.700**	**-258.200**	**-257.500**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-158.739,82**	**-145.200**	**-182.400**	**-286.900**	**-284.700**	**-258.200**	**-257.500**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090103 Verkehrsplanung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	2.810,52	2.040	**4.110**	**5.850**	6.010	6.170	6.330
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	2.810,52	2.040	**4.110**	**5.850**	6.010	6.170	6.330
29 TEILERGEBNIS	**-161.550,34**	**-147.240**	**-186.510**	**-292.750**	**-290.710**	**-264.370**	**-263.830**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-161.550,34**	**-147.240**	**-186.510**	**-292.750**	**-290.710**	**-264.370**	**-263.830**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 090103 Verkehrsplanung

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke von Land (2024: 371.400 € / 2025: 339.900 €)

Die Stadt Arnsberg erhält jährlich 7.500 € Zuwendungen gem. § 14 ÖPNVG NRW zweckgebunden zur Weiterleitung an den Bürgerbusverein Arnsberg als pauschaler Ausgleich der Organisationsausgaben.
Die Weiterleitung erfolgt über das Konto 531700.

Zudem ist für das Mobilitätsmanagement für das neue Rathaus der Stadt Arnsberg eine Förderung in Höhe von 63.600 € in 2024 und für die Teilnahme am Landeswettbewerb „ways2work“ über die Jahre 2024-2026 insgesamt 681.600 € eingeplant. Im Jahr 2025 ist von einer Landesförderung in Höhe von 32.000 € für die Modal Split Erfassung auszugehen. Alle Förderprogramm haben eine Förderquote in Höhe von 80 % und korrespondieren mit den Kosten unter Konto 529100.

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 1.800 € / 2025: 1.800 €)

Diese Erträge werden durch die Vermietung der Fahrradboxen im Stadtgebiet erzielt.

Konto 448200 Erstattungen von Gemeinden (2024: 28.500 € / 2025: 28.500 €)

Der Eigenanteil für die Teilnahme am Landeswettbewerb „ways2work“ teilen sich die Städte Lippstadt und Arnsberg jeweils zur Hälfte, sodass die Stadt Arnsberg als projektleitende Kommune über den Zeitraum 2024 bis 2026 eine jährliche Erstattung in Höhe von 28.500 € erhält.

Konto 523700 Erstattungen an private Unternehmen (2024: 40.000 € / 2025: 40.000 €)

Hier handelt es sich um die Kostenbeteiligung der Stadt Arnsberg im Rahmen der Durchführung der Nachtbus-Linien, die an die RLG (Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH) und BRS (Busverkehr Ruhr-Sieg GmbH) zu leisten ist.

Konto 524200 Unterhaltung Infrastruktur (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Für kleinere Aufwendungen im Rahmen der Radwegeförderung (insbes. des Ruhrtalradweges) werden jährlich 2.000 € als sog. „Feuerwehrtopf“ zur Verfügung gestellt. Reguläre Unterhaltungsmaßnahmen fallen in den Zuständigkeitsbereich des Fachdienstes Straßen- und Brücken (9.3) und sind im entsprechenden Teilfinanzplan 120102 veranschlagt.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 11.000 € / 2025: 11.000 €)

Diese Mittel stehen vorrangig für die Durchführung des Stadtradelns und der allgemeinen Öffentlichkeitsarbeit zur Verfügung.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 334.000 € / 2025: 354.000 €)

Der jährliche Ansatz ist für folgende Dienstleistungen vorgesehen:

20.000 €	für Gutachten bzw. Planungen und Untersuchungen im Rahmen der Verkehrsplanung
10.000 €	für “Kommunikation und Service“ im Bereich der Radverkehrsförderung (Sofern hier Zuschüsse des AGFS für Projekte zu erwarten sind, kann dieser Betrag als Eigenanteil die Finanzierung von Projektmitteln entsprechend verstärken).

Im Jahr 2023 wurden zudem einmalig zusätzlich 59.500 € für das Mobilitätsmanagement für das neue Rathaus der Stadt Arnsberg eingeplant, die im Rahmen des Jahresabschlusses als Ermächtigungsübertragungen übertragen werden. Zusätzlich werden 20.000 € im Jahr 2024 bereitgestellt. Es soll durch einen externen Dienstleister ein Maßnahmenkatalog erstellt werden, welcher darauf abzielt, dass Maßnahmen und Angebote geschaffen werden, die Mobilität für alle Mitarbeitenden transparenter, einfacher nutzbar und effizienter macht. Durch die Durchführung eines Mobilitätsmanagements sollen bis zu 30 % der städtischen Kosten für Dienstfahrten eingespart werden. Die Projektkosten werden zu 80 % durch Fördermittel refinanziert.

Im Jahr 2025 werden einmalig 40.000 € für die gesetzlich verpflichtende „Modal Split"-Erfassung bereitgestellt. Diese erfasst die Verteilung der von Personen im Alltagsverkehrs zurückgelegten Wege auf den einzelnen Verkehrsträger. Von einem Weg wird gesprochen, wenn sich eine Person außer Haus zu Fuß oder mit anderen Verkehrsmitteln von einem Ort zu einem anderen Ort bewegt. Diese Maßnahme wird zu 80 % gefördert.

Weiterhin nimmt die Stadt Arnsberg an dem Landeswettbewerb „ways2work" teil (Drs. 38/2024). Hier soll im Falle einer Förderzusage das Feinkonzept „Nachhaltige Pendlermobiliät in Arnsberg und Lippstadt" umgesetzt werden. Für das Gesamtprojekt entstehen Kosten in Höhe von 1,05 Mio. € wovon rd. 841.000 € durch Fördermittel refinanziert werden (80 % Förderquote). Den Eigenanteil in Höhe von rd. 210.000 € teilt sich die Stadt Arnsberg mit der Stadt Lippstadt, sodass sich der Anteil der Stadt Arnsberg für das Projekt auf 105.000 € in den Jahren 2024-2026 beläuft (siehe Kt. 414100 und 448200).

Konto 529111 Aufwendungen für Dienstleistungen Technische Dienste (2024: 4.500 € / 2025: 4.500 €)

Die Technischen Dienste leisten Unterstützung bei der Wartung/Instandsetzung der Fahrradboxen, Ausschilderung der Bürgerbuslinien etc.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 7.500 € / 2025: 7.500 €)

Die Stadt Arnsberg erhält jährlich 7.500 € Zuwendungen gem. § 14 ÖPNVG NRW (siehe Konto 414100), die zweckgebunden an den Bürgerbusverein Arnsberg als pauschaler Ausgleich der Organisationsausgaben weitergeleitet werden.

Konto 549900 Übrige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (2024: 2.500 € / 2025: 2.500 €)

Der Ansatz ist für die Mitgliedschaft in der Arbeitsgemeinschaft fußgänger- und fahrradfreundlicher Städte (AGFS) bestimmt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090103 Verkehrsplanung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	1.013.920,00	2.371.400	**1.109.000**	**0**	**739.000**	**0**	3.972.000	3.972.000	764.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**1.013.920,00**	**2.371.400**	**1.109.000**	**0**	**739.000**	**0**	**3.972.000**	**3.972.000**	**764.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	671.063,08	3.112.000	**820.000**	**500.000**	**3.707.900**	**2.687.900**	3.707.900	1.020.000	1.020.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	138.147,10	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**809.210,18**	**3.112.000**	**820.000**	**500.000**	**3.707.900**	**2.687.900**	**3.707.900**	**1.020.000**	**1.020.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	204.709,82	-740.600	**289.000**	**500.000**	**-2.968.900**	**2.687.900**	264.100	2.952.000	-256.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090103 Verkehrsplanung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090103104 - Neugestaltung Busbahnhof Neheim											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	700.000	**0**	**0**	**0**	**0**	3.208.000	3.208.000	0	7.116.000	700.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.736.000	**0**	**0**	**2.687.900**	**2.687.900**	2.687.900	0	0	7.111.800	1.736.000
						2026: 2.687.900					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-1.036.000**	**0**	**0**	**-2.687.900**	**2.687.900**	**520.100**	**3.208.000**	**0**	**4.200**	**-1.036.000**
V090103105 - Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	998.320,00	970.000	**520.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.488.320	1.968.320
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	128.972,20	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	128.972	128.972
Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.053,88	1.226.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.699.054	1.699.054
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**396.293,92**	**-256.000**	**520.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**660.294**	**140.294**
V090103106 - Mobilitätskonzept Müggenberg - Umsetzung Fuß- und Radverkehrsverbindungen, ÖPNV-Haltestelle											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	215.400	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	215.400	215.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.437,72	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	61.438	61.438
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-61.437,72**	**215.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**153.962**	**153.962**
V090103108 - Mobile Fahrzeugsperren											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.090,64	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	80.091	80.091
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-80.090,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-80.091**	**-80.091**
V090103110 - Fahrradabstellanlagen an Schulen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	52.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	52.000	52.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	130.000	130.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-78.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-78.000**	**-78.000**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090103150 - KuN - Betriebliches Mobilitätsmanagement											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**200.000**	**0**	**350.000**	**0**	0	0	0	550.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**300.000**	**500.000**	**500.000**	**0**	0	0	0	800.000	0
				2025: 500.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-100.000**	**500.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**
V090103218 - Bürgerradweg Holzen - entlang der L682 über das Landesprogr. "Innovativer Radwegebau - Bürgerradwege"											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	420.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	420.000	420.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.168,75	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	31.169	31.169
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-31.168,75**	**420.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**388.831**	**388.831**
V090103300 - KuN - Radverkehrskonzept											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**375.000**	**0**	**375.000**	**0**	750.000	750.000	750.000	3.000.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.000.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-125.000**	**0**	**-125.000**	**0**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**-1.000.000**	**0**
V090103301 - Sanierung Fuß- u- Radweg Mühlenweg zur Rundturnhalle											
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	15.600,00	14.000	**14.000**	**0**	**14.000**	**0**	14.000	14.000	14.000	99.600	29.600
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	9.174,90	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	9.175	9.175
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.312,09	20.000	**20.000**	**0**	**20.000**	**0**	20.000	20.000	20.000	145.312	45.312
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-18.886,99**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-54.887**	**-24.887**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 090103 Verkehrsplanung

Maßnahme V090103-104 Neugestaltung Busbahnhof Neheim (2024: 0 € / 2025: 2.687.900 €)



Die Neugestaltung des Zentralen Omnibusbahnhofs führt zu einer erheblichen Aufwertung des ÖPNV und einer erhöhten Sichtbarkeit im Stadtgebiet. Bereits jetzt nutzen rund 5.000 Fahrgäste diesen Ort. Durch die Neugestaltung möchte die Stadt Arnsberg alternative Verkehrsmittel zusätzlich fördern und den Umstieg von dem PKW auf den ÖPNV möglichst attraktiv gestalten. Darüber hinaus sind alle Kommunen Deutschlands nach dem Personenbeförderungsgesetz dazu verpflichtet, die zentralen ÖPNV-Haltestellen barrierefrei auszubauen. Da der ZOB derzeit noch nicht barrierefrei ist, muss der Umbau zeitnah erfolgen.

Es stehen derzeit Mittel in Höhe von 6,3 Mio. € aus Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren für diese Maßnahme zur Verfügung. Erste Planungen zu dieser Maßnahme haben ergeben, dass zukünftig die Errichtung eines Kreisverkehrs an der Werler Str./ Schobbostr. zwingend erforderlich ist, da der reibungslose Betrieb des Busverkehrs ansonsten nicht gewährleistet ist. Es muss sichergestellt werden, dass die Busfahrer*innen innerhalb von drei Minuten von ihrer Pausenstelle an die Einsatzhaltestelle gelangen können. Durch den Kreisverkehr ist das schnelle Wenden vom Busbahnhof kommend, aber auch von dem Provisorium während der Bauphase, sichergestellt. Darüber hinaus ist eine öffentliche WC-Anlage und ein kleiner Aufenthaltsraum für die Busfahrer*innen geplant. Wichtig ist weiterhin der Bau eines Aufzuges, um den barrierefreien Zugang zum Neheimer Marktplatz zu gewährleisten. Diese Maßnahmen werden ebenfalls im Rahmen des Gesamtprojektes gefördert.

Die Gesamtkosten der Neugestaltung des Busbahnhof Neheims und der Errichtung des Kreisverkehrs an der Werler Str./Schobbostr. belaufen sich aufgrund der Planungsanpassungen und der allgemeinen Baupreissteigerungen auf rund 11,7 Mio. €. Somit werden zusätzlich zu den Haushaltsermächtigungen, die noch aus den Vorjahren zur Verfügung stehen in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 weitere 5,4 Mio. € neu veranschlagt. Die Maßnahme wird über das ÖPNVG durch den NWL mit rd. 9,3 Mio. € gefördert, sodass der städtische Eigenanteil bei rd. 2,4 Mio. € liegt. Die Förderbescheide liegen seit Anfang 2024 vor und die Objektplanung wurde bereits ausgeschrieben.

Es ist somit eine enorme Kostensteigerung gegenüber dem letzten Doppelhaushalt zu verzeichnen, aufgrund der jedoch ebenfalls höheren Refinanzierung durch Fördermittel erhöht sich der Eigenanteil der Stadt Arnsberg lediglich um rd. 500.000 €.

Maßnahme V090103-105 Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Gemäß § 8 Abs. 3 des Personenbeförderungsgesetzes müssen die Belange der in ihrer Mobilität oder sensorisch eingeschränkten Menschen an den ÖPNV Haltestellen verstärkt berücksichtigt werden, was einen barrierefreien Umbau erfordert. Die Infrastrukturförderung des Nahverkehrs Westfalen-Lippe nimmt diese gesetzliche Forderung auf und fördert den Umbau der Haltestellen.

Diese Maßnahme ist bereits seit 2019 im Haushalt der Stadt Arnsberg veranschlagt. Insgesamt wurden bereits 13 Haltestellen im Stadtgebiet barrierefrei ausgebaut. Weitere 18 Haltestellen sollen noch folgen. Aus den Vorjahren stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 2,5 Mio. € zur Verfügung. Die Baukosten werden mit 90 % refinanziert, die Planungskosten werden jedoch lediglich mit 4% von der Gesamtsumme gefördert.

Maßnahme V090103-106 Mobilitätskonzept Müggenberg – Umsetzung Fuß- und Radverkehrsverbindungen, ÖPNV-Haltestelle (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Der vom Rat beschlossene "Masterplan Mobilität" formuliert als Klimaschutzteilkonzept das Ziel, den Modal-Split (die Verkehrsmittelwahl) der Stadt Arnsberg deutlich zu verändern. Das quartiersbezogene Mobilitätskonzept Müggenberg setzt hier an und zielt über neue Angebote auf eine Verhaltensänderung der Bewohnerschaft bei der Verkehrsmittelwahl in dem neuen Wohngebiet. Die Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft (AWG) wird dort in den nächsten Jahren in insg. 6 Bauabschnitten rd. 250 neue Miet- bzw. Genossenschaftswohnungen schaffen. In Kooperation mit der Stadt verpflichtet sich die AWG, parallel zur Absenkung des Stellplatzschlüssels (1,0 statt der üblichen 1,25 Stellplätze pro Wohneinheit) über das Mobilitätskonzept den ÖPNV, den Fußgänger- und Fahrradverkehr sowie die Elektromobilität zu fördern.

Das Mobilitätskonzept wurde bereits 2017 erstellt und dient der Förderantragstellung bei unterschiedlichen Fördermittelgebern. Vorgesehen sind Maßnahmen, die von der AWG, der RLG bzw. der Stadt Arnsberg umgesetzt werden. Eine Aufnahme in ein EU-Förderprogramm im Jahr 2018 konnte leider nicht erreicht werden, sodass inzwischen verschiedene Förderanträge für die Einzelprojekte gestellt worden sind.

In diesem Zuge hat die Stadt arnsberg an dem Landeswettbewerb „Mobil.NRW-Mobilitätin lebenswerten Städten“ teilgenommen, um einen Förderzugang für eine zentrale Quartiergarage als Bestandteildes Mobilitätskonzeptes Müggenberg zu erhalten. Dieser Wettbewerb wurde im ersten Schritt auch gewonnen, jedoch hat man sich aufgrund der trotz der Förderung sehr hohen Baukosten für die AWG und die Stadt Arnsberg gegen dieses Projekt entschieden.

Aktuell wird eine Mobilstation im Quartier errichtet und ein umfangreiches Mobilitätsmanagement konzipiert. Die Kosten der beiden Maßnahmen belaufen sich auf insgesamt 220.000 €. Beide Maßnahmen werden zu 80 % über die Förderrichtlinie der Vernetzten Mobilität und des Mobilitätsmanagements gefördert (FöRi-MM). Auf Grundlage des Mobilitätsmanagements soll die Feinerschließung der Fuß- und Radverkehrsverbindungen innerhalb des Qartiers sowie die nahmobilitätsfreundliche Umgestaltung der Quartiersstraße erfolgen. Die Feinerschließung mit Gesamkosten von rd. 580.000 € wird über die Förderrichtlinie Nahverkehr (FöRi-Nah) zu 85 % refinanziert.

Die Eigenanteile für diese Maßnahmen stehen noch aus Mitteln aus Vorjahren zur Verfügung und werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 übertragen.

Maßnahme V090103-107 Barrierefreier Umbau der Kurve Hellefelder Straße / Zum Schützenhof (2024: 0 € / 2025: 0 €)



In Höhe der Johannes-Nepomuk-Kapelle/ Ärztehaus auf der Hellefelder Straße/Zum Schützenhof (Nähe Brückencenter) soll der Gefahrenbereich der Kurve, in dem viele Fußgänger die Straße kreuzen, entschärft werden. Da die Einrichtung eines Fußgängerüberweges in der Kurve nicht möglich ist, sollte ursprünglich der Straßenbereich als niveaugleiche Fläche (barrierefreier Übergang) mit analoger Anpassung der Gehwege „Zum Schützenhof“ umgebaut werden. Aufgrund des fehlenden Förderzugangs ist diese Maßnahme nicht umgesetzt worden.

Aus diesem Grunde sollen im Rahmen des barrierefreien Haltestellenausbaus (V090103-105) die Bushaltestellen als barrierefreie Buskaps erstellt und zusätzlich eine Entschärfung durch Kleinmaßnahmen z.B. Anbringen von Fahrbahnschwellen erreicht werden. Die Mittel aus Vorjahren wurden im Rahmen der flexiblen Mittelbewirtschaftung zum barrierefreien Haltestellenausbau umgeschichtet.

Maßnahme V090103-109 Fahrradparkhaus Neheim (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Derzeit stehen im Bereich der Neheimer Innenstadt keine bzw. lediglich qualitativ schlechte Radabstellanlagen zur Verfügung. Erfahrungsgemäß werden hochwertige Fahrräder nicht genutzt, wenn keine sichere Abstellmöglichkeit am Ziel besteht, sodass hier ein großer Fahrantrittswiderstand besteht. Es stehen noch 50.000 € als Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung, um geeignete Standorte und eine Umsetzung zu initiieren. Parallel wird im Rahmen der Straßenbaumaßnahme und des barrierefreien Haltestellenausbaus am Engelbertplatz eine Mobilstation errichtet. Zudem wird die Maßnahme in das Gesamtkonzept „Umgestaltung Domumfeld“ (V090101-310) mit eingebunden.

Maßnahme V090103-110 Fahrradabstellanlagen an Schulen (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Zur Verbesserung der Mobilität und Stärkung des Radverkehrs sollen an verschiedenen städtischen Schulen sichere und komfortable Radabstellanlagen installiert werden. Dies soll nun im Rahmen des Radverkehrskonzeptes analysiert und mit umgesetzt werden. (Vgl. V090301300)

Maßnahme V090103-150 Klima- und Nachhaltigkeit – Betriebliches Mobilitätsmanagement (2024: 300.000 €/ 2025: 500.000 €)



Im Zuge des Rathausumbaus soll auch ein betriebliche Mobilitätsmanagement der Stadt Arnsberg erarbeitet werden. Derzeit wird ein Konzept speziell für die Stadtverwaltung Arnsberg erstellt, welches Potentiale und Handlungsempfehlungen identifiziert (Produkt 090103 Verkehrsplanung). Auf dessen Grundlage werden konkrete Maßnahmen erforderlich, die mit den hier bereitgestellten Mitteln umgesetzt werden sollen. Diese sind beispielsweise der Ausbau der E-Fahrzeugflotte, der Ausbau der Ladestationen an den Dienstgebäuden der Stadt Arnsberg, Bereitstellung von Radabstellablagen etc.

Insgesamt sollen hierfür in den Jahren 2024 und 2025 800.000 € bereitgestellt werden, wobei hier von einer Refinanzierung durch Fördermitteln über verschiedene Förderprogramme in Höhe von 80 % ausgegangen wird.

Maßnahme V090103-216 Ausbau des Ruhrtalradweges Arnsberg - Verbesserungsmaßnahmen (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Bei der Zielsetzung der Stadt Arnsberg, die Nahmobilität zu fördern und als fußgänger- und fahrradfreundliche Kommune das Wegenetz weiterzuentwickeln, spielt der Ruhrtalradweg eine entscheidende Rolle. Der von Fußgängern und Radfahrern stark genutzte Abschnitt Arnsberger Burgweg / Walpke (zwischen Viadukt und Hammerweide) soll verbreitert werden.

Im Zuge der weiteren Planungen ergab sich die Möglichkeit, in diesem Bereich Flächen zu erwerben, um Renaturierungsmaßnahmen zum Hochwasserschutz im Bereich „Burgweg/Muffrika“ durchzuführen. Diese Hochwasserschutzmaßnahme, die im Produkt 130101 (V130101100) veranschlagt ist, hat zur Konsequenz, dass der vorhandene Radweg an der Ruhr verlegt werden muss. Die Wiederherstellung in bisheriger Bauart wird über die Gewässerbaumaßnahme erfolgen. Bisher konnte die Renaturierung der Ruhr in diesem Bereich noch nicht abgeschlossen werden, sodass diese Maßnahme nochmals zeitlich verschoben werden muss. Die Mittel in Höhe von rd. 260.000 € werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 als

Ermächtigungsübertragung in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Die Maßnahme wird vorauss. zu 70 % gefördert.

Maßnahme V090103-218 Bürgerradweg Holzen – entlang der L682 über das Landesprogramm "Innovativer Radwegebau - Bürgerradwege" (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Für eine Anbindung Holzens ist entlang der Landstraße L 682 ein straßenbegleitender Radweg geplant. Da Straßen.NRW lediglich zwischen Ortsausgang Herdringen und Oelinghauser Kreuz Planungen für diesen Radweg betreibt, ist es vorgesehen, den Abschnitt zwischen Oelinghauser Kreuz und Ortseingang Holzen über das Sonderprogramm “Innovativer Radwegebau – Bügerradwege an Landstraßen“ zu finanzieren.

Inzwischen ist der Grunderwerb durch die Stadt Arnsberg abgeschlossen und mit Straßen.NRW eine Vereinbarung getroffen worden, dass der Radweg eigenverantwortlich durch die Stadt Arnsberg gebaut und durch Straßen.NRW vollständig refinanziert wird. Die Stadt Arnsberg muss lediglich die Planungskosten in Höhe von 160.000 € selbst tragen. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf rd. 1,9 Mio. €, da eine Machbarkeitsstudie mit verschiedenen Gutachten ergeben hat, dass die Landstraße in diesem Bereich teilweise mit erneuert werden muss, insbesondere da die Amphibientunnel in diesem Bereich nicht mehr funktionsfähig sind. Aufgrund verschiedener naturschutzrechlicher Belange hat sich diese Maßnahme deutlich verzögert. Der Baubeginn soll jedoch in Kürze erfolgen. Für die weitere Umsetzung stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 1,8 Mio. € zur Verfügung, die im Rahmen des Jahresabschlusses übertragen werden.

Maßnahme V090103-223 Umfahrung Viadukt (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Bei dem Ruhrtalradweg ist im Bereich des Arnsberger Viadukts die Entschärfung des Unfallschwerpunktes zwingend notwendig, da es dort immer wieder zu Stürzen von Radfahrern beim Überqueren der Gleisanlagen kommt. Seit 2019 wird diese Gleisquerung von der Polizei HSK als Unfallhäufungsstelle geführt. Aufgrund der besonderen Rahmenbedingungen (Gleisquerung unterhalb einer Eisenbahnbrücke) ist eine Entschärfung dieser Gefahrenstelle lediglich durch eine Umfahrung möglich. Diese Umfahrung soll mit Hilfe einer aufgeständerten Wegeführung am Viadukt im Ruhrvorland umgesetzt werden, sodass der Ruhrtalradweg zukünftig in einem 90° Winkel auf die Schienen trifft. Für die Maßnahme stehen noch 100.000 € aus Vorjahren zur Verfügung, die als Ermächtigungsübertragungen übertragen werden. Es wird ein Antrag auf Förderung bei dem Land NRW gestellt (70 % Förderung).

Maßnahme V090103-300 Klima- und Nachhaltigkeit – Umsetzung Radverkehrskonzept (2024: 500.000 € / 2025: 500.000 €)



Im Rahmen der Anschubfinanzierung der „Roadmap #arnsberg2030“ wurde beschlossen, dass die Planungskosten in Höhe von 200.000 € im Doppelhaushalt 2022/2023 für ein Radverkehrskonzept im Produkt 140102 Klima- und Nachhaltigkeit bereitgestellt werden. Durch das Radverkehrskonzept verfolgt Arnsberg das Ziel der Entwicklung zu einer lebenswerten, fußgänger- und farradfreundlichen kommune, in der ein Fahrrad als schnelles, praktikables und sicheres Verkehrsmittel im Jahr 2025 auf 10 % und im Jahr 2030 für 15 % der innerstädtischen Wege genutzt wird (Zielsetzung Masterplan Mobilität).

Das Radverkehrskonzept wird derzeit durch ein externes Planungsbüro erstellt und soll einen nach Prioritäten gereihten Maßnahmenkatalog liefern, der folgende drei Themenschwerpunkte beinhaltet:

1. Weiterentwicklung des vorhandenen Radverkehrsnetzes
2. Detaillierte Schulwegplanung für sieben weiterführende Schulen
3. Schaffung von sicheren und komfortablen Radabstellanlagen

Für die Umsetzung der daraus erforderlichen investiven Maßnahmen werden jährlich 500.000 € bereitgestellt, wobei hier von einer 80 %-igen Refinanzierung durch Fördermittel ausgegangen wird.

Investitionsmaßnahmen unter der Wertgrenze Radverkehr (2024: 20.000 € / 2025: 20.000 €)



Um das im Masterplan Mobilität verankerte Ziel der Steigerung des Anteils des Radverkehrs am sog. Modal-Split von derzeit 5% auf 15% im Jahr 2030 (Beschluss des Rates vom 14.03.2017) zu erreichen, sollen zukünftig weiterhin neben baulichen Maßnahmen (Wegebau und Infrastruktur) flankierend auch öffentlichkeitswirksame Maßnahmen durchgeführt werden.

Dazu gehört neben Projekten, die im Aufwand (Produkt 090103) finanziert werden, wie bspw. Imagekampagnen in Abstimmung mit der AGFS, auch die Bewerbung des Verkehrsmittels Fahrrad. Im Ergebnis sollen diese Maßnahmen zu einer neuen Rad- und Mobilitätskultur in einer lebenswerten Stadt Arnsberg beitragen. Für diese kleineren Investitionen werden jährlich pauschal 20.000 € Haushaltmittel veranschlagt, die jedoch mit entsprechenden Fördermitteln zu 70 % zu refinanzieren sind. Daher steht ohne Förderung nur ein jährlicher Eigenanteil von 6.000 € zur Verfügung.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt:	**04**	**Smart City**

Verantwortlich: 0.8 Yvonne Kaiser
Fachdienst: N – Referat für nachhaltige Entwicklung
Pol. Gremium: Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 02 Smart City

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Stadt Arnsberg nimmt seit November 2019 am Modellprojekt „5fSWF“, gefördert durch das Förderprogramm „Modellprojekte Smart Cities: Stadtentwicklung und Digitalisierung (436), teil. Das zuständige Ministerium ist derzeit das Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen.

Ziel ist die Umsetzung der Projekte und Maßnahmen aus der Arnsberger Smart City Strategie Version 1.0 (Stand 09/2021) sowie den Projekten innerhalb der 16 strategischen Maßnahmenbündel der Gesamtstrategie der „5 für Südwestfalen“ während der Umsetzungsphase (11.2022-10.2026) des Bundesprojektes.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Ratsbeschluss zur Teilnahme am Projektaufruf „Modellprojekte Smart Cities“ (Drs. 109/2019)
Smart City Charta
Smart City Strategie für die Stadt Arnsberg (Drs. 165/2021)

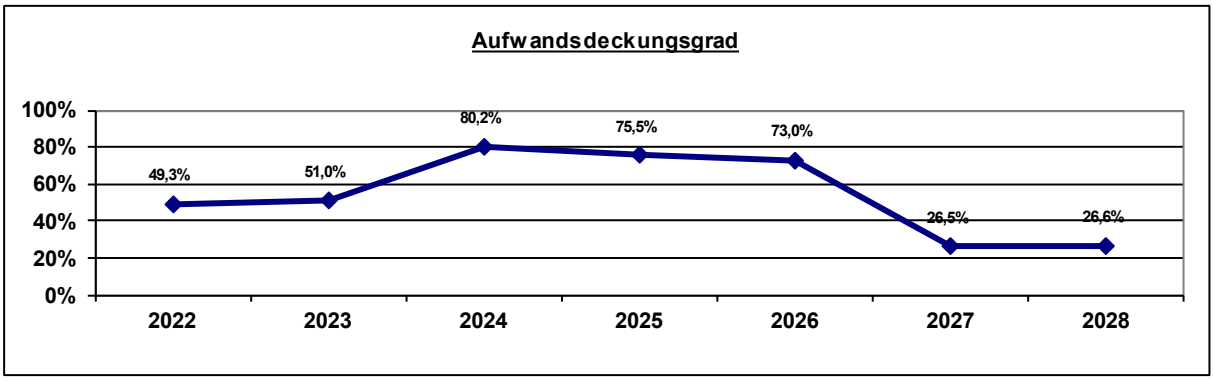
Zielgruppe/n:

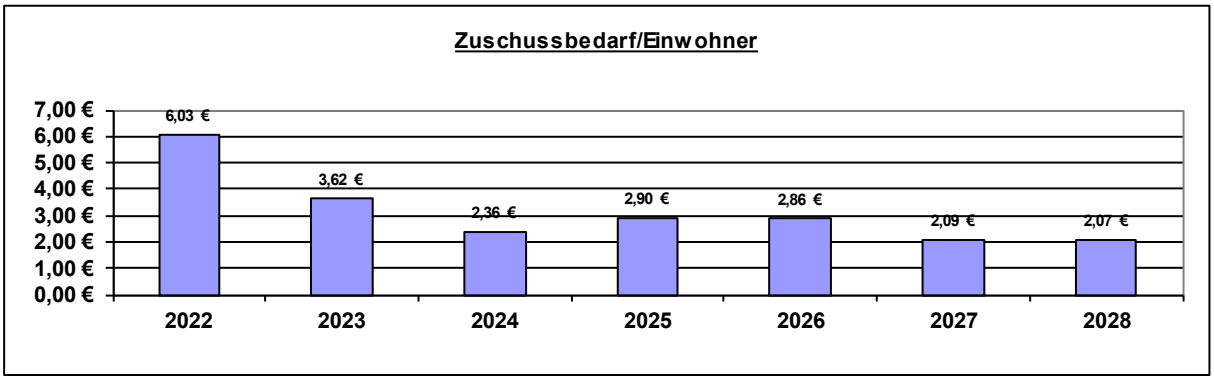
Alle Bürger*innen, Unternehmen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	6,03 €	3,62 €	2,36 €	2,90 €	2,86 €	2,09 €	2,07 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	49,3%	51,0%	80,2%	75,5%	73,0%	26,5%	26,6%
Personalintensität	38,0%	56,6%	34,0%	35,8%	40,7%	67,3%	69,2%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	12,2%	17,0%	43,0%	39,5%	30,8%	0,0%	0,0%
Abschreibungs-intensität	0,5%	0,0%	5,1%	7,1%	8,9%	32,7%	30,8%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,2%	0,2%	0,7%	0,7%	0,5%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,4%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090104 Smart City

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		431.683,20	276.350	**620.650**	**592.700**	515.000	47.700	47.600
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	399.398,62	262.350	**578.250**	**535.500**	451.800	0	0
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	29.584,23	13.000	**13.000**	**13.000**	13.000	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.589,20	0	**29.400**	**44.200**	50.200	47.700	47.600
416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	111,15	0	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		1.323,85	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.323,85	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		208,04	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	208,04	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**433.215,09**	**276.350**	**620.650**	**592.700**	**515.000**	**47.700**	**47.600**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090104 Smart City

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		333.883,81	306.200	**263.400**	**281.100**	287.300	121.300	123.900
501100	Dienstaufwendungen Beamte	56.506,93	52.500	**28.600**	**31.200**	32.000	32.800	33.600
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	193.289,57	183.700	**171.600**	**176.700**	181.100	57.600	59.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.821,11	14.200	**17.400**	**22.900**	23.400	6.900	7.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	39.450,46	36.500	**37.200**	**38.300**	39.300	12.500	12.800
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	24.782,43	14.800	**7.200**	**10.100**	10.100	10.100	10.100
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.033,31	4.500	**1.400**	**1.900**	1.400	1.400	1.400
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		107.573,95	92.000	**333.000**	**310.500**	217.500	0	0
523501	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Technische Dienste)	25.187,21	0	**0**	**0**	0	0	0
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	28,95	0	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	233,68	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	34.442,33	42.000	**333.000**	**310.500**	217.500	0	0
529101	Softwarewartung	17.970,14	0	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	36,00	0	**0**	**0**	0	0	0
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	29.675,64	50.000	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090104 Smart City

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		4.285,90	0	**39.500**	**55.900**	62.600	59.000	55.100
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	4.162,40	0	**39.500**	**55.900**	62.600	59.000	55.100
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	123,50	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		423.533,63	130.000	**130.000**	**130.000**	130.000	0	0
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	423.533,63	130.000	**130.000**	**130.000**	130.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.930,91	13.250	**8.000**	**8.000**	8.000	0	0
541200	Aus- und Fortbildung	1.003,00	6.000	**4.000**	**4.000**	4.000	0	0
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	2.529,23	2.500	**2.000**	**2.000**	2.000	0	0
542200	Mieten und Pachten	0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
542300	Leasing	0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.111,00	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	973,35	2.500	**2.000**	**2.000**	2.000	0	0
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	288,95	0	**0**	**0**	0	0	0
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	1.000	**0**	**0**	0	0	0
544601	Inventarversicherung	25,38	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	250	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**878.208,20**	**541.450**	**773.900**	**785.500**	**705.400**	**180.300**	**179.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-444.993,11**	**-265.100**	**-153.250**	**-192.800**	**-190.400**	**-132.600**	**-131.400**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090104 Smart City

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-444.993,11**	**-265.100**	**-153.250**	**-192.800**	**-190.400**	**-132.600**	**-131.400**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-444.993,11**	**-265.100**	**-153.250**	**-192.800**	**-190.400**	**-132.600**	**-131.400**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	2.678,30	3.870	**22.340**	**22.400**	22.450	22.490	22.540
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	534,56	0	**21.000**	**21.000**	21.000	21.000	21.000
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	2.143,74	3.870	**1.340**	**1.400**	1.450	1.490	1.540
29 TEILERGEBNIS	**-447.671,41**	**-268.970**	**-175.590**	**-215.200**	**-212.850**	**-155.090**	**-153.940**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-447.671,41**	**-268.970**	**-175.590**	**-215.200**	**-212.850**	**-155.090**	**-153.940**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 090104 Smart City

In diesem Produkt sind zum einen die finanziellen Mittel für das Projekt „Smart City“ vorgesehen. Im Rahmen der Organisationsveränderungen der Stadtverwaltung Arnsberg im April 2023 wurde das Thema „Digitale Stadt“ neu organisiert und verschiedenen Bereichen (7.0 Verwaltungsdigitalisierung und 0.7 Digitale Stadt Arnsberg) zugeordnet.

Teilnahme der Stadt Arnsberg am Projekt „Modellprojekte Smart Cities - 5 für Südwestfalen: digital-nachhaltig-authentisch" (AO 09010402)

Die Smart-City-Kommunen Arnsberg, Bad Berleburg, Menden, Olpe und Soest bilden zusammen mit der Südwestfalen Agentur das Projektkonsortium "5 für Südwestfalen: digital-nachhaltig-authentisch“ im Rahmen der Modellvorhabens „Smart Cities made in Germany“ des Bundesministeriums des Innern, für Bau und Heimat (BMI). Ihr gemeinsames Ziel ist es, die digitalen Möglichkeiten in der integrierten Stadtentwicklung zu nutzen und exemplarisch für die Region Smart-City-Strategien sowie nachhaltige Projekte zu entwickeln und umzusetzen. Dabei spielen die geänderten Bedarfe der Bürgerinnen und Bürger an ihr Lebens- und Arbeitsumfeld ebenso eine Rolle wie die Belange von Umwelt und Wirtschaft. Die Südwestfalen Agentur moderiert den Prozess, teilt die Erfahrungen und Erkenntnisse aus den Pionierkommunen mit den Städten und Gemeinden in Südwestfalen und bringt diese synergetisch in den REGIONALE 2025 Prozess ein. Das Projekt ist bereits im November 2019 gestartet und wird bis zum Jahr 2026 vom BMI gefördert (siehe auch Drucksache 109/2019).

Dank der erfolgreichen Zusammenarbeit im Gemeinschaftsprojekt fließen 13 Millionen Euro nach Südwestfalen, um modellhaft in Arnsberg, Bad Berleburg, Menden, Olpe und Soest Smart-City-Strategien zu entwickeln und Maßnahmen umzusetzen. In der ersten Phase, welche im November 2021 abgeschlossen ist, haben die Kommunen eine auf sie zugeschnittene Smart-City-Strategie entwickelt. An diesem Prozess wurden die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Arnsberg über eine Onlinebeteiligungsplattform umfangreich beteiligt. Im späteren Projektverlauf sind weitere Bürgerbeteiligungsformate geplant.

Die strategischen Ziele dieses Projektes unterteilen sich in sieben verschiedene Handlungsfelder (siehe Drucksache 165/2021):

1. Bürgernah & gemeinsam stark
2. Produktiv & innovativ
3. Klimaneutral & umweltfreundlich
4. Gesund & bewegt
5. Mobil & vernetzt
6. Bildungsbegeistert & neugierig
7. Lebenswert & liebenswert

Der förderfähige Gesamtbetrag des bewilligten Projektes für die Stadt Arnsberg bis zum Jahr 2026 (Aufwand und Invest) beläuft sich auf insgesamt 4.192.250 €. In der Gesamtsumme inkludiert sind Personal- und Sachkosten der Südwestfalen Agentur mit jährlich 130.000 €, da Arnsberg die federführende Kommune ist. Hiervon werden jährlich 13.000 € (10%) von der Südwestfalen Agentur erstattet. Die Stadt Arnsberg erhält eine Gesamtförderung i.H.v. 3.773.025 € (90%) für Personal-, Sach- und Investitionskosten. Über den Projektzeitraum insgesamt ist ein städtischer Eigenanteil von 315.225 € (10 % des Gesamtbetrages nach Abzug des o.g. Anteils der Südwestfalen Agentur i.H.v. 1.040.000 €) zu erbringen.

Erste Projekte wie die Eröffnung des Stadtlabors am Arnsberger Neumarkt, welches als Labor, Werkstatt, Treffpunkt einen Raum für digitales Experimentieren und Ausprobieren bietet, der Waldmonitor, die Onlinebeteiligungsplattform „Adhocracy“ und die Datenplattform sind erfolgreich abgeschlossen. Alle weiteren geplanten Projekte und Investitionen sind dem Zukunftsprogramm für den Digitalen Wandel (Juni 2022) auf der Smart City Homepage (www.smartcities-suedwestfalen.com/arnsberg) nachzulesen.

Im Ergebnisplan sind für den Zeitraum 2024-2026 Mittel inkl. Refinanzierung für die Umsetzungsphase der Smart-City-Strategie veranschlagt. Im Teilfinanzplan B sind Finanzierungsmittel für Investitionen für die Gesamtprojektphase eingeplant.

Finanzierungsplan (Ergebnisplanung) im Rahmen der "Modellprojekte Smart Cities"

Konto			2022	2023	2024	2025	2026	
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	Gesamt Konto 414000	**262.350**	**262.350**	**262.350**	**262.350**	**262.350**	
		davon für Sachkosten Stadt Arnsberg	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	
		davon für Personalkosten Stadt Arnsberg	109.350	109.350	109.350	109.350	109.350	
		davon für Weiterleitung an die Südwestfalen GmbH	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	Anteil der Südwestfalen GmbH	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	
							Erträge:	**1.376.750 €**
	Förderfähige städtische Personalkosten		121.500	121.500	121.500	121.500	121.500	
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	Dienstleistungen für die Stadt Arnsberg	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	Durchgeleiteter Zuschuss an Südwestfalenagentur	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	
541200	Aus- und Fortbildung		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
543100	Geschäftsaufwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
							Aufwendungen:	**1.457.500 €**
							städtischer Eigenanteil in der Ergebnisplanung des Planungszeitraums:	**80.750 €**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090104 Smart City

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	108.092,43	301.500	**213.300**	**0**	**147.960**	**0**	72.450	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**108.092,43**	**301.500**	**213.300**	**0**	**147.960**	**0**	**72.450**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**237.000**	**0**	**164.400**	**0**	80.500	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	180.504,20	337.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**180.504,20**	**337.000**	**237.000**	**0**	**164.400**	**0**	**80.500**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-72.411,77	-35.500	**-23.700**	**0**	**-16.440**	**0**	-8.050	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090104 Smart City

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090104001 - Investitionen im Rahmen von Smart City											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	108.092,43	301.500	**213.300**	**0**	**147.960**	**0**	72.450	0	0	843.302	409.592
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	180.504,20	335.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	515.504	515.504
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**237.000**	**0**	**164.400**	**0**	80.500	0	0	481.900	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-72.411,77**	**-33.500**	**-23.700**	**0**	**-16.440**	**0**	**-8.050**	**0**	**0**	**-154.102**	**-105.912**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.000	2.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.000**	**-2.000**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 090104 Digitaler Wandel / Smart City

Maßnahme V090104-001 Smarty City (2024: 237.000 € / 2025: 164.400 €)



Teilnahme der Stadt Arnsberg am Projekt „Modellprojekte Smart Cities – 5 für Südwestfalen: digital-nachhaltig-authentisch“

Im Teilergebnisplan dieses Produktes sind nähere Erläuterungen zum Projekt zu finden. Dort sind die Aufwendungen und Fördermittel zur Entwicklung der Smart-City-Strategie veranschlagt. Die Strategiephase des Projektes ist bereits abgeschlossen und seit Ende 2021 befindet sich die Stadt Arnsberg in der Umsetzungsphase des Projektes, welche noch bis zum 31.10.2026 fortläuft. Für die weiteren Investitionen werden noch Mittel in Höhe von rd. 480.000 € zur Verfügung gestellt. Der Fördersatz beträgt 90 %.

Geplant ist der weitere Ausbau der Regionalen Datenplattform und des Digitalen Zwillings, die Installation von intelligenter Straßenbeleuchtung sowie die Schaffung von intelligenten Parklösungen in den Innenstädten. Alle weiteren geplanten Investitionen sind dem Zukunftsprogramm für den Digitalen Wandel (Juni 2022) auf der Smart City Homepage (www.smartcities-suedwestfalen.com/arnsberg) nachzulesen.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt:	**05**	**Dorfentwicklung und Baukultur**

Verantwortlich: Klaus Fröhlich / Sebastian Witte
Fachdienst: N – Referat für nachhaltige Entwicklung
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss / Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 01 Strategische Entwicklung
02 Baukultur

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Strategische Planungen zur Entwicklung von Gesamtstadt und Stadtteilen.
Fortentwicklung von Stadtentwicklungskonzept (STEP) und Integriertem Kommunalen Entwicklungskonzept (IKEK) mit der Weiterentwicklung von Leitprojekten.
Bewerbung mit dem Thema Baukultur als REGIONALE-Projekt in Kooperation mit einem Akteur*innen-Netzwerk und weiteren Projekten.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Baugesetzbuch (BauGB)

Ratsbeschluss Drs. 09/2017	„IKEK | ‚Die Arnsberger Dörfer'"
Ratsbeschluss Drs. 50/2019	„Arnsberger Modell Baukultur – Beirat für Stadtgestaltung"
Ratsbeschluss Drs. 126/2019	„Charta zur Sauerland-Baukultur in Südwestfalen"
Ratsbeschluss Drs. 137/2020	„Baukultur – Wir sind Heimat"
Ratsbeschluss Drs. 39/2021	„Arnsberger Modell Baukultur – Beirat für Stadtgestaltung"
Ratsbeschluss Drs. 130/2021	„LEADERsein!-Bürgerregion am Sorpesee"
Ratsbeschluss Drs. 106/2022	„Arnsberger Modell Baukultur – Beirat für Stadtgestaltung"
Ratsbeschluss Drs. 69/2023	„REGIONALE-Projekt HAUS DER BAUKULTUR"

Zielgruppe/n:

Bürgergesellschaft von Arnsberg und Region (LEADER, Sauerland, Südwestfalen).
Besucher*innen von Arnsberg und Region.

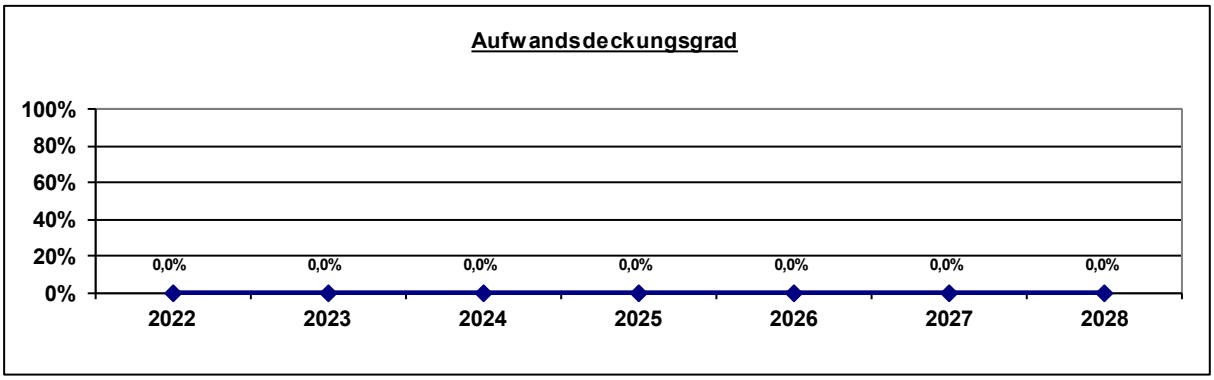
Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

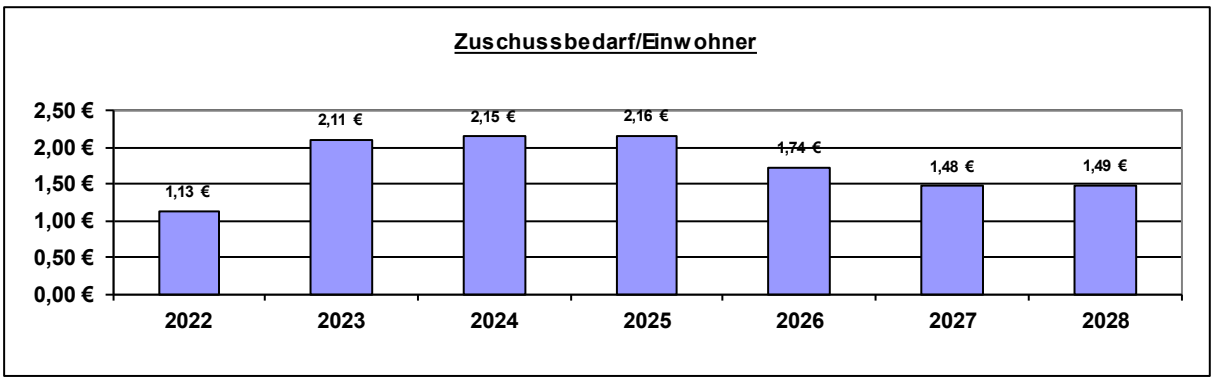
Umsetzung von Leitprojekten im Rahmen des IKEK und der LEADER-Strategie
Förderzugang zur Umsetzung des geplanten REGIONALE-Projektes

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	1,13 €	2,11 €	2,15 €	2,16 €	1,74 €	1,48 €	1,49 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalintensität	0,0%	0,0%	20,9%	21,5%	27,5%	33,0%	33,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	77,8%	77,2%	71,0%	65,1%	64,6%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		4.877,18	12.900	**0**	**0**	0	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.334,01	0	**0**	**0**	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	12.900	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	543,17	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**4.877,18**	**12.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen		29.708,14	37.700	**33.400**	**34.500**	35.400	36.300	37.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	23.540,67	29.900	**26.100**	**26.900**	27.600	28.300	29.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.823,04	2.300	**2.100**	**2.200**	2.300	2.400	2.500
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.344,43	5.500	**5.200**	**5.400**	5.500	5.600	5.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		41.151,17	115.500	**124.000**	**124.000**	91.500	71.500	71.500
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.181,71	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	36.628,66	114.000	**122.500**	**122.500**	90.000	70.000	70.000
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	340,80	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	12.900	**0**	**0**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	12.900	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		17.911,96	2.050	**2.050**	**2.050**	2.050	2.050	2.050
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	300	**300**	**300**	300	300	300
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	0,00	150	**150**	**150**	150	150	150
542200	Mieten und Pachten	600,00	300	**200**	**200**	200	200	200
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.022,19	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	102,96	300	**400**	**400**	400	400	400
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	543,17	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.643,64	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**88.771,27**	**168.150**	**159.450**	**160.550**	**128.950**	**109.850**	**110.750**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-83.894,09**	**-155.250**	**-159.450**	**-160.550**	**-128.950**	**-109.850**	**-110.750**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-83.894,09**	**-155.250**	**-159.450**	**-160.550**	**-128.950**	**-109.850**	**-110.750**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-83.894,09**	**-155.250**	**-159.450**	**-160.550**	**-128.950**	**-109.850**	**-110.750**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	1.300	**0**	**0**	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	0,00	1.300	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-83.894,09**	**-156.550**	**-159.450**	**-160.550**	**-128.950**	**-109.850**	**-110.750**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-83.894,09**	**-156.550**	**-159.450**	**-160.550**	**-128.950**	**-109.850**	**-110.750**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 1.500 € / 2025: 1.500 €)

Dieser Ansatz ist für die Weiterentwicklung des IKEK und die Durchführung der Sitzungen des Beirates für Stadtgestaltung eingeplant.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 122.500 € / 2025: 122.500 €)

In diesem Budget werden vorrangig die Eigenanteile für die LEADER-Kofinanzierung (Regionalmanagement) und das REGIONALE2025-Projekt „Haus der Baukultur“, Mittel zur Unterstützung von LEADER- und Kleinprojekten, der Durchführung der Sitzungen des „Beirates für Stadtentwicklung“ und zur Weiterentwicklung des IKEK | „Die Arnsberger Dörfer“ bereitgestellt.

Auf Basis einer gemeinsam erarbeiteten Entwicklungsstrategie hatten sich die vier Kommunen Arnsberg, Balve, Neuenrade und Sundern erstmalig erfolgreich als LEADER-Region um Fördermittel für 2014-2020 beworben. Mit dem Ziel, diese ländliche Entwicklung und damit den sozialen Zusammenhalt in der Region auch weiterhin zu stärken und die Lebensqualität nachhaltig zu verbessern, hatte sich die LEADER*sein!*-Bürgerregion auch für die Förderperiode von 2023 bis 2027 erfolgreich beworben (Drs. 130/2021). Hierfür werden seitens der Stadt Arnsberg Eigenanteile in Höhe von 50.000 € jährlich für die Finanzierung des Regionalmanagements sowie die Unterstützung von LEADER-Projekten bzw. Kleinprojekten vorgesehen.

Mit dem Förderprogramm „Struktur- und Dorfentwicklung“ wird das Erscheinungsbild und die infrastrukturelle Ausstattung der Dörfer gefördert und das bürgerschaftliche Engagement unterstützt. Auf Basis eines Integrierten Entwicklungskonzeptes (IKEK | „Die Arnsberger Dörfer“) konnten hier bereits in den letzten Jahren etliche Projekte in den Dörfern umgesetzt werden (Umgestaltung der Dorfmitten in Wennigloh und Müschede, Freiflächengestaltung und Angebotserweiterung im Bereich „In den Oeren“ in Oeventrop, Umgestaltung des öffentlichen Raumes im Bereich der Klausen- und Rodentelgenstraße in Müschede).
Dieses IKEK mit seiner zentralen Strategie „Dorfgemeinschaften stärken“ mit Unterstützung eines externen Büros zu aktualisieren, mit den bisherigen Entwicklungen abzugleichen und mit aktuellen Themen aufzuladen, ist Ziel der weiteren strategischen Planung. Hierfür werden in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 jeweils 32.500 € eingeplant.

Der „Beirat für Stadtgestaltung“ wurde 2012 mit externer Beratung und eigener Geschäftsordnung eingerichtet (vgl. Drs. 20/2024). Hierzu wurden vom Rat der Stadt Arnsberg vier externe Mitglieder berufen (Drs. 106/2022). Der Beirat hat die Aufgabe, als unabhängiges Gremium die politischen Institutionen wie auch die Fachverwaltung in Fragen der Baukultur, der Architektur, der Stadt- und Freiraumplanung und des Stadtbildes zu unterstützen und hierzu Bauvorhaben zu beraten. Zur regelmäßigen Durchführung von vier Sitzungen pro Jahr sind 15.000 Euro vorgesehen.

Auf Basis der vom Rat der Stadt Arnsberg verabschiedeten „Charta Sauerland-Baukultur“ (Drs. 126/2019) und des Beschlusses zur Bewerbung im Rahmen der REGIONALE 2025 werden in den Jahren 2024-2026 städtische Eigenanteile in Höhe von 25.000 € für das Projekt „Haus der Baukultur“ bereitgestellt (Drs. 69/2023). Die Projektgesamtkosten in Höhe von 750.000 € werden voraussichtlich zu 80 % gefördert, sodass 150.000 € Eigenanteile zu tragen sind. Diese sollen zu 50 % durch die Stadt Arnsberg und zu 50 % durch Dritte finanziert werden.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 200 € / 2025: 200 €)

Dieser Ansatz ist nötig, da für die Durchführung der Sitzungen des Beirates für Stadtgestaltung Räumlichkeiten angemietet werden müssen.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	174.600,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**174.600,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	30.000	**110.000**	**0**	**140.000**	**0**	80.000	80.000	80.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**30.000**	**110.000**	**0**	**140.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	174.600,00	-30.000	**-110.000**	**0**	**-140.000**	**0**	-80.000	-80.000	-80.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090105001 - Pausch. Eigenanteile für die Umsetzung von örtlichen LEADER-Projekten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000	180.000	30.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-180.000**	**-30.000**
V090105003 - Entwicklung Konzept zur Attraktivitätssteigerung Neheimer Innenstadt											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	174.600,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	174.600	174.600
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**174.600,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**174.600**	**174.600**
V090105004 - Förderprogramm Struktur- und Dorfentwicklung des ländl. Raums											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**	50.000	50.000	50.000	250.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-250.000**	**0**
V090105005 - Förderprogramm Struktur- und Dorfentwicklung des ländl. Raums - Gemeindehaus Bruchhausen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**30.000**	**0**	**60.000**	**0**	0	0	0	90.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-90.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 090105 Dorfentwicklung und Baukultur

Maßnahme V090105-001 LEADER-Projekte (2024: 0 € / 2025: 30.000 €)



Die vier Kommunen Arnsberg, Balve, Neuenrade und Sundern sind bereits seit 2014 erfolgreiche LEADER-*sein*!-Bürgerregion. Auf Grundlage des Ratsbeschlusses vom 30.09.2021 (Drs. 130/2021) hat sich die LEADER-Region erfolgreich für die neue Förderperiode (2023-2027) beworben, sodass das Regionalmanagement und die strategische Entwicklung der Region weitergeführt werden können.

Für die Umsetzung investiver Maßnahmen aus LEADER-Projekten sowie von Kleinprojekten im Rahmen von LEADER im Stadtgebiet, die sich im Laufe der neuen Förderperiode entwickeln könnten, werden jährlich 30.000 € Investitionsmittel (als Eigenanteile) veranschlagt. Für die Finanzierung der Personal- und Organisationskosten des Regionalmanagements sind Ansätze im Teilergebnisplan 090105 Dorfentwicklung und Baukultur vorgesehen.

Maßnahme V090105-004 Dorfentwicklungsprojekte (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)



Für Investitionen in der Struktur- und Dorfentwicklung der Arnsberger Dörfer wird jährlich ein pauschaler Eigenanteil in Höhe von 50.000 € bereitgestellt. Hiermit sollen insbesondere Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramms Struktur- und Dorfentwicklung umgesetzt werden. Ziel der Förderung ist es, den ländlichen Raum als Lebens-, Arbeits-, Erholungs- und Naturraum zu sichern. Die Maßnahmen sollen zu einer positiven Entwicklung der Agrarstruktur, zur Verbesserung der Infrastruktur ländlicher Gebiete und zu einer nachhaltigen Stärkung der Wirtschaftskraft beitragen.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**02**	**Immobilienbewertung und Geodatenservice**
Produkt:	**01**	**Immobilienbewertung und Geodatenservice**

Verantwortlich: Dr. Birgitta Plass
Fachdienst: 4.2 Stadt- und Verkehrsplanung | Geodaten I Bewertungsstelle
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt:
01 Kommunale Bewertungsstelle
02 Gutachterausschuss
03 Geographisches Informationssystem und vermessungstechnische Leistungen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

zu 01)
- Ermittlung von Verkehrs-, Entschädigungs-, Miet-, Pacht- und Bilanzwerten von Immobilien für hausinterne Zwecke (u.a. An-, Verkauf, NKF)
- Grundstücksmarktanalysen und Kalkulationen für städtebauliche Maßnahmen einschl. Entwicklung von Baugebieten im Rahmen des Bodenmanagements
- Verkehrswertermittlungen von Immobilien für Sozialbehörden /Job-Center im Wege der Amtshilfe
- Ermittlung von Einwurfs- und Zuweisungswerten im Rahmen von Umlegungsverfahren
- Prüfung externer Gutachten
- Erteilung von Vorkaufsrechtsbescheinigungen

zu 02)
- Führung von Kaufpreis- und Mietpreissammlungen
- Ableitung wesentlicher Daten für die Wertermittlung
- Aufstellung jährlicher Bodenrichtwerte / Bodenrichtwertkarten
- Immobilienmarktanalysen / Veröffentlichung jährlicher Grundstücksmarktberichte
- Erstellung von Gutachten über Verkehrs-, Entschädigungs-, Miet- und Pachtwerte von Immobilien
- Zustandsfeststellungen von Grundstücken bei vorzeitiger Besitzeinweisung
- Datenaufbereitung für landesweite Internetportale (BORISplus.NRW)
- Datenaufbereitung und -meldung für den Grundstücksmarktbericht NRW, den Immobilienmarktbericht Deutschland sowie für das Statistische Bundesamt (EU-Verordnung)
- Auskunfts- und Beratungsleistungen / Bürgerservice

zu 03)
- Pflege und Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems (GIS) mit Verknüpfung von Fachdaten verschiedener Produktbereiche inkl. Stadtwerke (Geodatenmanagement)
- Darstellung des GIS als Sach- und Fachdatenportal im Intranet und Internet
- Schulungen und Anwenderbetreuung sowie Koordinierung geodatenbasierter Softwarelösungen sowie fachspezifischer Anwendungen
- Entwicklung und Fortführung eines 3D-Stadtmodells
- Grenzanzeigen, topographische Aufnahmen, Gebäudeabsteckungen u. sonst. vermessungstechnische Leistungen für hausinterne Zwecke
- Prüfung und Vergabe von Hausnummern
- technische Bearbeitung von Umlegungsverfahren
- Wahrnehmung von Grenzterminen

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

zu 01)
- Fachbereiche, -dienste (interne Dienstleistung)
- Aufgabenübernahme vom Gutachterausschuss zur Kostenreduzierung (u.a. Gewährung ALG II, Pflegeleistungen nach SGB XII, Gewährung BAföG)
- Vorkaufsrechtsbescheinigungen §§ 24ff. Baugesetzbuch (BauGB)

zu 02)
- Baugesetzbuch (BauGB)
- Gutachterausschussverordnung NRW (GAVO NRW)
- EU-Verordnung 93/2013 (Meldung statistischer Daten)

zu 03)
- EU-Richtlinie INSPIRE (Infrastructure for Spatial InfoRmation in Europe)
- Vermessungs- und Katastergesetz (VermKatG)

Zielgruppe/n:

zu 01)
- Fachbereiche / -dienste / Geschäftsstelle Umlegungsausschuss
- Job-Center, Arbeitsagenturen, Städte, Kreise, Landschaftsverbände, Studentenwerke
- Notare und Grundstückserwerber

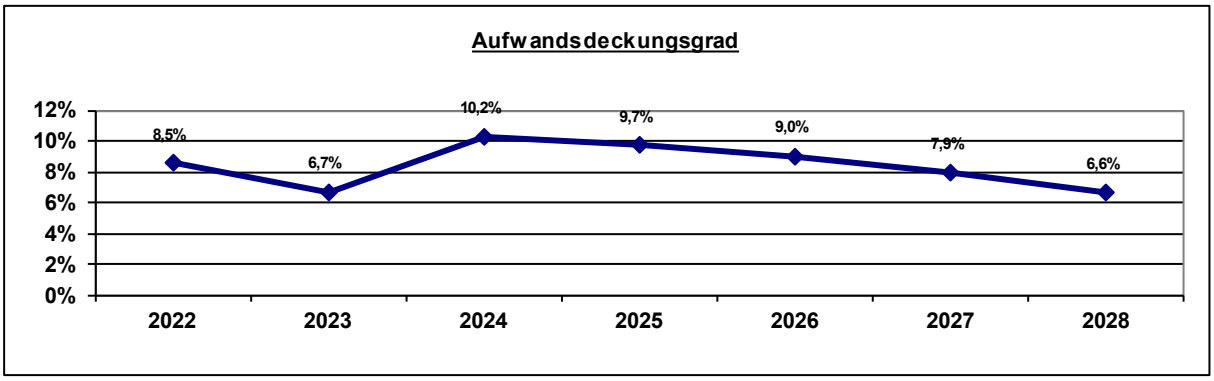
zu 02)
- Grundstückeigentümer*innen, Erwerbsinteressent*innen
- Sachverständige, Makler, Architekten, Banken, Versicherungen, Investor*innen
- Rechtsanwälte und Notare, Pflichtteils- und Zugewinnausgleichsberechtigte
- Behörden, insbesondere Finanz- und Enteignungsbehörden
- statistische Behörden

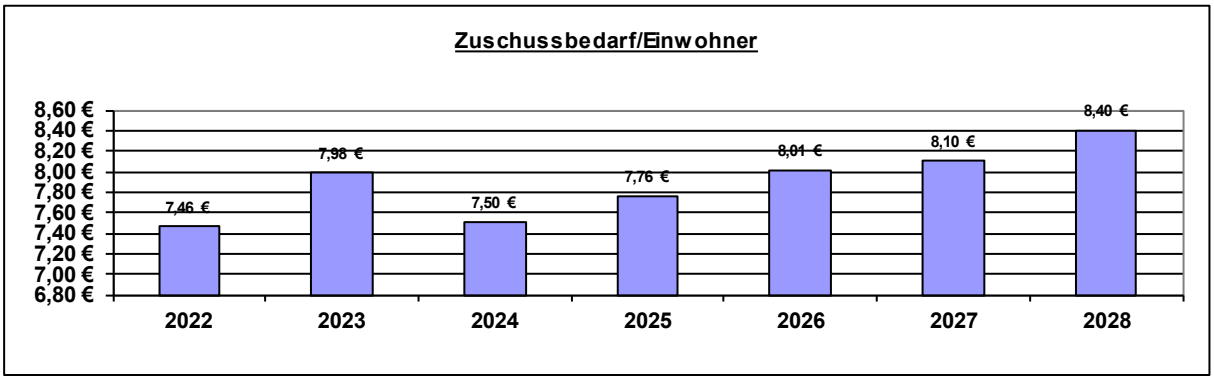
zu 03)
- Mitarbeiter*innen der Stadt Arnsberg einschl. Stadtwerke
- Einwohner*innen der Stadt Arnsberg sowie potentielle Neubürger*innen
- Bürger*innen, Behörden, Dienstleistungs-, Gewerbe- und Industrieunternehmen sowie Investor*innen und Erwerbsinteressenten, die versch. Informationen über die Stadt Arnsberg benötigen
- Fachbereiche / -dienste / Geschäftsstelle Umlegungsausschuss

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	7,46 €	7,98 €	7,50 €	7,76 €	8,01 €	8,10 €	8,40 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	8,5%	6,7%	10,2%	9,7%	9,0%	7,9%	6,6%
Personalintensität	83,3%	84,7%	79,2%	79,3%	79,3%	81,3%	81,6%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	9,3%	8,4%	12,2%	12,0%	12,6%	12,2%	13,3%
Abschreibungs-intensität	2,7%	1,9%	3,3%	2,9%	2,4%	1,3%	0,2%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,8%	0,8%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		16.400,11	7.400	**19.200**	**17.600**	14.900	8.000	700
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.850,57	6.900	**18.700**	**17.100**	14.400	7.500	200
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	549,54	500	**500**	**500**	500	500	500
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		9.129,70	10.700	**11.100**	**11.100**	11.100	11.100	11.100
431100	Verwaltungsgebühren	9.129,70	10.700	**11.100**	**11.100**	11.100	11.100	11.100
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		20.757,54	22.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.757,54	22.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen		3.147,20	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	762,77	0	**0**	**0**	0	0	0
448501	Erstattungen Technische Dienste	1.829,34	0	**0**	**0**	0	0	0
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	555,09	300	**300**	**300**	300	300	300
448505	Erstattungen Entwässerung	0,00	900	**900**	**900**	900	900	900
7 Sonstige ordentliche Erträge		394,38	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	394,38	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**49.828,93**	**41.300**	**61.500**	**59.900**	**57.200**	**50.300**	**43.000**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		486.284,08	522.100	**475.800**	**490.100**	502.400	515.100	528.100
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	394.192,01	411.000	**376.300**	**387.600**	397.400	407.400	417.600
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.751,18	31.800	**29.800**	**30.700**	31.500	32.400	33.300
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	66.340,89	79.300	**69.700**	**71.800**	73.500	75.300	77.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		54.148,35	52.000	**73.000**	**74.000**	80.000	77.500	86.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	274,41	1.000	**2.500**	**1.000**	1.000	2.500	1.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.355,00	5.000	**9.000**	**5.000**	9.000	5.000	9.000
529101	Softwarewartung	15.886,06	14.500	**21.500**	**21.500**	23.500	23.500	25.500
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	1.395,38	0	**0**	**0**	0	0	0
529105	Nutzungsentgelte Software	31.237,50	31.500	**40.000**	**46.500**	46.500	46.500	50.500
14 Bilanzielle Abschreibungen		15.850,57	11.600	**19.700**	**18.200**	15.400	8.500	1.200
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	15.850,57	11.600	**19.700**	**18.200**	15.400	8.500	1.200
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.274,04	30.610	**32.110**	**36.110**	36.110	32.110	32.110
541200	Aus- und Fortbildung	1.291,40	6.300	**6.300**	**10.300**	10.300	6.300	6.300
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	578,05	1.050	**1.050**	**1.050**	1.050	1.050	1.050
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.154,10	15.000	**16.500**	**16.500**	16.500	16.500	16.500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	5.047,79	7.100	**7.100**	**7.100**	7.100	7.100	7.100
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	653,16	660	**660**	**660**	660	660	660
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	549,54	500	**500**	**500**	500	500	500
17 Ordentliche Aufwendungen		**583.557,04**	**616.310**	**600.610**	**618.410**	**633.910**	**633.210**	**647.410**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-533.728,11**	**-575.010**	**-539.110**	**-558.510**	**-576.710**	**-582.910**	**-604.410**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-533.728,11**	**-575.010**	**-539.110**	**-558.510**	**-576.710**	**-582.910**	**-604.410**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-533.728,11**	**-575.010**	**-539.110**	**-558.510**	**-576.710**	**-582.910**	**-604.410**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		684,00	0	**0**	**0**	0	0	0
481103	Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	684,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		21.345,88	18.050	**18.410**	**18.040**	18.540	19.020	19.510
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	21.092,22	18.050	**18.410**	**18.040**	18.540	19.020	19.510
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	253,66	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS		**-554.389,99**	**-593.060**	**-557.520**	**-576.550**	**-595.250**	**-601.930**	**-623.920**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-554.389,99**	**-593.060**	**-557.520**	**-576.550**	**-595.250**	**-601.930**	**-623.920**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 11.100 € / 2025: 11.100 €)

Der jährliche Ansatz setzt sich zusammen aus erwarteten Gebühreneinnahmen der Bereiche:

9.200 €	Kommunale Bewertungsstelle
1.500 €	Gutachterausschuss*
400 €	Geographisches Informationssystem und vermessungstechnische Leistungen

Konto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (2024: 30.000 €/ 2025: 30.000 €)

Veranschlagt sind mehrwertsteuerpflichtige Erträge aus der wirtschaftlichen Tätigkeit des Gutachterausschusses für Gutachten etc. Für die Gutachtertätigkeit fallen Aufwandsentschädigungen an (siehe Konto 542100).

Konten 448502-448505 Erstattungen Stadtwerke Arnsberg, Entwässerung
(2024: 1.200 € / 2025: 1.200 €)

Die Erträge werden aus Kostenerstattungen von kommunalen Sonderrechnungen bzw. der Stadtwerke Arnsberg GmbH für Leistungen im Bereich GIS/Vermessung erwartet.

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2024: 2.500 € / 2025: 1.000 €)

Die Ansätze sind für die Unterhaltung der speziellen Technikausstattung bestimmt, die im Bereich GIS eingesetzt wird. Im Haushaltsjahr 2024 ist ein Aufschlag von 1.500 € für größere Plotterwartungen vorgesehen.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 9.000 € / 2025: 5.000 €)

Für das Geographische Informationssystem (GIS) werden regelmäßig Dienstleistungen z. B. für Softwareinstallationen in Anspruch genommen, für die dieser Ansatz vorgesehen ist. Alle zwei Jahre sind übergeordnete Arbeiten in der Katastersoftware (unter anderem das Metaupdate) notwendig, weshalb die Ansätze in 2024, 2026 und 2028 um jeweils 4.000 € erhöht sind.

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 21.500 € / 2025: 21.500 €)

Der größte Teil des Ansatzes entfällt auf Wartungskosten im Bereich des Geographischen Informationssystems (GIS). Die Wartungskosten für die stadtweit eingesetzten GIS-Anwendungen sowie die Anbindung und Integration weiterer Fachanwendungen sind vollständig in diesem Produkt abgebildet. Der Ansatz wurde jährlich um 6.000 € erhöht, da umfangreiche Softwareerweiterungen erforderlich sind.

Konto 529105 Nutzungsentgelte Software (2024: 40.000 / 2025: 46.500)

Die bisherigen Lizenzen für die GIS Grundsoftware von der Fa. ESRI sollen als Hauslizenz weitergeführt werden und sind in diesem Konto zu veranschlagen. Diese haben sich aufgrund der Erweiterungen ebenfalls erhöht.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 6.300 € / 2025: 10.300€)

Der jährliche Ansatz ist für die Fortbildung in den speziellen Fachgebieten und Schulungen in den Fachanwendungen etc. erforderlich und teilt sich auf die Abteilungen wie folgt auf:

300 €	Kommunale Bewertungsstelle
2.000 €	Gutachterausschuss
8.000 €	Geographisches Informationssystem und vermessungstechnische Leistungen (erhöhter Schulungsaufwand aufgrund von Softwareerweiterungen)

Konto 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (2024: 16.500 € / 2025: 16.500 €)

Aus diesem Ansatz werden die Entschädigungen der Gutachter*innen und ggf. spezieller Fachgutachter*innen finanziert. Für bestimmte Gutachtertätigkeiten werden Entgelte erhoben, die unter Konto 446100 veranschlagt sind.

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2024: 7.100 € / 2025: 7.100€)

Der vergleichsweise hohe jährliche Ansatz ist hauptsächlich auf notwendige Fachliteratur, Tintenpatronen sowie spezielles Papier für den Plotter zurückzuführen.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	33.989,50	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**33.989,50**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	61.404,83	20.000	**25.000**	**0**	**60.000**	**0**	30.000	20.000	60.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**61.404,83**	**20.000**	**25.000**	**0**	**60.000**	**0**	**30.000**	**20.000**	**60.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-27.415,33	-20.000	**-25.000**	**0**	**-60.000**	**0**	-30.000	-20.000	-60.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V090201001 - Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	33.989,50	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	33.990	33.990
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	61.404,83	20.000	**25.000**	**0**	**60.000**	**0**	30.000	20.000	60.000	276.405	81.405
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-27.415,33**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-60.000**	**0**	**-30.000**	**-20.000**	**-60.000**	**-242.415**	**-47.415**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

Maßnahme V090201-001 Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems (2024: 25.000 € / 2025: 60.000 €)



Der Ansatz ist vorgesehen für die Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems sowie die Anbindung und Integration weiterer Fachanwendungen.

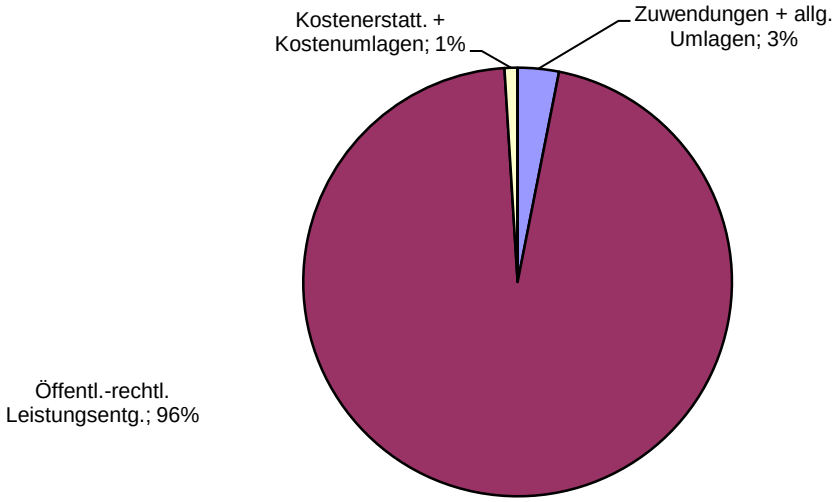
Die erheblichen Vorteile der Nutzung des GIS, gerade im Intranet und Internet als Auskunfts- und Informationssystem, erfordern Softwarelösungen, um weitere Fachdaten in das System zu integrieren und damit die Digitalisierung der Verwaltung voranzutreiben. Vorhandene Hard- und Softwarelösungen müssen bei Bedarf aktualisiert werden. Dafür werden jährlich 25.000 € eingeplant.

Zusätzlich ist im Jahr 2025 die Neubefliegung des Stadtgebietes mit Herstellung neuer Luftbilder und Schrägluftbilder vorgesehen, welche auch für die Aktualisierung des 3D-Stadtmodells dient. Hierfür werden im Jahr 2025 zusätzlich 35.000 € bereitgestellt. Generell nutzt die Stadt Arnsberg auch die Befliegungsdaten des Landes NRW, die jedoch nur alle 3 Jahre im Wechsel belaubt und unbelaubt durchgeführt werden. Ziel der Stadt Arnsberg ist es, regelmäßig Luftbilder im „unbelaubten Zustand“ zur Verfügung zu haben, da nur diese von allen Fachdiensten (u.a. Erfassung versiegelter Flächen, Bauordnung) zielgerichtet angewendet werden können. Insofern wird in den „Zwischenjahren“, somit alle 6 Jahre, eine Befliegung von der Stadt Arnsberg durchgeführt.

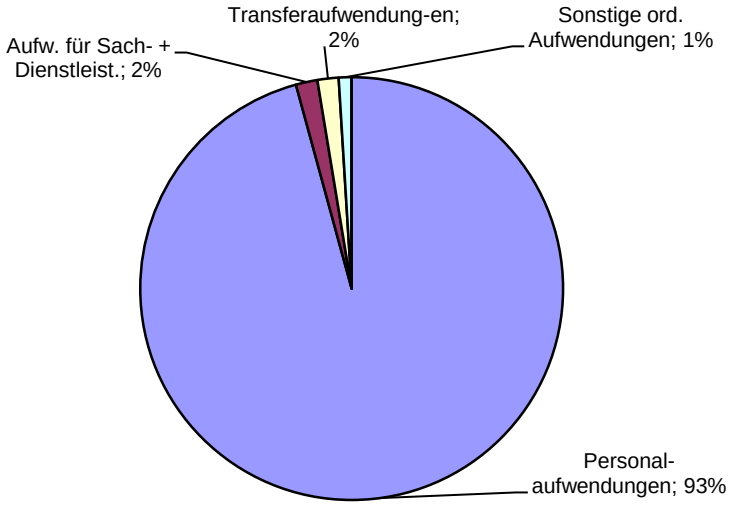
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	1.777.000 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	21.400 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	30.600 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	661.400 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	200 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	30.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	6.750 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	18.200 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**689.550 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.856.000 €**
Ordentliches Ergebnis: -1.166.450 €					

Ordentliche Erträge 2024



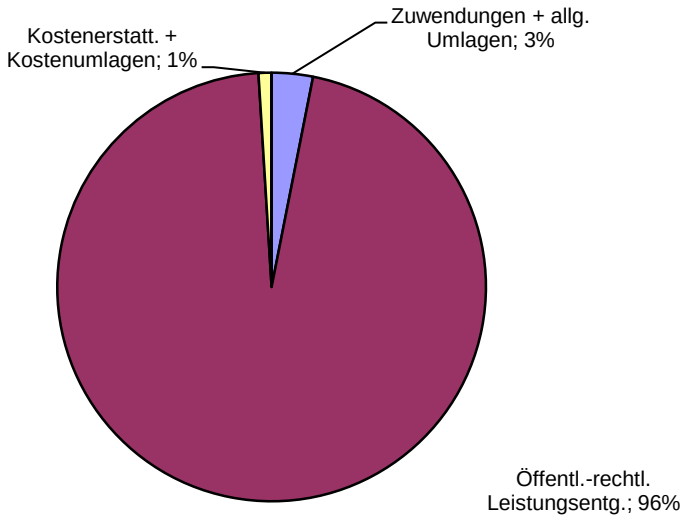
Ordentliche Aufwendungen 2024



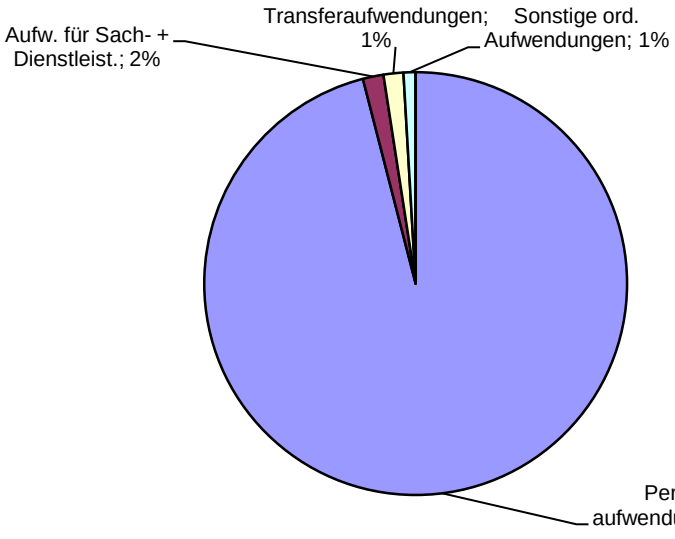
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	1.896.900 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	21.400 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	31.150 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	661.400 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	200 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	30.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	6.750 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	18.200 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**689.550 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.976.450 €**
Ordentliches Ergebnis: -1.286.900 €					

Ordentliche Erträge 2025



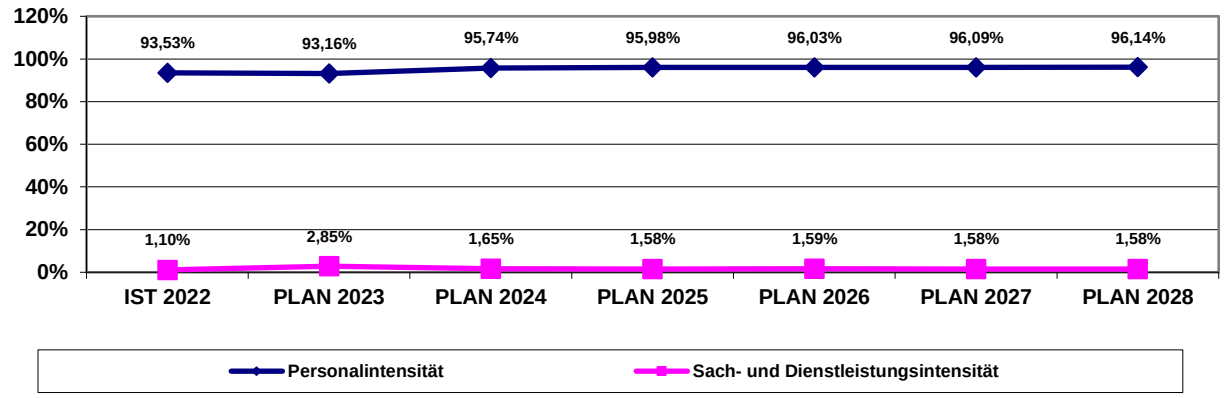
Ordentliche Aufwendungen 2025



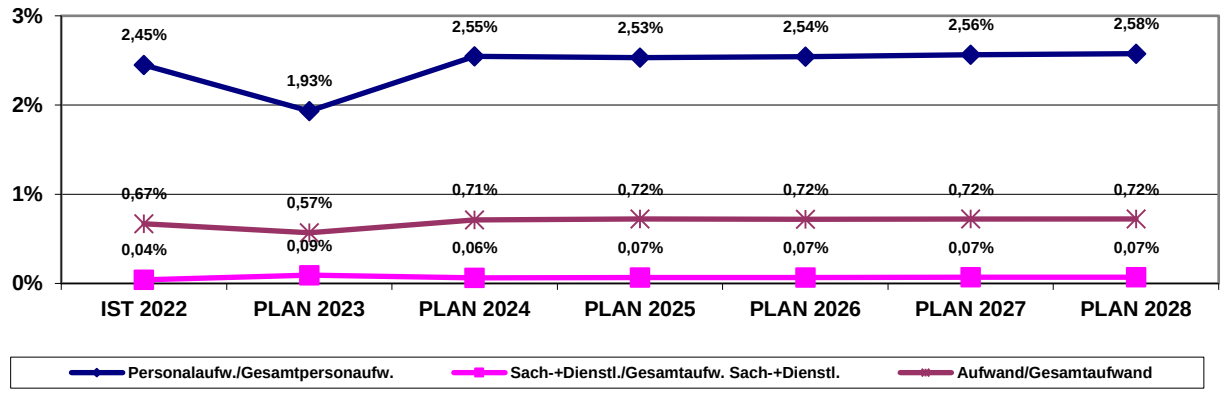
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Allgemeine Finanzkennzahlen:

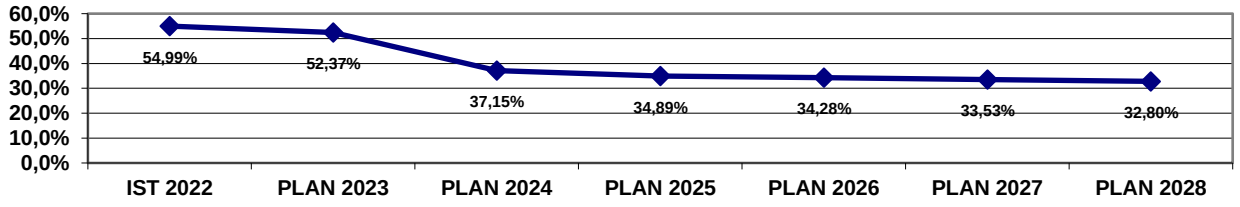
Interne Finanzkennzahlen



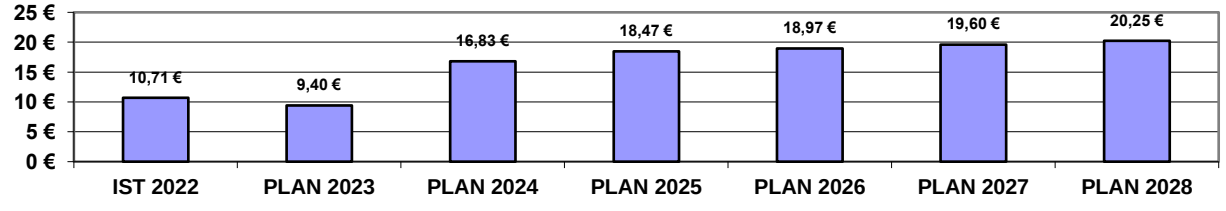
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



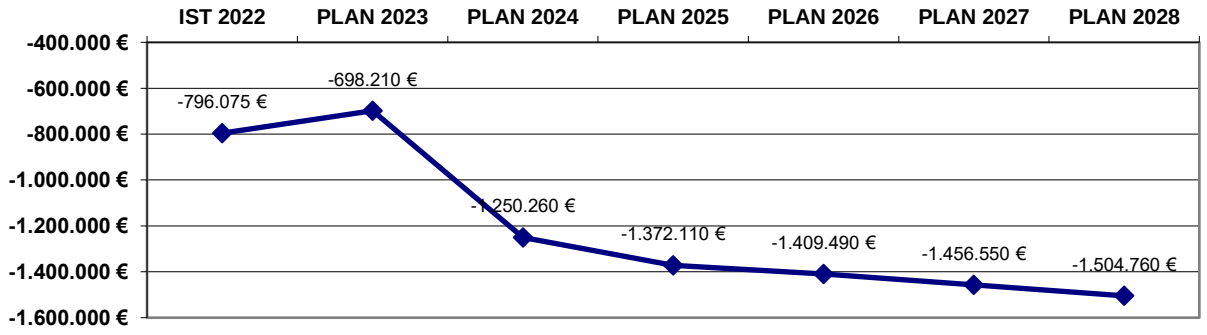
Zuschussbedarf/Einwohner



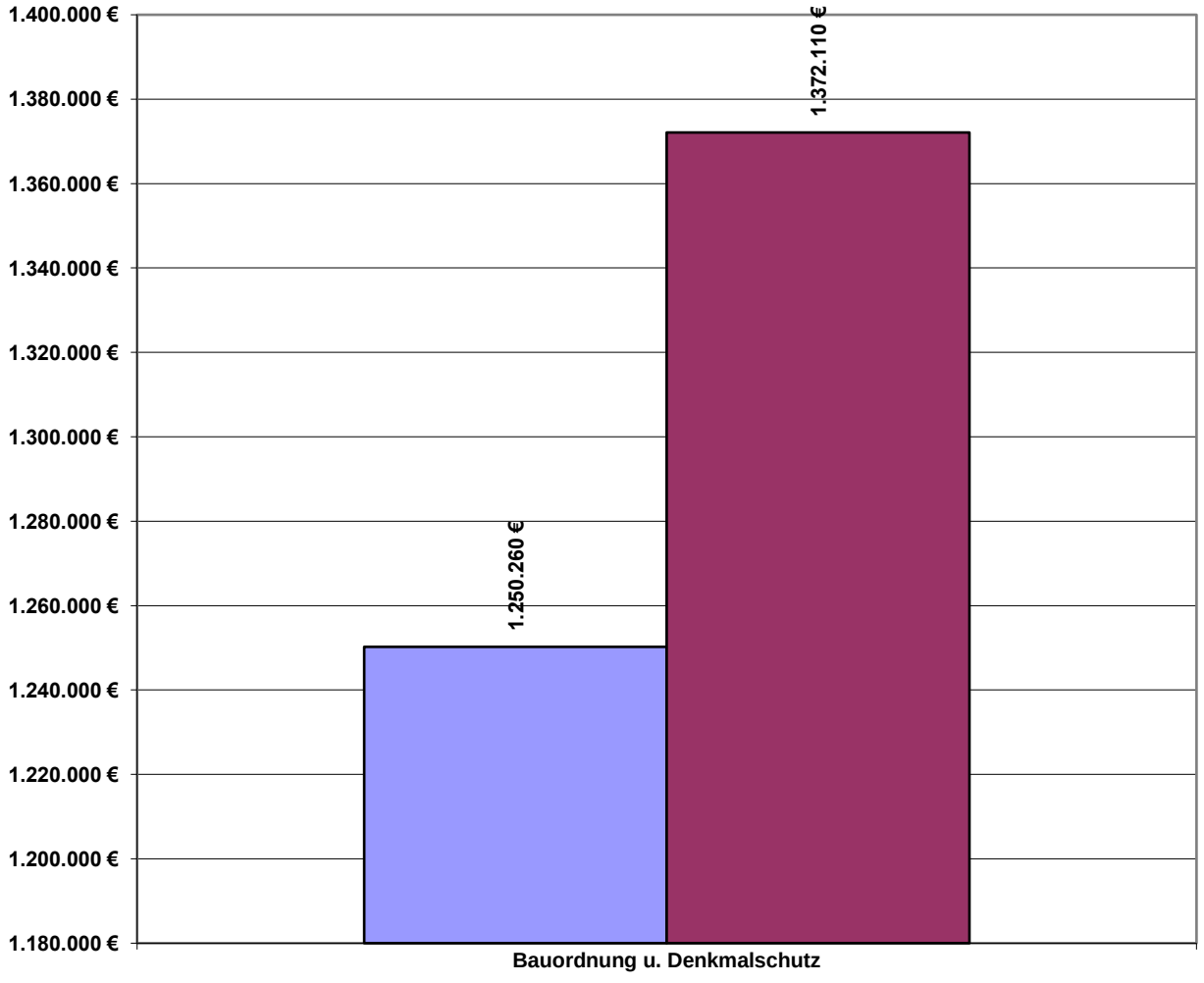
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	21.109,00	21.400	**21.400**	**0**	**21.400**	**0**	21.400	21.400	21.400
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	853.345,71	661.400	**661.400**	**0**	**661.400**	**0**	661.400	661.400	661.400
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	5.648,23	9.700	**6.750**	**0**	**6.750**	**0**	6.750	6.750	6.750
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**880.102,94**	**692.500**	**689.550**	0	**689.550**	0	**689.550**	**689.550**	**689.550**
11 Personalaufwendungen	1.496.939,19	1.231.900	**1.777.000**	**0**	**1.896.900**	**0**	1.932.000	1.976.200	2.021.400
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.669,08	37.650	**30.600**	**0**	**31.150**	**0**	31.900	32.500	33.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	285,00	3.800	**200**	**0**	**200**	**0**	200	200	200
15 Transferaufwendungen	30.000,00	30.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.614,71	19.000	**18.200**	**0**	**18.200**	**0**	17.700	17.700	17.700
17 Ordentliche Aufwendungen	**1.600.507,98**	**1.322.350**	**1.856.000**	0	**1.976.450**	0	**2.011.800**	**2.056.600**	**2.102.500**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-720.405,04**	**-629.850**	**-1.166.450**	0	**-1.286.900**	0	**-1.322.250**	**-1.367.050**	**-1.412.950**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-720.405,04**	**-629.850**	**-1.166.450**	**0**	**-1.286.900**	**0**	**-1.322.250**	**-1.367.050**	**-1.412.950**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-720.405,04**	**-629.850**	**-1.166.450**	**0**	**-1.286.900**	**0**	**-1.322.250**	**-1.367.050**	**-1.412.950**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	75.669,52	68.360	**83.810**	**0**	**85.210**	**0**	87.240	89.500	91.810
29 TEILERGEBNIS	**-796.074,56**	**-698.210**	**-1.250.260**	**0**	**-1.372.110**	**0**	**-1.409.490**	**-1.456.550**	**-1.504.760**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-796.074,56**	**-698.210**	**-1.250.260**	**0**	**-1.372.110**	**0**	**-1.409.490**	**-1.456.550**	**-1.504.760**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	64.882,38	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**64.882,38**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	4.000	**4.000**	**0**	**4.000**	**0**	4.000	4.000	4.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**0**	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	64.882,38	-4.000	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**0**	-4.000	-4.000	-4.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe:	**01**	**Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung**
Produkt:	**01**	**Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung**

Verantwortlich: Falk Stankowski
Fachdienst: 4.3 Bauordnung | Denkmalpflege
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Bauordnung
02 Denkmalschutz
03 Wohnungsbindung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Zu 01)
Für Neubau, Umbau oder Erweiterung baulicher Anlagen, sowie für Nutzungsänderungen, Benutzung, oder Teilung baulicher Anlagen ist eine Genehmigung der Kommune erforderlich. Nach sorgfältiger Prüfung aller rechtlichen Voraussetzungen werden die entsprechenden Bescheide, Bescheinigungen und Mitteilungen erteilt. Die ordnungsgemäße Bauausführung wird stichprobenhaft überwacht und ggf. mittels ordnungsbehördlicher Maßnahmen durchgesetzt. Weiterhin werden "Wiederkehrende Prüfungen" bei Sonderbauten durchgeführt.

Zu 02)
Denkmäler sind zu schützen, zu pflegen, sinnvoll zu nutzen und wissenschaftlich zu erforschen. Die Denkmalliste steht hinsichtlich der Eintragung von Baudenkmälern und ortsfesten Bodendenkmälern jedermann zur Einsicht offen. Bauliche Veränderungen werden mit den Denkmaleigentümern abgesprochen und durch eine "Denkmalrechtliche Erlaubnis" ermöglicht. Ebenfalls werden bei Vorliegen der Förderungskriterien Steuerbescheinigungen für eine bevorzugte Besteuerung ausgestellt sowie seit 2019 die angezeigten Beseitigungsvorhaben aufgenommen.

Zu 03)
Im Zuge der Kontrolle des öffentlich geförderten Wohnraums werden Wohnungssuchenden, bei Vorliegen der Voraussetzungen, Wohnberechtigungsscheine ausgestellt. Ebenfalls erfolgen im Rahmen von Zinssenkungsanträgen Einkommensberechnungen, werden Löschungsbewilligungen ausgestellt sowie gutachterliche Mietberechnungen durchgeführt.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Alle für das Bauwesen, den Denkmalschutz und die Wohnungsbindung relevanten Gesetze, Rechtsverordnungen und Satzungen

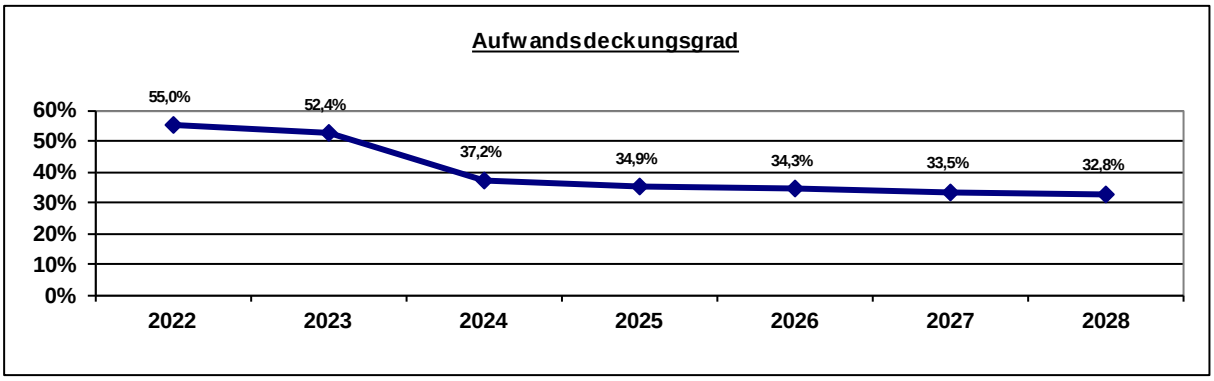
Zielgruppe/n:

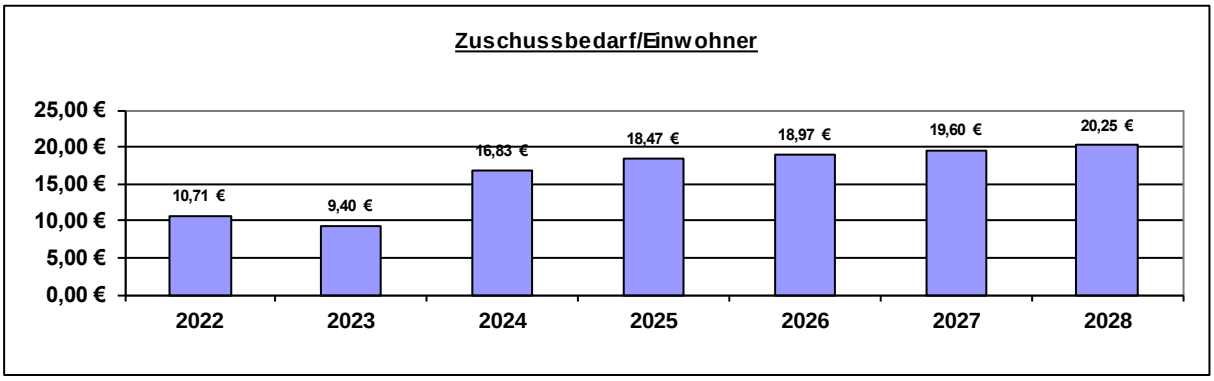
Bürger*innen, Einwohner*innen, Bauherr*innen, Denkmaleigentümer*innen, Architekt*innen, Investor*innen, Unternehmen, Wohnungssuchende

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	10,71 €	9,40 €	16,83 €	18,47 €	18,97 €	19,60 €	20,25 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	55,0%	52,4%	37,2%	34,9%	34,3%	33,5%	32,8%
Personalintensität	93,5%	93,2%	95,7%	96,0%	96,0%	96,1%	96,1%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	1,1%	2,8%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	2,4%	1,9%	2,5%	2,5%	2,5%	2,6%	2,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,7%	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Anzahl der entschiedenen Anträge/Verfahren im Bereich Bauordnung	540	568	496	411
Anzahl der Vorgänge im Bereich Denkmalschutz	62	82	59	72
Anzahl der abgeschlossenen Vorgänge in der Wohnraum-kontrolle	259	266	267	289

Zielkennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ziel	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024ff.
Anteil der Anträ-ge/Zulassungsver-fahren für Bauer-laubnisse, die inner-halb von 30 Arbeits-tagen entschieden sind	Antragsbe-scheidungen innerhalb von 30 Arbeitstagen / Gesamtbe-scheidungen	Errei-chung eines Anteils von min-destens 80 %	80,15	83,75	80,11	81,30	>80
Anteil der Anträge im Denkmalschutz, die innerhalb von 30 Arbeitstagen ent-schieden sind	Antragsbe-scheidungen innerhalb von 30 Arbeitstagen / Gesamtbe-scheidungen	Errei-chung eines Anteils von min-destens 80 %	82,25	81,15	80,20	82,45	>80
Anteil der Anträge in der Wohnraumkon-trolle, die am Tag der Antragstellung ent-schieden sind	Antragsbe-scheidungen innerhalb von 1 Arbeitstagen / Gesamtbe-scheidungen	Errei-chung eines Anteils von min-destens 80 %	86,75	84,32	81,20	81,65	>80

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		21.109,00	21.400	**21.400**	**21.400**	21.400	21.400	21.400
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.000,00	21.000	**21.000**	**21.000**	21.000	21.000	21.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	109,00	0	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		853.345,71	661.400	**661.400**	**661.400**	661.400	661.400	661.400
431100	Verwaltungsgebühren	853.345,71	661.400	**661.400**	**661.400**	661.400	661.400	661.400
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		5.648,23	9.700	**6.750**	**6.750**	6.750	6.750	6.750
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.648,23	5.000	**6.750**	**6.750**	6.750	6.750	6.750
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	4.700	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**880.102,94**	**692.500**	**689.550**	**689.550**	**689.550**	**689.550**	**689.550**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		1.496.939,19	1.231.900	**1.777.000**	**1.896.900**	1.932.000	1.976.200	2.021.400
501100	Dienstaufwendungen Beamte	298.576,63	349.700	**385.400**	**418.300**	428.300	439.000	450.000
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	799.346,81	596.300	**965.200**	**994.000**	1.018.900	1.044.400	1.070.500
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	67.149,31	48.600	**82.700**	**85.100**	87.200	89.400	91.600
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	174.323,24	124.500	**221.100**	**227.600**	233.300	239.100	245.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	130.947,73	86.600	**103.200**	**145.000**	144.900	144.900	144.900
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	26.595,47	26.200	**19.400**	**26.900**	19.400	19.400	19.400
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		17.669,08	37.650	**30.600**	**31.150**	31.900	32.500	33.200
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	92,99	400	**400**	**400**	400	400	400
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	2.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.674,80	6.500	**6.000**	**6.000**	6.000	6.000	6.000
529101	Softwarewartung	10.301,29	27.750	**21.700**	**22.250**	23.000	23.600	24.300
529103	Dienstleistungen an den Zweckverband SIT	600,00	0	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	0,00	500	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		285,00	3.800	**200**	**200**	200	200	200
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	285,00	3.800	**200**	**200**	200	200	200
15 Transferaufwendungen		30.000,00	30.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	30.000,00	30.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		55.614,71	19.000	**18.200**	**18.200**	17.700	17.700	17.700
541200	Aus- und Fortbildung	12.474,87	7.200	**8.200**	**8.200**	7.700	7.700	7.700
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.573,65	4.400	**3.900**	**3.900**	3.900	3.900	3.900
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	332,96	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	4.159,55	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	827,33	1.100	**800**	**800**	800	800	800
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	36.246,35	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.700	**700**	**700**	700	700	700
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.600.507,98**	**1.322.350**	**1.856.000**	**1.976.450**	**2.011.800**	**2.056.600**	**2.102.500**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-720.405,04**	**-629.850**	**-1.166.450**	**-1.286.900**	**-1.322.250**	**-1.367.050**	**-1.412.950**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-720.405,04**	**-629.850**	**-1.166.450**	**-1.286.900**	**-1.322.250**	**-1.367.050**	**-1.412.950**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-720.405,04**	**-629.850**	**-1.166.450**	**-1.286.900**	**-1.322.250**	**-1.367.050**	**-1.412.950**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	75.669,52	68.360	**83.810**	**85.210**	87.240	89.500	91.810
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	64.928,65	42.580	**65.730**	**66.470**	67.890	69.520	71.200
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	10.740,87	25.780	**18.080**	**18.740**	19.350	19.980	20.610
29 TEILERGEBNIS	**-796.074,56**	**-698.210**	**-1.250.260**	**-1.372.110**	**-1.409.490**	**-1.456.550**	**-1.504.760**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-796.074,56**	**-698.210**	**-1.250.260**	**-1.372.110**	**-1.409.490**	**-1.456.550**	**-1.504.760**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

Konto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (2024: 21.000 € / 2025: 21.000 €)

Der Ertrag korrespondiert mit dem Aufwand unter dem Konto 531800 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche" in Höhe von 30.000 € jährlich. Hier handelt es sich um die sogenannte „Stadtpauschale“ zur Förderung privater Denkmalpflegemaßnahmen (§ 35 Abs. 3 Nr.1 DSchG NRW). Sie setzt sich zusammen aus 30% städtischen und 70% Landesmitteln. Die Auszahlung bzw. Förderung an Dritte ist abhängig von der tatsächlichen Bewilligung der Landesmittel.

Konto 431100 Verwaltungsgebühren (2024: 661.400 € / 2025: 661.400 €)

Der jährliche Ansatz setzt sich zusammen aus:

650.000 €	Verwaltungsgebühren im Bereich Bauordnung
6.400 €	Verwaltungsgebühren im Bereich Denkmalschutz und -pflege
5.000 €	Verwaltungsgebühren im Bereich Wohnungsbindung (Wohnberechtigungsscheine, Mietberechnung)

In den letzten Jahren war ein stetiger Anstieg der Baugenehmigungsgebühren zu verzeichnen. Aufgrund der gestiegenen Baukosten und des aktuell hohen Zinsniveaus ist ein weiterer Anstieg der Gebühreneinnahmen nicht zu erwarten, sodass der Haushaltsansatz aus dem Vorjahr beibehalten wird.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 2.500 € / 2025: 2.500 €)

2.000 € sind für Materialkosten im Rahmen der Beseitigung bauordnungswidriger Zustände bestimmt, die i.d.R. durch die Technischen Dienste durchgeführt werden und für die die Stadt Arnsberg in Vorleistung treten muss. Weitere 500 € sind für sonstige Sachleistungen im Bereich der Denkmalpflege vorgesehen. Der Ansatz hier hat sich im Vergleich zu den Vorjahren verringert, da der Kalender „Denkmal des Monats“ zukünftig nicht mehr hergestellt wird.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 6.000 € / 2025: 6.000 €)

Der jährliche Ansatz setzt sich zusammen aus:

5.000 €	Fortsetzung des Digitalisierungsprozesses des Baugenehmigungsverfahrens
1.000 €	Dienstleistungen im Bereich des Denkmalschutzes, vorrangig für den „Tag des Denkmals“

Konto 529101 Softwarewartung (2024: 21.700 € / 2025: 22.250 €)

Die Softwarekosten resultieren aus Pflege- und Wartungskosten für die Spezialsoftware im Bauordnungswesen (ProBAUG inkl. Schnittstellen) Die Haushaltsansätze in der mittelfristigen Finanzplanung sind entsprechend der jährlichen Kostensteigerungen der Firma Prosoz (ProBAUG) angepasst.

Hinzu kommen Kosten für die Fachanwendung zur Erstellung von Brandschutzkonzepten und Statiken sowie die Umstellung auf eine digitale Sachbearbeitung der Wohnberechtigungsscheine.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Siehe dazu Erläuterungen zu Konto 414100. Sofern die Fremdfinanzierung aus Landesmitteln i.H.v. 70 % gesichert ist, wird 2024 und 2024 auch der Eigenanteil i.H.v. 30 % für die „Stadtpauschale“ bereitgestellt, um private Denkmalfördermaßnahmen in Höhe von insgesamt 30.000 € jährlich zu bezuschussen.

Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2024: 8.200 € /2025: 8.200 €)

Die ab dem 01.01.2024 gültige Bauordnung sieht eine rechtliche Verpflichtung zu regelmäßigen Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen der Beschäftigten vor. Daher erfolgt eine leichte Erhöhung dieses Ansatzes.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2024: 700 € / 2025: 700 €)

Der Ansatz ist für allgemeine Aufwendungen im Rahmen der Arbeitsgemeinschaft „Historische Stadtkerne in NRW“ bestimmt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	64.882,38	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**64.882,38**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	4.000	**4.000**	**0**	**4.000**	**0**	4.000	4.000	4.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**0**	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	64.882,38	-4.000	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**0**	-4.000	-4.000	-4.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	64.882,38	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	64.882	64.882
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	4.000	**4.000**	**0**	**4.000**	**0**	4.000	4.000	4.000	24.000	4.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**64.882,38**	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**40.882**	**60.882**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

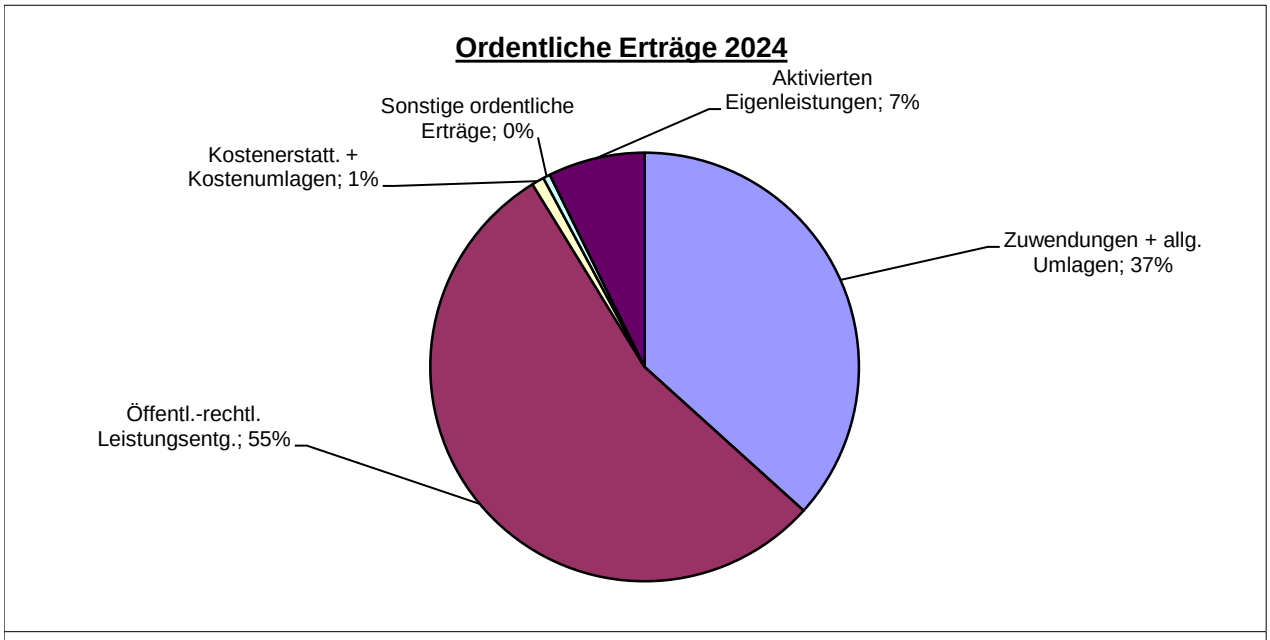
Maßnahme V100101-000 Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze (2024: 4.000 € / 2025: 4.000 €)

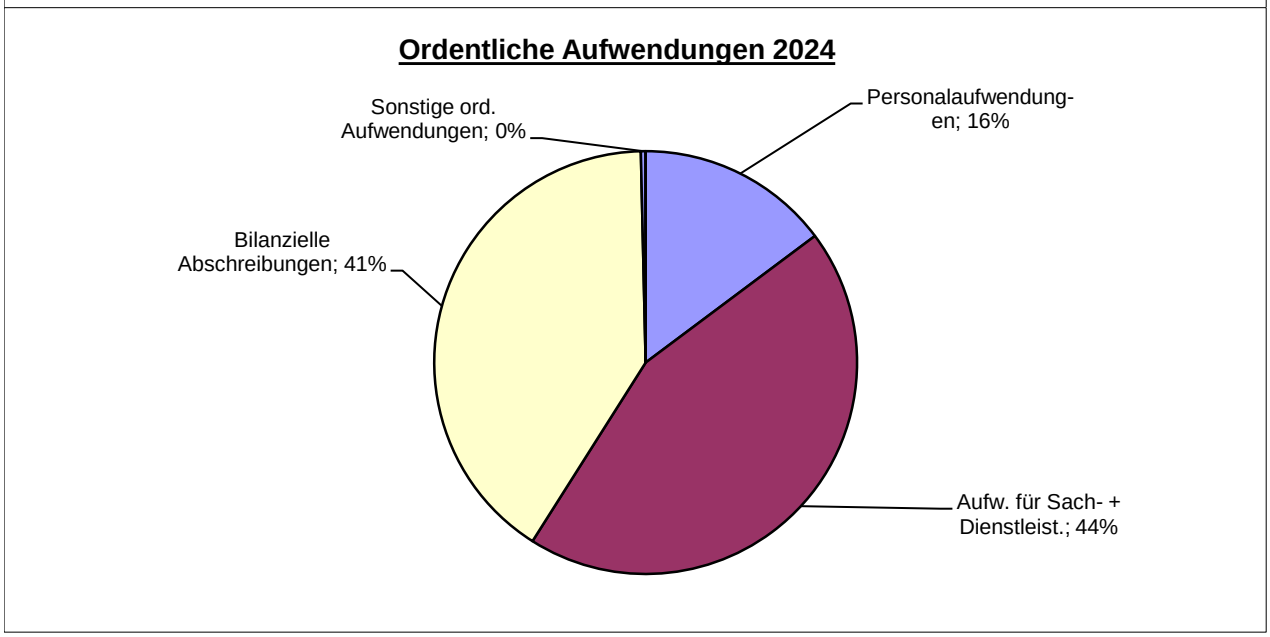


Die Haushaltsansätze sind vorgesehen für die Anschaffung und der damit verbundenen Lizenzkosten im Bereich des digitalen Bauantragsverfahrens und der Kommunikationspalttform.

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

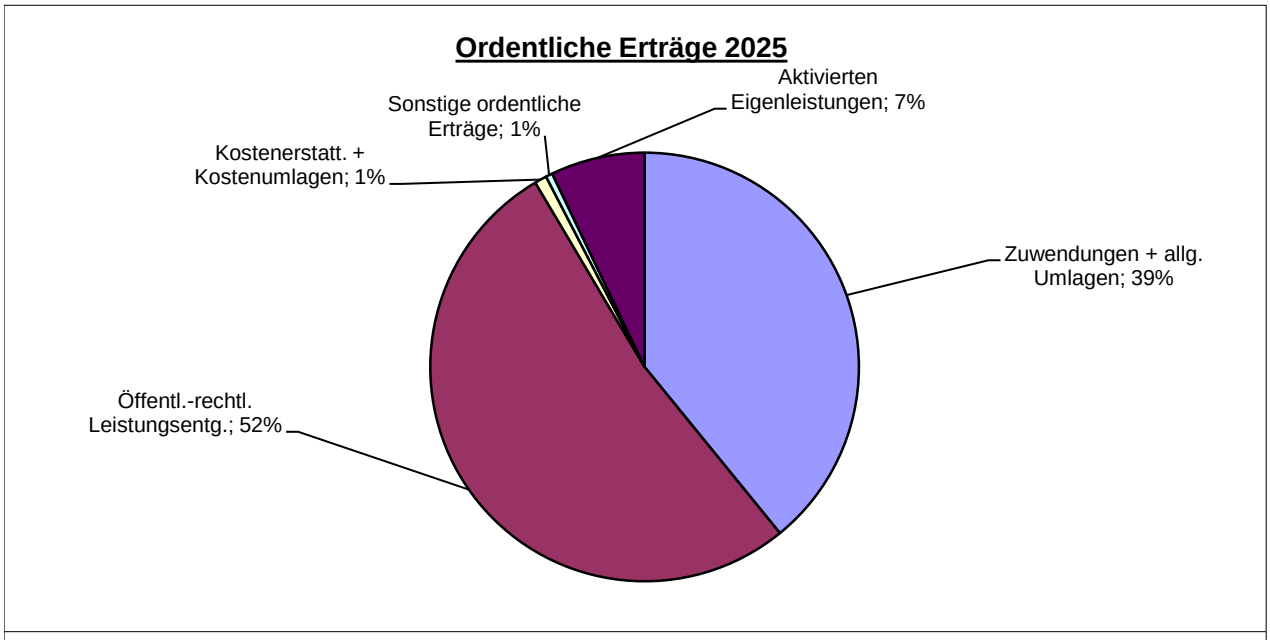
Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	2.237.600 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	1.760.400 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	6.693.950 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	2.616.700 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	6.154.000 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	45.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	55.180 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	25.500 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	350.000 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**4.797.600 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.140.730 €**
Ordentliches Ergebnis: -10.343.130 €					

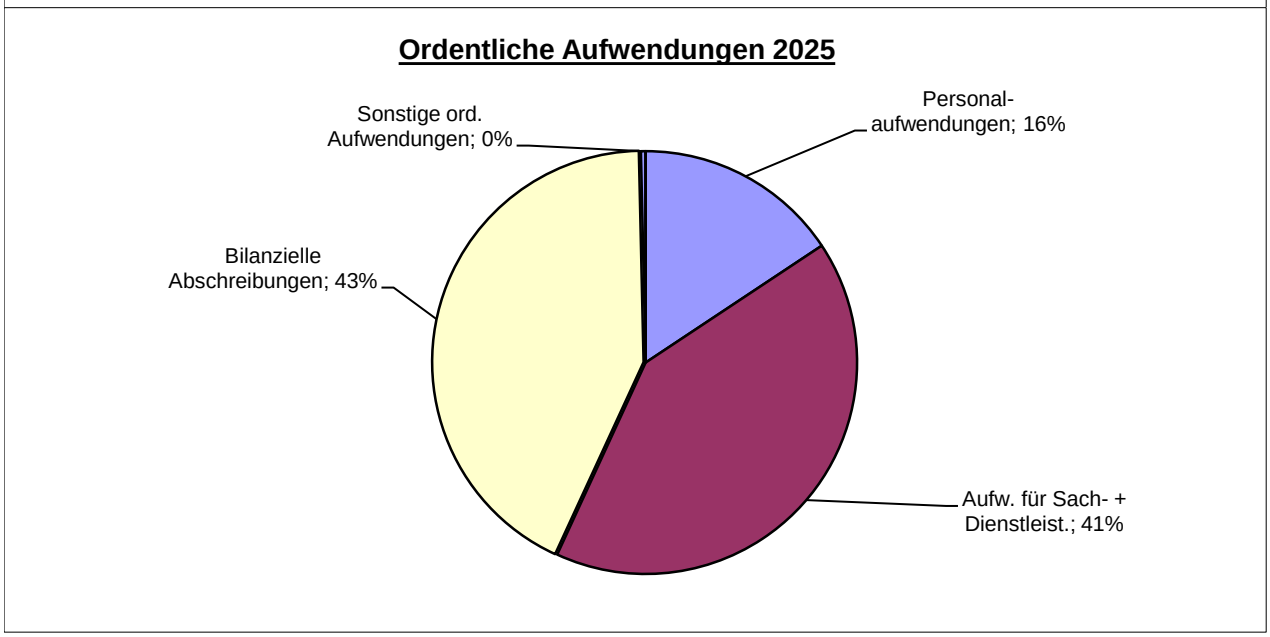




Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	2.416.300 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	1.929.200 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	6.351.350 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	2.582.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	6.593.400 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	45.000 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	55.380 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	25.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	350.000 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**4.931.200 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.416.430 €**
Ordentliches Ergebnis: -10.485.230 €					

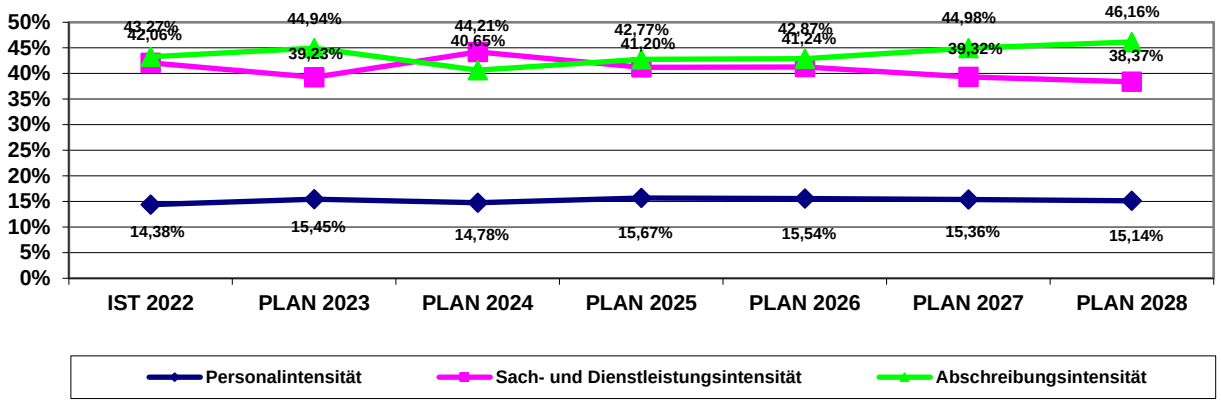




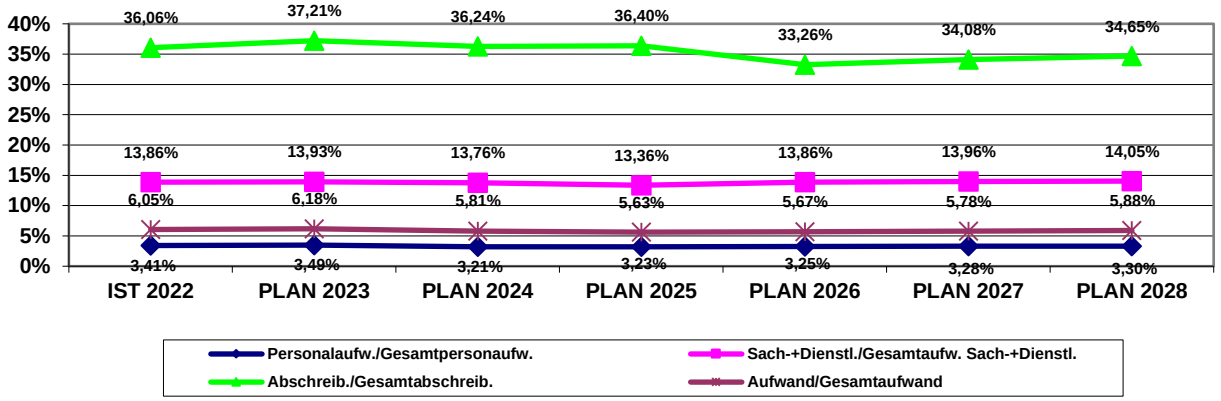
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Allgemeine Finanzkennzahlen:

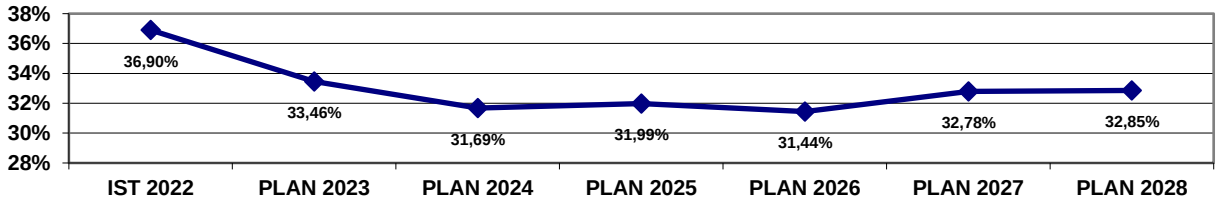
Interne Finanzkennzahlen



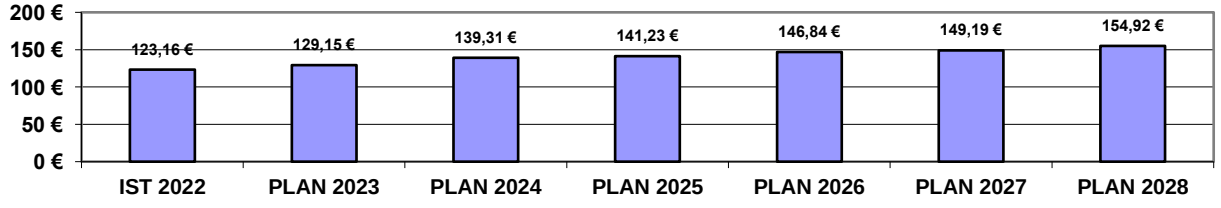
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



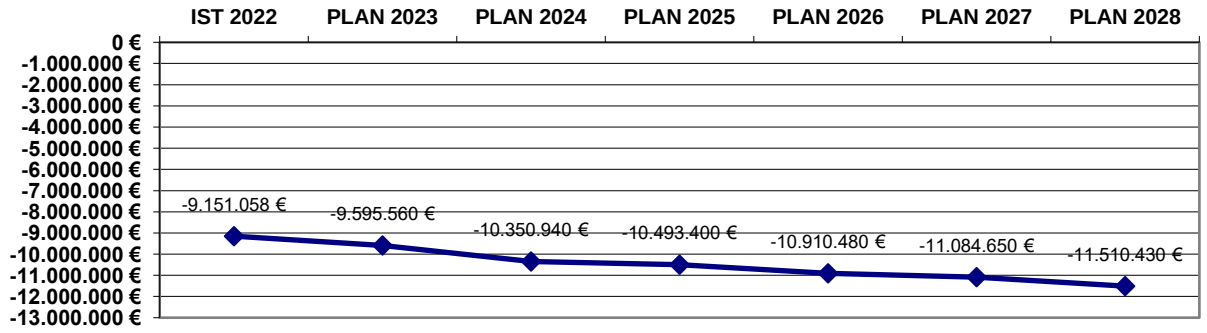
Zuschussbedarf/Einwohner



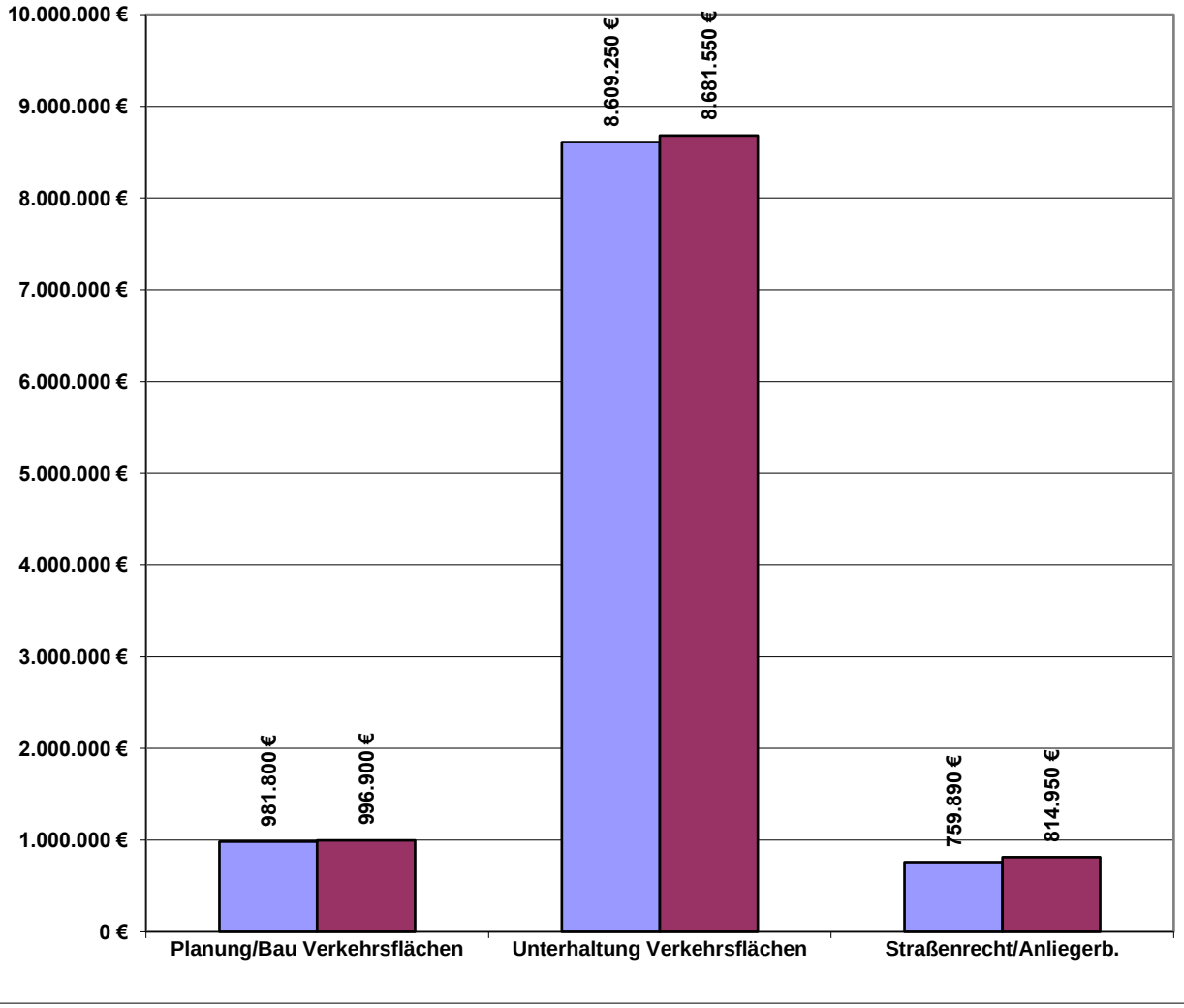
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Ordentliches Ergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	1.678.149,78	1.628.500	**1.760.400**	**0**	**1.929.200**	**0**	2.040.500	2.482.100	2.764.300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.640.904,57	2.758.400	**2.616.700**	**0**	**2.582.000**	**0**	2.539.500	2.500.300	2.442.400
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.100,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	174.556,45	49.100	**45.000**	**0**	**45.000**	**0**	45.000	45.000	45.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	485.483,46	25.000	**25.500**	**0**	**25.000**	**0**	25.000	25.000	25.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	360.819,48	350.000	**350.000**	**0**	**350.000**	**0**	350.000	350.000	350.000
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**5.341.013,74**	**4.811.000**	**4.797.600**	**0**	**4.931.200**	**0**	**5.000.000**	**5.402.400**	**5.626.700**
11 Personalaufwendungen	2.081.870,72	2.221.300	**2.237.600**	**0**	**2.416.300**	**0**	2.471.300	2.531.200	2.592.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.087.571,83	5.642.100	**6.693.950**	**0**	**6.351.350**	**0**	6.557.950	6.479.350	6.572.850
14 Bilanzielle Abschreibungen	6.262.293,20	6.462.200	**6.154.000**	**0**	**6.593.400**	**0**	6.816.800	7.411.600	7.905.900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.647,33	54.830	**55.180**	**0**	**55.380**	**0**	55.980	56.180	56.780
17 Ordentliche Aufwendungen	**14.473.383,08**	**14.380.430**	**15.140.730**	**0**	**15.416.430**	**0**	**15.902.030**	**16.478.330**	**17.128.130**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-9.132.369,34**	**-9.569.430**	**-10.343.130**	**0**	**-10.485.230**	**0**	**-10.902.030**	**-11.075.930**	**-11.501.430**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-9.132.369,34**	**-9.569.430**	**-10.343.130**	**0**	**-10.485.230**	**0**	**-10.902.030**	**-11.075.930**	**-11.501.430**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-9.132.369,34**	**-9.569.430**	**-10.343.130**	**0**	**-10.485.230**	**0**	**-10.902.030**	**-11.075.930**	**-11.501.430**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	18.688,42	26.130	**7.810**	**0**	**8.170**	**0**	8.450	8.720	9.000
29 TEILERGEBNIS	**-9.151.057,76**	**-9.595.560**	**-10.350.940**	**0**	**-10.493.400**	**0**	**-10.910.480**	**-11.084.650**	**-11.510.430**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-9.151.057,76**	**-9.595.560**	**-10.350.940**	**0**	**-10.493.400**	**0**	**-10.910.480**	**-11.084.650**	**-11.510.430**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	975.107,86	1.749.700	**2.298.100**	**0**	**3.834.600**	**0**	12.219.000	8.963.800	10.061.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	31.953,41	3.072.800	**218.000**	**0**	**109.000**	**0**	449.000	1.086.000	290.000
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**1.007.061,27**	**4.822.500**	**2.516.100**	**0**	**3.943.600**	**0**	**12.668.000**	**10.049.800**	**10.351.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	46.716,95	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	5.938.654,46	11.138.800	**10.166.070**	**15.714.000**	**12.024.000**	**10.794.000**	19.281.000	20.116.000	15.630.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	8.262,77	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**5.993.634,18**	**11.138.800**	**10.166.070**	**15.714.000**	**12.024.000**	**10.794.000**	**19.281.000**	**20.116.000**	**15.630.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.986.572,91	-6.316.300	**-7.649.970**	**15.714.000**	**-8.080.400**	**10.794.000**	-6.613.000	-10.066.200	-5.279.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**01**	**Öffentliche Verkehrsflächen**
Produkt:	**01**	**Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln**

Verantwortlich:	Andreas Bohland
Fachdienst:	9.3 Straßen und Brücken
Pol. Gremium:	Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt:	01 Verwaltung 9.3
	02 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Der Fachdienst plant und baut Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Stützmauern zur Verbesserung der Verkehrssicherheit und zur Optimierung der Verkehrsinfrastruktur einschl. der gesamten Ausstattung der Verkehrsräume wie Straßenbeleuchtung, Lichtsignalanlagen, Beschilderung und Markierungen.
Bei diesen Planungen werden von dem Fachdienst im Rahmen der Projekte die Geschäftsbereiche der Stadtwerke Arnsberg GmbH und sämtliche anderen Ver- und Entsorgungsträger in die Planungen eingebunden
Der Fachdienst erstellt für die mittel- und langfristige Planung ein Straßen- und Wegekonzept zur Vorbereitung von beitragspflichtigen und beitragsfreien Baumaßnahmen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Beschlüsse der parlamentarischen Gremien, Erlasse, Verfügungen, Satzung der Stadt Arnsberg, Straßen- und Wegegesetz NRW, VOB, VOL, VOF, HOAI, ZTV's, DIN-Normen und Richtlinien

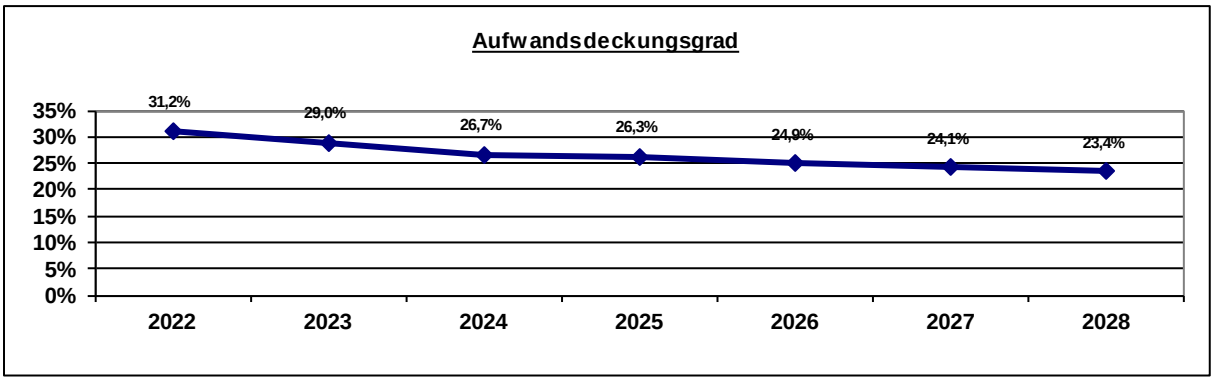
Zielgruppe/n:

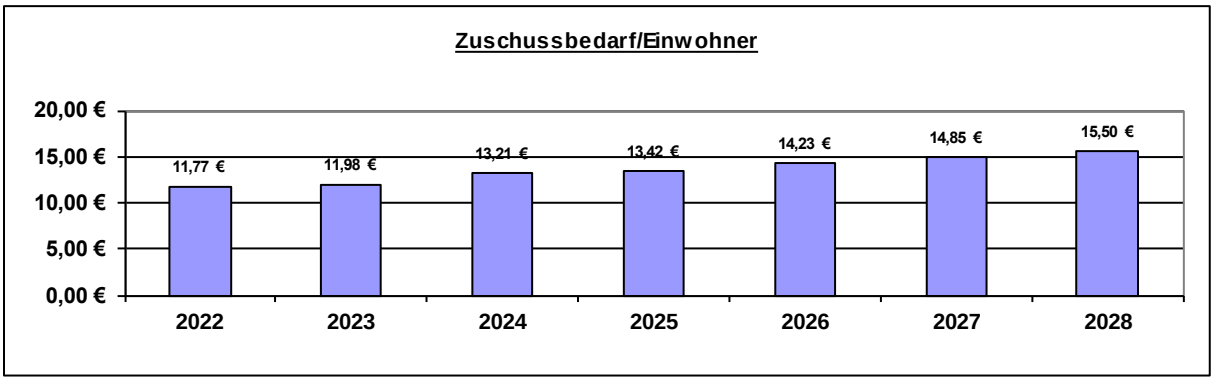
Sämtliche Verkehrsteilnehmer*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	11,77 €	11,98 €	13,21 €	13,42 €	14,23 €	14,85 €	15,50 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	31,2%	29,0%	26,7%	26,3%	24,9%	24,1%	23,4%
Personalintensität	64,9%	61,9%	68,4%	74,3%	73,1%	72,6%	72,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	33,4%	35,5%	29,1%	23,3%	24,9%	25,5%	26,2%
Abschreibungs-intensität	0,5%	0,5%	0,5%	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,3%	1,2%	1,3%	1,3%	1,4%	1,4%	1,4%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	1,0%	1,1%	0,8%	0,7%	0,7%	0,8%	0,8%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		6.323,92	7.000	**7.200**	**6.200**	1.300	1.300	1.300
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.980,00	6.000	**6.000**	**5.000**	100	100	100
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	343,92	1.000	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		1.601,09	4.100	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.601,09	0	**0**	**0**	0	0	0
448500	Erstattungen, Kostenumlagenvon verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	800	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	3.000	**0**	**0**	0	0	0
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	300	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		26.503,34	0	**0**	**0**	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	26.503,34	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		360.819,48	350.000	**350.000**	**350.000**	350.000	350.000	350.000
471100	Aktivierte Eigenleistungen	360.819,48	350.000	**350.000**	**350.000**	350.000	350.000	350.000
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**395.247,83**	**361.100**	**357.200**	**356.200**	**351.300**	**351.300**	**351.300**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		822.601,26	771.900	**916.200**	**1.005.000**	1.030.100	1.055.800	1.082.300
501100	Dienstaufwendungen Beamte	23.524,20	52.800	**0**	**0**	0	0	0
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	621.687,24	553.300	**718.600**	**801.700**	821.700	842.200	863.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	46.820,54	42.800	**54.200**	**55.700**	57.100	58.500	60.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	118.156,80	103.600	**143.400**	**147.600**	151.300	155.100	159.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	10.317,08	14.900	**0**	**0**	0	0	0
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.095,40	4.500	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		423.250,33	443.250	**389.300**	**315.600**	350.900	371.400	393.200
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	260,00	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
529101	Softwarewartung	20.906,35	28.250	**17.200**	**14.800**	16.100	17.400	18.800
529105	Nutzungsentgelte Software	0,00	0	**4.800**	**5.100**	5.400	5.700	6.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	395.851,10	411.000	**359.300**	**287.300**	320.600	339.100	358.600
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	6.232,88	4.000	**7.000**	**7.400**	7.800	8.200	8.800
14 Bilanzielle Abschreibungen		6.292,00	6.300	**6.300**	**5.300**	300	300	300
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	6.292,00	6.300	**6.300**	**5.300**	300	300	300
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.297,02	25.700	**27.200**	**27.200**	27.200	27.200	27.200
541200	Aus- und Fortbildung	616,70	6.200	**6.200**	**6.200**	6.200	6.200	6.200
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	6.083,70	5.700	**6.300**	**6.300**	6.300	6.300	6.300
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	286,00	3.300	**3.300**	**3.300**	3.300	3.300	3.300
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	5.064,07	4.500	**5.200**	**5.200**	5.200	5.200	5.200
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.733,63	3.500	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	1.300	**1.300**	**1.300**	1.300	1.300	1.300
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	343,92	1.000	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169,00	200	**200**	**200**	200	200	200
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.267.440,61**	**1.247.150**	**1.339.000**	**1.353.100**	**1.408.500**	**1.454.700**	**1.503.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-872.192,78**	**-886.050**	**-981.800**	**-996.900**	**-1.057.200**	**-1.103.400**	**-1.151.700**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-872.192,78**	**-886.050**	**-981.800**	**-996.900**	**-1.057.200**	**-1.103.400**	**-1.151.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-872.192,78**	**-886.050**	**-981.800**	**-996.900**	**-1.057.200**	**-1.103.400**	**-1.151.700**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.954,64	3.890	**0**	**0**	0	0	0
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.954,64	3.890	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-874.147,42**	**-889.940**	**-981.800**	**-996.900**	**-1.057.200**	**-1.103.400**	**-1.151.700**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-874.147,42**	**-889.940**	**-981.800**	**-996.900**	**-1.057.200**	**-1.103.400**	**-1.151.700**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 359.300 € / 2025: 287.300 €)

Bei diesem Ansatz handelt es sich um Erstattungen an die Stadtwerke für die Geschäftsbesorgung für den Bereich Verkehr. In 2024 und 2025 sinken die Aufwendungen bei dieser Position, da aufgrund der Einrichtung einer Teamleitung im Bereich der Straßenunterhaltung im Gegenzug Einsparungen im Bereich der Dienstleistungen an die Stadtwerke erzielt werden können. In den Folgejahren steigen die Ansätze schrittweise durch die normalen prozentuellen Steigerungen wieder an.

Zudem sind die Werte an den Zukunftssanierungsplan angepasst worden

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	975.107,86	1.749.700	**2.298.100**	**0**	**3.834.600**	**0**	12.219.000	8.963.800	10.061.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	31.953,41	3.072.800	**218.000**	**0**	**109.000**	**0**	449.000	1.086.000	290.000
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**1.007.061,27**	**4.822.500**	**2.516.100**	**0**	**3.943.600**	**0**	**12.668.000**	**10.049.800**	**10.351.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	46.716,95	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	5.938.654,46	11.138.800	**10.166.070**	**15.714.000**	**12.024.000**	**10.794.000**	19.281.000	20.116.000	15.630.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	8.262,77	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**5.993.634,18**	**11.138.800**	**10.166.070**	**15.714.000**	**12.024.000**	**10.794.000**	**19.281.000**	**20.116.000**	**15.630.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.986.572,91	-6.316.300	**-7.649.970**	**15.714.000**	**-8.080.400**	**10.794.000**	-6.613.000	-10.066.200	-5.279.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101006 - Erschließung Baugebiet Dollberg 1. Bauabschnitt, Stadtbezirk Neheim											
Einzahlungen aus Beiträgen	1.214,60	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.215	1.215
Auszahlungen für Baumaßnahmen	695.870,07	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	695.870	695.870
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-694.655,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-694.655**	**-694.655**
V120101012 - Endausbau Auf dem Kar, Stadtbezirk Oeventrop											
Einzahlungen aus Beiträgen	2.956,85	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.957	2.957
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**2.956,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.957**	**2.957**
V120101017 - Endausbau Baugebiet Klosterberg, Stadtbezirk Oeventrop											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.695,87	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	65.696	65.696
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-65.695,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-65.696**	**-65.696**
V120101018 - Endausbau Am Dorfbrunnen, Stadtbezirk Voßwinkel											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.182,62	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	12.183	12.183
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-12.182,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.183**	**-12.183**
V120101019 - Endausbau Am Sonnenstück, Stadtbezirk Oeventrop											
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	510.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	510.000	510.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	700.000	700.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-190.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-190.000**	**-190.000**
V120101021 - Erschließung Baugebiet Stadtbruch, Rumbeck											
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	450.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	290.000	290.000	1.030.000	450.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	502.000	**40.000**	**0**	**70.000**	**0**	680.000	0	0	1.292.000	502.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-52.000**	**-40.000**	**0**	**-70.000**	**0**	**-680.000**	**290.000**	**290.000**	**-262.000**	**-52.000**
V120101022 - Erschließung Baugebiet Zum Enkerhof, Wennigloh											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.956,05	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	65.956	65.956
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-65.956,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-65.956**	**-65.956**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101023 - Erschließung Baugebiet "Neues Wohnen auf Bergheim" NH143 zwischen Damaschke- u. Widukindstraße											
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	110.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	170.000	0	280.000	110.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000	**0**	**0**	**0**	**0**	50.000	150.000	0	211.000	11.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**99.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**20.000**	**0**	**69.000**	**99.000**
V120101103 - Ausbau Bahnhofstraße, 2. Bauabschnitt, Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**300.000**	**0**	600.000	800.000	1.710.000	3.410.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.937,33	0	**0**	**3.100.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	2.100.000	1.000.000	0	4.113.937	13.937
				2025: 1.000.000 2026: 2.100.000		2027: 1.000.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-13.937,33**	**0**	**0**	**3.100.000**	**-700.000**	**1.000.000**	**-1.500.000**	**-200.000**	**1.710.000**	**-703.937**	**-13.937**
V120101106 - Ausbau Wohngebiet Binnerfeld, Stadtbezirk Neheim											
Einzahlungen aus Beiträgen	293,81	521.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	521.294	521.294
Auszahlungen für Baumaßnahmen	641.022,57	400.000	**370.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.411.023	1.041.023
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-640.728,76**	**121.000**	**-370.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-889.729**	**-519.729**
V120101107 - Sanierung und Gestaltung des öffentlichen Raumes											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	597.907,86	578.100	**379.000**	**0**	**1.238.000**	**0**	2.061.000	1.687.000	2.473.000	9.014.008	1.176.008
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.500,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.500	1.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	178.042,48	1.582.000	**1.593.000**	**0**	**2.141.000**	**0**	1.873.000	3.389.000	4.110.000	14.866.042	1.760.042
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**418.365,38**	**-1.003.900**	**-1.214.000**	**0**	**-903.000**	**0**	**188.000**	**-1.702.000**	**-1.637.000**	**-5.853.535**	**-585.535**
V120101110 - Ausbau Möhnestraße, Stadtbezirk Neheim											
Einzahlungen aus Beiträgen	500,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	500	500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.183,50	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.184	2.184
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.683,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.684**	**-1.684**
V120101118 - Ausbau Hohe Straße, Stadtbezirk Oeventrop											
Einzahlungen aus Beiträgen	700,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	700	700
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**700,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**700**	**700**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101121 - Ausbau Birkenweg, Stadtbezirk Oeventrop											
Einzahlungen aus Beiträgen	-219.208,72	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	-219.209	-219.209
Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.875,58	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	650.876	650.876
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-870.084,30**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-870.084**	**-870.084**
V120101125 - Ausbau Kampstraße, Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**360.000**	**0**	0	0	0	360.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	420.651,30	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	420.651	420.651
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-420.651,30**	**0**	**0**	**0**	**360.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-60.651**	**-420.651**
V120101126 - Ausbau Röhrstraße, Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**300.000**	**0**	0	0	0	300.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.138,75	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	27.139	27.139
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-27.138,75**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**272.861**	**-27.139**
V120101129 - Ausbau Am Alten Kloster, Stadtbezirk Rumbeck											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**174.000**	**0**	**173.600**	**0**	0	0	0	347.600	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.200,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.200	1.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.936,90	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	29.937	29.937
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-31.136,90**	**0**	**174.000**	**0**	**173.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**316.463**	**-31.137**
V120101132 - Ausbau Eichendorffstraße, Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	520.000	520.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	100.000	0	900.000	1.000.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**-380.000**	**-480.000**	**0**
V120101136 - Umbau Clemens-August-Straße, Stadtbezirk Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	365.000	220.000	758.000	1.343.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**2.070.000**	1.000.000	1.070.000	200.000	2.470.000	0
				2025: 100.000		2026: 1.000.000 2027: 1.070.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-100.000**	**100.000**	**-100.000**	**2.070.000**	**-635.000**	**-850.000**	**558.000**	**-1.127.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101137 - Erneuerung östl. Innenstadt Neheim, Stadtbezirk Neheim											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	200.000	**1.042.000**	**0**	**0**	**0**	4.775.000	504.000	2.006.000	8.527.000	200.000
Einzahlungen aus Beiträgen	15.581,73	888.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	903.582	903.582
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	43.972,68	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	43.973	43.973
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.641.196,32	3.167.000	**4.800.000**	**3.512.000** 2025: 2.664.000 2026: 848.000	**2.664.000**	**4.458.000** 2026: 3.238.000 2027: 1.220.000	3.238.000	2.796.000	1.287.000	19.593.196	4.808.196
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.669.587,27**	**-2.079.000**	**-3.758.000**	**3.512.000**	**-2.664.000**	**4.458.000**	**1.537.000**	**-2.292.000**	**719.000**	**-10.206.587**	**-3.748.587**
V120101138 - Umgestaltung der Sauerlandstraße zwischen Arnsberg und Niedereimer mit Bau eines straßenbegleitenden Radweges											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	44,27	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	44	44
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.631,71	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	25.632	25.632
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-25.675,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.676**	**-25.676**
V120101140 - Erneuerung Neuer Schulweg/Am Schreppenberg, Stadtbezirk Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	100.000	856.000	1.231.000	2.187.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-856.000**	**-1.231.000**	**-2.187.000**	**0**
V120101141 - Erneuerung von Straßen im Stadtbezirk Voßwinkel											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	130.000	**0**	**0**	**0**	**0**	280.000	744.000	0	1.154.000	130.000
Einzahlungen aus Beiträgen	1.996,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.996	1.996
Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.218,67	126.000	**60.000**	**0**	**0**	**622.000** 2026: 622.000	622.000	0	0	994.219	312.219
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-184.222,65**	**4.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**622.000**	**-342.000**	**744.000**	**0**	**161.777**	**-180.223**
V120101149 - Erneuerung Wohngebiet Dinschede/Glösingen 1. bis 4. BA, Stadtbezirk Oeventrop											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	660.000	660.000	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	350.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	350.000	350.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	940.000	**0**	**0**	**0**	**0**	1.074.000	190.000	1.330.000	3.534.000	940.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-590.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.074.000**	**-190.000**	**-670.000**	**-2.524.000**	**-590.000**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101150 - Erneuerung Neheimer Straße, Stadtbezirk Bachum											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	580.000	453.000	370.000	1.403.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	688.000	**80.000**	**344.000**	**414.000**	**842.000**	922.000	700.000	848.000	3.652.000	688.000
				2025: 344.000		2026: 842.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-688.000**	**-80.000**	**344.000**	**-414.000**	**842.000**	**-342.000**	**-247.000**	**-478.000**	**-2.249.000**	**-688.000**
V120101152 - Ausbau Gewerkschaftsstraße, Stadtbezirk Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	260.000	0	260.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**480.000**	**480.000**	**0**	0	0	0	480.000	0
				2025: 480.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**480.000**	**-480.000**	**0**	**0**	**260.000**	**0**	**-220.000**	**0**
V120101153 - Ausbau Gehwege L 685 Sunderner Straße, Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.431,68	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.432	4.432
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-4.431,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.432**	**-4.432**
V120101154 - Ausbau Auf der Ümcke, Müschede											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	620.000	0	0	620.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	**764.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	789.000	25.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-25.000**	**-764.000**	**0**	**0**	**0**	**620.000**	**0**	**0**	**-169.000**	**-25.000**
V120101155 - Ausbau Ringstraße, von Lasmecke bis Hellefelder Straße, Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	**0**	**0**	**100.000**	**0**	0	1.000.000	1.000.000	2.170.000	70.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-70.000**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-2.170.000**	**-70.000**
V120101156 - Ausbau von Straßen im Wohngebiet Hüsten, Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	548.000	0	548.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000	**0**	**0**	**1.071.000**	**1.363.000**	800.000	563.000	120.000	2.734.000	180.000
						2026: 800.000					
						2027: 563.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-180.000**	**0**	**0**	**-1.071.000**	**1.363.000**	**-800.000**	**-15.000**	**-120.000**	**-2.186.000**	**-180.000**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101157 - Erneuerung Straßen Obereimer/ Unterm Römberge, Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	100.000	810.000	0	910.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000	**0**	**1.582.000**	**986.000**	**439.000**	796.000	239.000	0	2.131.000	110.000
				2025: 986.000							
				2026: 596.000		2026: 200.000					
						2027: 239.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-110.000**	**0**	**1.582.000**	**-986.000**	**439.000**	**-696.000**	**571.000**	**0**	**-1.221.000**	**-110.000**
V120101158 - Erneuerung Straßen Wohngebiet Arnsberg - Neustadt, Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	750.000	750.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	**0**	**0**	**140.000**	**0**	0	2.664.000	209.000	3.113.000	100.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-100.000**	**0**	**0**	**-140.000**	**0**	**0**	**-2.664.000**	**541.000**	**-2.363.000**	**-100.000**
V120101159 - Erneuerung von Straßen im Wohngebiet Müggenberg-Rusch, Neheim											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	541.000	674.000	270.000	1.485.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	**0**	**902.000**	**1.002.000**	**1.149.000**	1.349.000	2.200.000	2.712.000	7.463.000	200.000
				2025: 902.000							
						2026: 1.149.000					
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-200.000**	**0**	**902.000**	**-1.002.000**	**1.149.000**	**-808.000**	**-1.526.000**	**-2.442.000**	**-5.978.000**	**-200.000**
V120101160 - Ausbau Steinbergstraße - Müschede											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	395.000	395.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	70.000	662.000	732.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-70.000**	**-267.000**	**-337.000**	**0**
V120101161 - Ausbau Straßen im Stadtbezirk Holzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	160.000	0	160.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-160.000**	**0**	**-160.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028		
V120101304 - Investitionen in die Marienbrücke, Stadtbezirk Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**21.500**	**0**	**750.000**	**0**	2.250.000	1.575.000	0	4.596.500	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**700.000**	**6.000.000**	**1.000.000**	**0**	3.000.000	2.000.000	0	6.700.000	0
				2025: 1.000.000 2026: 3.000.000 2027: 2.000.000							
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-678.500**	**6.000.000**	**-250.000**	**0**	**-750.000**	**-425.000**	**0**	**-2.103.500**	**0**
V120101313 - Beteiligung am Neubau der Dinscheder Brücke, Stadtbezirk Oeventrop											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	226.200,00	0	**681.600**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	907.800	226.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen	295.000,00	0	**622.070**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	917.070	295.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-68.800,00**	**0**	**59.530**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.270**	**-68.800**
V120101400 - Leerrohrverlegung für IT-Nutzung im Zuge von Straßenbaumaßnahmen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.663,82	100.000	**100.000**	**0**	**100.000**	**0**	100.000	100.000	100.000	633.664	133.664
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-33.663,82**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-633.664**	**-133.664**
V120101401 - Erneuerung von Wirtschaftswegen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	50.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	50.000	50.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	152.000	**100.000**	**0**	**100.000**	**0**	100.000	100.000	100.000	652.000	152.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-102.000**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-602.000**	**-102.000**
V120101526 - Endausbau Wohnwege im Stadtgebiet											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	99.300	0	99.300	0
Einzahlungen aus Beiträgen	-10.163,43	177.000	**218.000**	**0**	**109.000**	**0**	449.000	626.000	0	1.568.837	166.837
Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.417,00	416.000	**80.000**	**0**	**369.000**	**0**	357.000	604.000	639.000	2.482.417	433.417
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-27.580,43**	**-239.000**	**138.000**	**0**	**-260.000**	**0**	**92.000**	**121.300**	**-639.000**	**-814.280**	**-266.580**
V120101528 - RXA Im Ohl bis Rumbecker Holz, Stadtbezirk Neheim und Hüsten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	151.000,00	770.000	**0**	**0**	**688.000**	**0**	0	507.500	0	2.116.500	921.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.682,72	970.000	**420.000**	**0**	**0**	**0**	725.000	0	0	2.588.683	1.443.683
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-322.682,72**	**-200.000**	**-420.000**	**0**	**688.000**	**0**	**-725.000**	**507.500**	**0**	**-472.183**	**-522.683**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V120101530 - Böschungssicherung Hohlweg/Auf der Ümcke, Stadtbezirk Müschede											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	999,54	280.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	281.000	281.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-999,54**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-281.000**	**-281.000**
V120101533 - Zustandsbewertung und digitale Erfassung des städtischen Straßennetzes											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	**100.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	250.000	150.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-150.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-250.000**	**-150.000**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	21.600	**0**	**0**	**25.000**	**0**	47.000	82.000	149.000	324.600	21.600
Einzahlungen aus Beiträgen	238.082,55	66.800	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	304.883	304.883
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	8.262,77	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	8.263	8.263
Auszahlungen für Baumaßnahmen	456.919,98	269.800	**237.000**	**0**	**287.000**	**0**	295.000	265.000	182.000	1.992.720	726.720
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-227.100,20**	**-181.400**	**-237.000**	**0**	**-262.000**	**0**	**-248.000**	**-183.000**	**-33.000**	**-1.371.500**	**-408.500**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 120101 Planung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

I. Erschließungsmaßnahmen in Wohn- und Gewerbegebieten

Maßnahme V120101-019 Endausbau Am Sonnenstück, Stadtbezirk Oeventrop (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Baumaßnahme ist für 2024 vorgesehen. Hierfür sind keine neue Mittel bereitgestellt worden. Die Maßnahme wird durch Ermächtigungsübertragungen finanziert. Mit dem Eingang der KAG- Fördermittel wird in 2025 gerechnet.

Maßnahme V120101-021 Erschließung Baugebiet Stadtbruch, Stadtbezirk Rumbeck (2024: 40.000 € / 2025: 70.000 €)



Die Ausführung der Maßnahme ist auf 2026 verschoben worden.

Die 1. Änderung des B-Planes A33 Stadtbruch befindet sich noch in Bearbeitung. Die Erschließung des Gebietes wird in einen östlich der Straße Feldmark und in einen Bereich westlich der Straße Feldmark aufgeteilt.Nach Rechtskraft der 1. Änderung des B-Planes A33 soll zunächst der östliche Bereich erschlossen werden. Die Kosten wurden auf Grundlage des aktuellen Erschließungskonzeptes und der zeitlichen Verschiebung angepasst. Für die Planung sind in 2024 40.000 € und in 2025 70.000 € geplant. Die Durchführung ist für das Haushaltsjahr 2026 680.000 € vorgesehen.

Beiträge nach dem BauGB werden hierzu voraussichtlich ab 2027 erhoben.

Maßnahme V120101-023 Erschließung Baugebiet „Neues Wohnen auf Bergheim“ NH143 zwischen Damaschke- und Widukindstraße, Stadtbezirk Neheim (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Zur Erschließung des neuen Baugebietes „Neues Wohnen auf Bergheim“ NH143 zwischen Damaschke- und Widukindstraße erfolgt ein Straßenteilausbau mit Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen. Aufgrund des aktuellen Planungsstandes ist nicht mit einer Umsetzung vor 2026 zu rechnen und es muss mit einer allgemeinen Baupreissteigerungen gerechnet werden. Für die weitere Durchführung werden in 2026 50.000 € und in 2027 150.000 € eingeplant.

Hierzu werden insgesamt Beiträge nach dem BauGB erhoben (2027: 170.000 €).

II. Straßenbaumaßnahmen

Maßnahme V120101-103 Ausbau der Bahnhofstraße, 2. Bauabschnitt, Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 € / 2025: 1.000.000 €)



Der 2. Bauabschnitt der Bahnhofstraße umfasst die Strecke von der Grabenstraße bis zur Rohrbrücke mit einem Investitionsvolumen von rd. 4,10 Mio. €. Der Ausbau dieses Abschnittes war ursprünglich für die Jahre 2021 und 2022 geplant. Der Rat hat mit der Vorlage 116/2020 die Maßnahme zur Finanzierung der Grimmeschule verschoben. Die Baumaßnahme soll jetzt in den Jahren 2025 bis 2027 durchgeführt werden. In 2025 wird mit einer Auszahlung i.H.v. 1.000.000 € gerechnet und in 2026 mit weiteren 2.100.000 €. Unter Berücksichtigung der vorausgegangenen Planungskosten belaufen sich die Ausgaben auf insgesamt 4.100.000 €.

Den Auszahlungen stehen Landeszuschüsse i.H.v. 1.700.000 € (2025 – 2027) und weitere Landesförderungen nach dem KAG i.H.v ca.1.710.000 € (2028) gegenüber. Der städtische Eigenanteil beläuft sich somit auf 690.000 €.

Maßnahme V120101-106 Ausbau Wohngebiet Binnerfeld, Stadtbezirk Neheim (2024: 370.000 € / 2025: 0 €)



Im Wohngebiet Binnerfeld sind umfangreiche Kanal- und Wasserleitungserneuerungen erforderlich. Die meisten Straßen sind in einem desolaten Zustand. Deshalb werden die Straßen nach den Kanal- und Leitungserneuerungen aufgrund der vorhandenen schlechten Substanz im Vollausbau erneuert.

Das Ausbauprogramm wurde in 6 Bauabschnitte gestreckt. Die Abschnitte 1 bis 5 wurden in den Jahren 2009 bis 2020 durchgeführt. Der 6. und letzte Bauabschnitt wird 2024 geplant und gebaut.

Ein erster Teilbereich ist inzwischen fertiggestellt und befindet sich in der Abrechnung. Die Arbeiten zum letzten Teilbereich wurden Anfang 2023 vergeben. Mit der Fertigstellung der Gesamtmaßnahme kann für 06/2024 gerechnet werden. Der Mittelbedarf wurde entsprechend angepasst.

Aufgrund dessen und unter Berücksichtigung der Veranschlagungen in 2020 und 2021 ergibt sich folgende Planung für den 6. Bauabschnitt in den Jahren 2022-2024:

6. Bauabschnitt	2022	2023	2024	Summe
Auszahlung	400.000,00 €	400.000,00 €	370.000,00 €	1.170.000,00 €
Einzahlungen aus Beiträgen	292.300,00 €	521.000,00 €	0,00 €	813.300,00 €
Städtischer Anteil	107.700,00 €	-121.000,00 €	0,00 €	356.700,00 €

Maßnahme V120101-107 Sanierung und Gestaltung des öffentlichen Raumes (2024: 1.593.000 € / 2025: 2.141.000 €)



In den Jahren 2024 und 2025 werden Mittel in einer Gesamthöhe von 3.734.000 € bereitgestellt.
Für die mittelfristige Finanzplanung werden 1.873.000 € für 2026, 3.389.000 € für 2027 und 4.110.000 € für 2028 eingeplant.

Aufgrund von zahlreichen Kanalbaumaßnahmen gemäß dem Abwasserbeseitigungskonzept und dem dazugehörenden Wirtschaftsplan in Verbindung mit der Erneuerung von Wasserversorgungsleitungen und Erneuerung von Strom- und Gasleitungen, bei denen teilweise ein erheblicher Investitionsstau aufgeholt werden soll, werden Straßen zum großen Teil aufgebrochen. Wenn jeder Versorgungsträger nur seine Aufbrüche wiederherstellt, entsteht ein großer "Flickenteppich".

Daher ist beabsichtigt, nach Einzelfallprüfung mit Beteiligungen des städtischen Haushalts eine vollständige Erneuerung der Straßen zu erreichen. Das Prinzip funktioniert in der Regel nur bei schmalen Anliegerstraßen, bei breiteren Straßen soll die Erneuerung der Teileinrichtung Fahrbahn oder eines Gehweges angestrebt werden. Die Investitionen der Stadtentwässerung und der Stadt sind beitragsfähig und bei der Kalkulation gemäß der beigefügten Auflistung bereits berücksichtigt. Bisher wurden im Abrechnungsobjekt V 120101-107 Sanierung und Gestaltung des öffentlichen Raumes Baumaßnahmen veranschlagt, bei denen häufig die Stadtentwässerung oder die Wasserversorgung als Auslöser des gemeinsamen Projektes anzusehen ist. Daher liegt die Federführung theoretisch bei der Stadtentwässerung, trotzdem sind hier aufgrund von Beitragspflichten die üblichen Bearbeitungsschritte wie Informationsveranstaltungen für beitragspflichtige Anlieger erforderlich.

Aufgrund der Verfahrensweise der Förderung der Straßenbaubeiträge ändert sich das Verfahren. Die Beantragung der Landesförderung kann erst nach Bezahlung der Schlussrechnung erfolgen. Dadurch verschieben sich die Einzahlungen zu den Baumaßnahmen um ca. 2 Jahre, da bislang i.d.R. die Beiträge zu Beginn der Baumaßnahme erhoben wurden.

Diese Verfahrensweise hat die erforderlichen Mittel für die Jahre 2022 bis 2024 wesentlich erhöht, um dann zu einer Senkung der erforderlichen Mittel in den Folgejahren zu führen, da dann die eingeplanten Förderungen auch eingehen werden. Mit dem Eingang der Fördermittel wird jährlich ab 2026 gerechnet.

Bei folgenden Straßen sind Sanierungen in den beiden Haushaltsjahren geplant (Abweichungen aufgrund tatsächlicher Gegebenheiten sind möglich):

Straßen mit Zahlungen in 2024/2025
Bergmerfeld
Landwehr
Haarstraße
Hallenstraße
Burgstraße
Am Spring
Haddoweg
Flurstraße
Kleiberweg
Löckestraße
Wulffstraße
Kappenohl
Auf dem Bruch
In der Heide
Bergheimer Bruch

Maßnahme V120101-121 Ausbau Birkenweg, Stadtbezirk Oeventrop (2024: 0 € / 2025: 0 €)



In der Straße Birkenweg wurde in den vergangenen Jahren zwischen den Kreuzungen Zum Neuen Kloster und Zum Haskert die Kanalisation und Wasserleitung erneuert und die Fahrbahn provisorisch wiederhergestellt. Das Abwasserbeseitigungskonzept der Stadtwerke hat die Erneuerung der Kanalisation und der Wasserleitung im Restbereich zwischen der Kreuzung Zum Haskert und dem Wirtschaftsweg Scheierland durchgeführt. Der komplette Birkenweg wurde ausgebaut, ebenso wurden die Strom- und Gasleitungen mit Hausanschlüssen sowie die Straßenbeleuchtung erneuert. Die Baumaßnahme ist inzwischen fertiggestellt und befindet sich in der Abrechnung. Der Abschnitt von „Zum Haskert“ bis „Zur Neuen Kirche“ wurde zurückgestellt und wird erst in den nächsten Jahren ausgebaut, wodurch sich die Gesamtkosten reduzieren.

Der Abruf der KAG-Förderung soll in 2024 erfolgen.

Maßnahme V120101-125 Ausbau Kampstraße, Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Hier sind keine weiteren Investitionen eingeplant. In 2025 werden Zuweisungen in Höhe von 360.000 € erwartet.



Maßnahme V120101-126 Ausbau Röhrstraße, Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Hierbei handelt es sich um eine koordinierte gemeinsame Maßnahme (Ausbau Kampstraße und Ausbau Röhrstraße zwischen Marktstraße und Drostenfeld). Die Erneuerung der Straßen in Verbindung mit der Erneuerung von Ver- und Entsorgungsleitungen ist erforderlich. Der Ausbau der Kampstraße ist inzwischen fertiggestellt und befindet sich in der Abrechnung. Der Ausbau der Röhrstraße befindet sich in der Bauausführung.

Für die Maßnahme Ausbau Kampstraße wird in 2025 eine KAG-Förderung in Höhe von 360.000 € erwartet. Für den Ausbau der Röhrstraße wird in 2025 eine Förderung in Höhe von 300.000 € erwartet.

Maßnahme V120101-129 Ausbau Am Alten Kloster, Stadtbezirk Rumbeck (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Der Ausbau der Straße Am Alten Kloster war für das Haushaltsjahr 2021 vorgesehen. Hierfür stellte der Haushalt Mittel i.H.v. 550.000 € zur Verfügung. Die Planung des Ausbaus wurde in 2020 begonnen und abgeschlossen. Die Durchführung der Maßnahme wurde zunächst von 2021 auf 2022 verschoben. Der Bau hat im März 2023 begonnen.

Die Gesamtkosten werden voraussichtlich bei 590.000 € liegen, da sich Kostensteigerungen im Rahmen der Durchführung ergeben haben (vorher 550.000 €).
Die Anpassung der Gesamtkosten liegt in den Kostensteigerungen bei der Ausführung begründet.

Bei der Investition stehen Landesbeiträge nach KAG in Höhe von 174.000 € gegenüber.

Maßnahme V120101-132 Ausbau Eichendorffstraße, zwischen Kleinbahnstraße und Friedrich-Naumann-Straße, Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Sanierung der Eichendorffstraße war bereits im letzten Doppelhaushalt berücksichtigt. Der Ausbau der Straße samt Erneuerung der Ver- und Entsorgungsleitungen kann erst erfolgen, wenn diese Leitungen in der Kleinbahnstraße bis zur Einmündung Eichendorffstraße erneuert und die erforderlichen Grunderwerbe durchgeführt worden sind.

Die Umsetzung der Baumaßnahme wurde von 2022 auf 2026 verschoben. Für die Planung werden in 2026 100.000 € und für die Umsetzung 900.000 € in 2028 bereitgestellt. Die erforderlichen Mittel wurden aufgrund der aktuellen Baupreise angepasst.
Hierzu wird eine Landesförderung nach dem KAG (520.000 € in 2028) erwartet.

Maßnahme V120101-136 Umbau Clemens-August-Straße, Stadtbezirk Arnsberg (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)



Eine grundlegende Erneuerung zwischen der Seißenschmidtstraße und der Henzestraße ist aufgrund des desolaten Zustandes dringend geboten. Hierbei soll der signalisierte Kreuzungsbereich Clemens-August-Straße/Henzestraße zu einem Mini-Kreisverkehr umgebaut werden.

Die Maßnahme war ursprünglich in der Planung bis 2022 und in der Umsetzung ab 2023 vorgesehen. Aufgrund der Arbeitsbelastungen konnten die Planungen bisher nicht angegangen werden. Diese sind jedoch für die Beantragung der Landesförderungen frühzeitig zu erstellen. Die Maßnahme wird deshalb verschoben und in 2024 mit der Planung neu begonnen. Die Umsetzung soll dann ab 2026 erfolgen und in 2033 abgeschlossen sein.

Planungskosten sind nunmehr für die Jahre 2024und 2025 jeweils 100.000 € vorgesehen. Für die Umsetzung werden in 2026 zunächst 1.000.000 € bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich voraussichtlich auf 7.320.000 €.

Die Maßnahme soll überwiegend durch KAG-Landesförderungen (3.142.000 €) und durch weitere Landesförderungen (insgesamt 2.578.000 €) gedeckt werden. Der städt. Eigenanteil beläuft sich trotzdem auf 1,6 Mio. €.

Maßnahme V120101-137 Erneuerung Straßen Wohngebiet östliche Innenstadt Neheim (2024: 4.800.000 € / 2025: 2.664.000 €)



Das Wohngebiet östlich der Innenstadt Neheim muss umfassend erneuert werden. Grund hierfür sind zum einen die Ver- und Entsorgungsleitungen, die dringend modernisiert werden müssen; u.a. erfolgt eine Umstellung von einer maroden Gasniederdruck- auf eine Gasmitteldruckleitung. Zum anderen machen der Zustand der Straßen und die damit stetig steigenden Instandhaltungskosten die Durchführung dieser Maßnahme erforderlich.

Die Gesamtmaßnahme ist in 10 Bauabschnitte eingeteilt. Die Bauabschnitte 1 bis 4 wurden in der Zeit von 2017 bis 2021 fertiggestellt. Ab 2022 ist geplant jährlich einen Bauabschnitt zu beginnen. Der Abschluss des sechsten Bauabschnitts wurde bereits im Juni 2023 fertiggestellt und in Betrieb genommen.

Die Aufteilung der Straßen in den ausbleibenden Bauabschnitten, die weitere zeitliche Planung, sowie die eingeplanten Kosten können der folgenden Tabelle entnommen werden:

Bauabschnitt	< 2023 in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	2028 in €	spätere Jahre in €	Summe in €
5. Bauabschnitt Alter Holzweg, Hilsmannweg, Barthold-Cloer-Weg	1.313.000	0	499.000	1.170.000	788.000	0		**3.770.000**
6. Bauabschnitt Apothekerstraße, Schobbostraße, Am Neheimer Kopf	1.933.000	0	0	0	0	0		**1.933.000**
7. Bauabschnitt Franz-Stock-Straße, Alter Graben, Seibertzweg, Schwester-Aicharda-Straße	2.650.000	2.600.000	392.000	0	0	0		**5.642.000**
8. Bauabschnitt Kapellenstraße, Schwester-Aicharda-Straße, Schulstraße, Engelbertstraße, Engelbertplatz. Lange Wende	1.044.000	2.000.000	1.023.000	0	0	0	0	**4.067.000**
9. Bauabschnitt Alter Graben, Karlstraße, Schobbostraße, Friedenstraße	0	200.000	550.000	848.000	788.000	1.287.000	875.000	**4.548.000**
10. Bauabschnitt	0	0	200.000	1.220.000	1.220.000	0	0	**2.640.000**
Auszahlungen	6.940.000	4.800.000	2.664.000	3.238.000	2.796.000	1.287.000	875.000	**22.600.000**
Land	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Einzahlungen aus Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0	**0**

Maßnahme V120101-140 Erneuerung Neuer Schulweg/Am Schreppenberg, Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Der untere Teil der Straße Am Schreppenberg wurde bis zur Einmündung in die Straße Lerchensteg im Zuge von Kanalbauarbeiten vor einiger Zeit erneuert. Ebenso wurde die Fahrbahn Neuer Schulweg in Verbindung mit Kanalbauarbeiten in der Grimmestraße erneuert. Die Fläche Neuer Schulweg/Am Schreppenberg die sich zwischen diesen beiden Maßnahmen befindet, erfuhr keine Erneuerung und befindet sich mittlerweile in einem desolaten Zustand, die eine Instandsetzung zwingend notwendig macht.

Der Ausbau war ursprünglich für die Jahre 2022 bis 2024 geplant. Der Rat hat mit der Vorlage 116/2020 die Maßnahme zur Finanzierung der Grimmeschule verschoben. Die Baumaßnahme soll in den Jahren 2026 bis 2028 durchgeführt werden. Für die Planung werden in 2026 100.000 € bereitgestellt. Ab 2026 werden die Auszahlungen für die Baumaßnahmen veranschlagt.
Den Auszahlungen i.H.v. 2,1 Mio € stehen die KAG-Landesförderung entgegen.

Maßnahme V120101-141 Erneuerung von Straßen im Stadtbezirk Voßwinkel (2024: 60.000 € / 2025: 0 €)



Die Investitionsmaßnahme Erneuerung von Straßen im Stadtbezirk Voßwinkel ist in insgesamt 8 Bauabschnitte aufgeteilt. Den geschätzten Gesamtkosten in 12.250 Mio. € stehen Förderung nach KAG von ca. 6,6 Mio. € entgegen. Somit beläuft sich der städt. Anteil auf ca. 5,5 Mio. €

Für die Bauabschnitte 1-3 sind bereits bis 2023 Gelder in Höhe von 1,670 Mio. € bereitgestellt worden. Entgegen stand eine KAG-Förderung von 200.000 €.

Für den 3. BA werden im Jahr 2024 weitere 60.000 € für die Planung bereitgestellt. Der Baubeginn ist für das Jahr 2026 vorgesehen.

Die Bauabschnitte 4-8 sind für die Haushaltsjahre sind für die Haushaltsjahre 2026-2036 vorgesehen.

Die Durchführung aller (Abschnitt 1-3) Baumaßnahmen wird insgesamt voraussichtlich 2,325 Mio. € kosten. Hierzu sind KAG-Landesförderungen i.H.v. insgesamt 1,224 Mio. € geplant. Die Mittelbereitstellungen für die Jahre bis 2028 stellen sich wie folgt dar:

Straße	**bis 2023 bereits bereitgestellt €**	**2024 €**	**2025 €**	**2026 €**	**2027 €**	**2028 €**	**Summe €**
Haarhofstraße (1.BA)	378.000						378.000
Südstraße(2.BA)	525.000						525.000
Franziskusstraße (2.BA)	506.000						506.000
Waldemay 3. BA)	50.000	60.000		622.000			732.000
Mehrkosten 1.+2. BA	211.000						211.000
Auszahlungen	**1.670.000**	**60.000**	**0**	**622.000**	**0**	**0**	**2.325.000**
Einzahlungen	**200.000**	**0**	**0**	**280.000**	**744.000**	**0**	**1.224.000**
städtischer Eigenanteil	**1.470.000**	**60.000**	**0**	**342.000**	**0**	**0**	**1.101.000**

Maßnahme V120101-149 Erneuerung Wohngebiet Dinschede/Glösingen 1.-4. BA, Stadtbezirk Oeventrop (2024: 0 € / 2025: 1.074.000 €)



Der desolate Zustand der Verkehrsflächen im Wohngebiet Dinschede und Glösingen erfordert eine systematische Erneuerung der betroffenen Straßen. Die Planung dieser Maßnahme hat in 2022 begonnen. Ab 2026 erfolgt sukzessive die Bauausführung. Die Maßnahme ist in 4 Bauabschnitte aufgeteilt. Hierzu werden KAG-Landesförderungen i.H.v. 4,47 Mio. € erwartet. Im 2. BA ist der Birkenweg zwischen Zum Haskert und Zum neuen Kloster und im 3. BA ist die Straße Im Siepen aufgenommen worden. Außerdem wurden die Kostenschätzungen aktualisiert, so dass es zu einer Erhöhung der Gesamtkosten kommt. Insgesamt werden Baukosten in Höhe von rund 8,53 Mio. € erwartet.

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die betroffenen Straßen und die zeitliche Planung bis 2028:

Bauabschnitt	**Bis 2023 in €**	**2024 in €**	**2025 in €**	**2026 in €**	**2027 in €**	**2028 in €**	**spätere Jahre in €**	**Summe in €**
Allgemeiner Planungsansatz/ bisher bereitgestellt	363.000							**363.000**
1. Bauabschnitt Zum Neuen Kloster von Oberglösinger Str. bis Birkenweg				287.000				**287.000**
1. Bauabschnitt Oberglösinger Straße von Zum Siepenbach bis Bergeshang				787.000				**787.000**
2. Bauabschnitt Birkenweg von Zum Neuen Kloster bis Zum Haskert					70.000	683.000		**753.000**
2. Bauabschnitt Zum Haskert von Birkenweg bis Oberglösinger Str.					60.000	547.000		**607.000**
2. Bauabschnitt Oberglösinger Straße von Bergeshang bis Auf der Heide					60.000		607.000	**667.000**
3. Bauabschnitt Im Siepen						100.000	918.000	**1.018.000**
3. Bauabschnitt Auf dem Freiken von Zum Haskert bis Oberglösinger Str.							1.229.000	**1.229.000**
3. Bauabschnitt Oberglösinger Str./Oesmecke von Auf der Heide bis Scheierland							889.000	**889.000**
4. Bauabschnitt							1.928.000	**1.928.000**
Auszahlungen	363.000	0	0	1.074.000	190.000	1.330.000	5.571.000	**8.528.000**
Einzahlungen aus Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Einzahlungen KAG-Förderung	0	0	0	0	0	660.000	3.810.000	**4.470.000**
Städtischer Anteil	363.000	0	0	1.074.000	190.000	670.000	1.761.000	**4.058.000**

Maßnahme V120101-150 Erneuerung Neheimer Straße, Stadtbezirk Bachum (2024: 80.000 € / 2025: 414.000 €)



Die Neheimer Straße und teilweise auch die dazugehörigen Versorgungsleitungen sollen im Straßenvollausbau erneuert werden. Eine Neugestaltung der Verkehrsflächen ist vorgesehen.

Die Maßnahme selbst wird in 4 Bauabschnitte aufgeteilt. Für die in 2023 begonnene Planung, werden in 2024 weitere 80.000 € bereitgestellt. Die Bauausführung soll in 2025 beginnen und voraussichtlich 2029 beendet sein. Die Baumaßnahme beginnt am Ortseingang Bachum aus Richtung Sportplatz kommend und endet mit dem letzten Bauabschnitt mit der Anbindung an die B7.

Die neu berechneten Kosten belaufen sich auf insgesamt 3.752.000 €. Hierzu werden KAG-Landesförderungen in Höhe von 1.866.000 € erwartet. Der städtische Eigenanteil beläuft sich somit auf 1.886.000 €.

Maßnahme V120101-152 Ausbau Gewerkschaftsstraße, Stadtbezirk Hüsten (2024: 0 € / 2025: 480.000 €)



Im Zuge des Ausbaus der parallel verlaufenden Bahnhofstraße, soll die Gewerkschaftsstraße einschließlich der Ver- und Entsorgungsleitungen erneuert werden.

Der Ausbau dieses Abschnittes war ursprünglich für die Jahre 2021 und 2022 geplant. Der Rat hat mit der Vorlage 116/2020 die Bahnhofstraße zur Finanzierung der Grimmeschule verschoben. Die Baumaßnahme soll jetzt in den Jahren 2025 bis 2026 durchgeführt werden.

Die Erneuerung wird in 2025 mit 480.000 € veranschlagt. Hierzu werden in 2027 KAG-Fördermittel i.H.v 260.000 € eingeplant.

Maßnahme V120101-154 Ausbau der Straße Auf der Ümcke, Stadtbezirk Müschede (2024: 764.000 € / 2025: 0 €)



Hierbei handelt es sich um eine Erneuerung der Verkehrsfläche, aufgrund des desolaten Zustands der Straße. Die Böschungssicherung zum Hohlweg (V120101-530) wird umgesetzt, sodass diese Verkehrsfläche nachhaltig erneuert werden kann.

Aufgrund der bisher durchgeführten Planung hat sich ergeben, dass auch die Straße Hohlweg grundhaft erneuert werden muss und nicht nur die Straße Auf der Ümcke im Zuge der Böschungssicherung. Daher werden die übrigen 364.0000 € aus der Böschungssicherung in den weiteren Ausbau der Straße Hohlweg einfließen.

Die Planungsarbeiten haben bereits in 2022 begonnen. Der Bau soll in 2024 beginnen und in 2025 abgeschlossen sein.

Für die Ausführung der gesamten Maßnahme werden insgesamt 1.154.000 € bereitgestellt. Zu dieser Maßnahme werden KAG-Landesförderungen in Höhe von 620.000€ erwartet.

Maßnahme V120101-155 Ausbau der Ringstraße, von Lasmecke bis Hellefelder Straße, Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 100.000 €)



Der Ausbau der Ringstraße von Rumbecker Straße bis Lasmecke ist erfolgt und soll bis zum Ende an der Hellefelder Straße ausgebaut werden. Der Ausbau der Straße ist aufgrund des desolaten Zustands der Straße und des fehlenden Gehweges unterhalb des Schneeglöckchenweges erforderlich.

Die Mittel aus 2022 in Höhe von 70.000 € wurden als Deckungsvorschlag für den Ausbau Stolte Ley / Wicheler Weg benötigt, sodass in 2025 neue Mittel für die Planung in Höhe von 100.000 € bereitgestellt werden. Der Ausbau beginnt dann in 2027 und soll in 2028 abgeschlossen werden.

Hierfür werden insgesamt 2.100.000 € bereitgestellt. Zu dieser Maßnahme werden KAG-Landesförderungen in Höhe von 800.000 € in 2029 erwartet. Der städtische Eigenanteil beläuft sich somit auf 1.300.000 €.

Maßnahme V120101-156 Ausbau von Straßen in Wohngebiet Hüsten, Stadtbezirk Hüsten (2024: 1.071.000 € / 2025: 800.000 €)



Die Erneuerung und Neugestaltung der Straßen in Verbindung mit der Erneuerung von Ver- und Entsorgungsleitungen ist erforderlich. Die Maßnahme wird in 3 Bauabschnitten durchgeführt, der 1. Abschnitt soll im Zeitraum 2024 bis 2026, der 2. Bauabschnitt im Zeitraum 2027 bis 2028 und der letzte Abschnitt ab 2029 errichtet werden.

Für den Ausbau werden insgesamt 6.140.000 € bereitgestellt. Zu den Maßnahmen werden KAG-Landesförderungen in Höhe von 3.189.000 € erwartet. Somit beläuft sich der städt. Anteil auf 2.951.000 €

Die einzelnen Maßnahmen können der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

Bauabschnitt	2023 in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	2028 in €	spätere Jahre in €	Summe in €
1. Bauabschnitt								
Möthe	60.000	717.000						**777.000**
Petriweg	60.000	294.000						**354.000**
Müscheder Weg	60.000		400.000	252.000				**712.000**
Heidestraße		60.000	400.000	311.000				**771.000**
2. Bauabschnitt								
Röhrstraße					80.000	999.000		**1.079.000**
Kolpingstraße					40.000	60.000	794.000	**894.000**
3. Bauabschnitt								
Korstenkamp							767.000	**767.000**
Thankgrimweg							405.000	**405.000**
Bodikusweg							381.000	**381.000**
Auszahlungen	180.000	1.071.000	800.000	563.000	120.000	1.059.000	2.347.000	**6.140.000**
Einzahlungen aus Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Einzahlung aus KAG-Landesförderung	0	0	0	548.000		736.000	1.905.000	**3.189.000**
Städtischer Anteil	180.000	1.071.000	800.000	15.000	120.000	323.000	442.000	**2.951.000**

Maßnahme V120101-157 Ausbau der Straßen Obereimer/Unterm Römberge, Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 986.000 €)



Der Straßenvollausbau sowie die Erneuerung von Ver- und Entsorgungsleitungen entspringen dem Straßen- und Wege-Konzept der Stadt Arnsberg und sind aufgrund des Zustandes und der Erneuerung der Ver- und Entsorgungsleitungen erforderlich.

Für die Planung wurden bisher 220.000 € bereitgestellt und für den Ausbau werden für die Jahre 2025-2027 insgesamt 2.021.000 € bereitgestellt. Zu diesen Maßnahmen werden KAG-Landesförderungen i.H.v. insgesamt 910.000 € erwartet.

Maßnahme V120101-158 Erneuerung von Straßen Arnsberg-Neustadt, Stadtbezirk Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 140.000 €)



Wie im Straßen- und Wege-Konzept der Stadt Arnsberg aufgelistet, sollen die Straßen sowie die Erneuerung von Ver- und Entsorgungsleitungen im Wohngebiet Arnsberg-Neustadt in einer nachhaltigen Gesamtstrategie flächig erneuert werden.

Dies stellt die größte Maßnahme im Straßenbau der nächsten Jahre dar. Die Umsetzung soll in 14 Bauabschnitten in 22 Straßen bzw. Straßenabschnitten von 2027 bis 2041 erfolgen. Die aktuelle Kostenkalkulation geht von einem Investitionsbedarf von rd. 39,9 Mio. € und einer KAG-Förderung in Höhe von 19,2 Mio. € aus. Der städt. Eigenanteil liegt somit bei rund 20,7 Mio. €.

Die Planungen beginnen in 2025 mit den Straßen Seibertzstraße und Vinckestraße. Die Planungskosten sind für die Jahre 2025 (140.000 €) vorgesehen. Der Baubeginn ist für das Jahr 2027 angedacht.

Maßnahme V120101-159 Erneuerung von Straßen im Wohngebiet Müggenberg-Rusch, Stadtbezirk Neheim (2024: 0 € / 2025: 1.002.000 €)



Der Straßenvollausbau mit Erneuerung von Ver- und Entsorgungsleitungen ist aufgrund des desolaten Zustandes dringend notwendig.

Das Wohngebiet Müggenberg wird derzeit durch die AWG grundlegend erneuert. Zu der Erneuerung des Wohngebietes ist daher auch eine grundlegende Erneuerung der öffentlichen Verkehrsflächen dringend erforderlich, um den geänderten Nutzungsbedarf Rechnung zu tragen. Durch Abbruch und Neubau von zahlreichen Häusern sind die öffentlichen Verkehrsflächen ebenfalls zu erneuern, Belange von mobilitätseingeschränkten Verkehrsteilnehmern sind zu berücksichtigen. Das Wohngebiet Rusch ist ebenfalls in einem desolaten Zustand und ist dringend zu erneuern. Das Gesamtprojekt ist derzeit in 11 Bauabschnitte aufgeteilt.

Die Maßnahmen für die Bauabschnitte stellen sich wie folgt dar:

Bauabschnitt	2023 in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	spätere Jahre in €	Summe in €
1. Bauabschnitt						
Engelbertring	100.000		902.000			**1.002.000**
2. Bauabschnitt						
Litauenring mit Stichwegen Engeblertstraße bis Scharnhorststraße			100.000	1.149.000		**1.249.000**
3. Bauabschnitt						
Litauenring mit Stichwegen von Emlandweg bis Engelbertstraße				100.000	3.211.000	**3.311.000**
4. Bauabschnit						
Litauenring mit Stichwegen von Königsbergstr. bis Emlandweg					2.098.000	**2.098.000**
Emlandweg					1.051.000	**1.051.000**
Samlandweg					823.000	**823.000**
5. Bauabschnitt						
Königsbergstraße Engelbertstraße bis Litauenring					2.872.000	**2.872.000**
Tilsitweg					215.000	**215.000**
6. Bauabschnitt						
Engelberstraße von Hilsmannring bis Litauenring					2.529.000	**2.529.000**
Königsbergstraße von Scharnhorstraße bis Engelberstraße					1.839.000	**1.839.000**
7. Bauabschnitt						
Am Sonnenufer				100.000	400.000	**500.000**
8. Bauabschnitt						
Zum Müggenberg Scharnhorststraße bis Hardenbergstraße					800.000	**800.000**
Zum Müggenberg Stichweg					201.000	**201.000**
9.Bauabschnitt						
Engelbertstraße Stembergstraße bis Hardenbergstraße					1.675.000	**1.675.000**
10. Bauabschnitt						
Hardenbergstraße					596.000	**596.000**
Blücherstraße					696.000	**696.000**
11.Bauabschnitt						
Scharnhorststraße Zum Müggenberg bis Zum Müggenberg					1.972.000	
Auszahlungen	100.000	0	1.002.000	1.349.000	20.978.000	**23.429.000**
Einzahlungen aus Beiträgen	0	0	0	0	0	**0**
Einzahlung aus KAG-Landesförderung	0	0	0	541.000	11.509.000	**12.050.000**
Städtischer Anteil	100.000	0	1.002.000	808.000	9.469.000	**11.379.000**

Für die Erneuerung werden insgesamt 23,429 Mio. € bereitgestellt. Es werden KAG-Landesförderungen i.H.v. insgesamt 12,05 Mio € erwartet. Der städtische Eigenanteil beläuft sich somit auf ca. 11,4 Mio. €.

Maßnahme V120101-160 Ausbau Steinbergstraße (2024: 0 € / 2025: 0 €)



In der Steinbergstraße im Abschnitt zwischen Limbergstraße und der Straße Am Schürbusch fehlt entlang der Fahrbahnfläche eine gesicherte Gehweganlage. Ferner ist dieser Straßenabschnitt in einem sehr schlechten Zustand. Es ist daher ein Straßenvollausbau im genannten Abschnitt erforderlich, bei dem auch geeignete verkehrsberuhigende Maßnahmen mit eingeplant werden sollen. Mit der Planung der Maßnahme soll ab 2027 begonnen werden.
Die voraussichtlichen Ausgaben belaufen sich auf 732.000 €.

Es werden KAG-Landesförderungen i.H.v. insgesamt 395.000 € erwartet.

Maßnahme V12010161 Ausbau von Straßen im Stadtbezirk Holzen (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Im Stadtbezirk Holzen erfordert der sehr schlechte Zustand einiger Verkehrsflächen eine systematische Erneuerung der betroffenen Straßen. Der Ausbau soll in Verbindung mit der Erneuerung von Ver- und Entsorgungsleitungen erfolgen. Die Maßnahme ist in mehrere Bauabschnitte unterteilt, wobei in einem ersten Bauabschnitt die Bremkestraße ausgebaut werden soll.

Mit der Planung soll ab 2027 begonnen werden.

Die voraussichtlichen Ausgaben belaufen sich auf 10,3 Mio. €.

Es werden KAG-Landesförderungen i.H.v. insgesamt 5,6 Mio. € erwartet.

Maßnahme V120101-304 Ersatzneubau Marienbrücke, Stadtbezirk Arnsberg (2024: 700.000 € / 2025: 1.000.000 €)



Aufgrund der aktuellen Untersuchungen ist die bisherige Nutzung der Brücke nicht mehr möglich und auch durch Sanierungen nicht mehr wiederherzustellen. Daher ist ein Ersatzneubau zwingend erforderlich.

Ein Förderantrag ist bereits gestellt worden und ist durch eine externe Planung (LP 1 und 2) zu vervollständigen.

Die Planung hat im Juni 2023 begonnen und der Bau der Maßnahme soll im Jahr 2025 beginnen und in 2028 abgeschlossen werden.

Es werden Zuschüsse nach FöRi-kom-Stra i.H.v. insgesamt 4,6 Mio. € erwartet.

Maßnahme V120101-313 Beteiligung am Neubau der Dinscheder Brücke, Stadtbezirk Oeventrop (2024: 622.070 € / 2025: 0 €)



Aufgrund des maroden Zustandes und der mangelnden Tragfähigkeit der Dinscheder Brücke, sieht sich der zuständige Straßenbaulastträger (Straßen.NRW) gezwungen, die Dinscheder Brücke abzureißen und an der Stelle eine neue Brücke zu errichten.

Die Brücke wird einseitig erweitert um den Fuß- und Radwegeverkehr hierüber abwickeln zu können. Bei einer Erweiterung muss sich die Stadt somit an den Baukosten entsprechend beteiligen. Der Rat hat am 05.06.2020 der diesbezüglichen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zugestimmt (Drs. 102/2020).

Die notwendigen Mittel wurden mit der gleichen Vorlage überplanmäßig bereitgestellt. Unter Berücksichtigung der entsprechenden Landesförderungen für die städtische Beteiligung reichen diese Mittel zur Finanzierung aus. Die Kosten wurden im Rahmen eines geprüften Förderantrages aktualisiert.

Ob und ggf. wann eine Ablöse der zukünftigen Erhaltungskosten erfolgen soll, wird nach Fertigstellung und vollständiger Abrechnung der Brücke mit Straßen.NRW geklärt.

Maßnahme V120101-400 Leerrohrverlegung für IT-Nutzung im Zuge von Straßenbaumaßnahmen (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)



Im Zuge von Straßenbaumaßnahmen sollen Leerrohre in Gehwegbereiche verlegt werden, die zu einem späteren Zeitpunkt für Glasfaserkabel verwendet werden können. Dazu werden neben den entsprechenden Leerrohren an Anfangs-, Kreuzungs- und Endpunkten an den Oberflächen sichtbare Abzweigkästen gesetzt. Die Leerrohrverlegung erfolgt vorsorglich, eine Anbindung an die Häuser ist noch nicht beabsichtigt. Entwicklungen der Rechtslage („Digi-Gesetz“) fordern vom Straßenbaulastträger nunmehr, entsprechende Vorkehrungen bei Baumaßnahmen einzuplanen.

Für die Verlegung der Leerrohre wird weiterhin ein jährlicher Betrag von 100.000 € voraussichtlich bis 2028 bereitgestellt.

Maßnahme V120101-401 Erneuerung von Wirtschaftswegen (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)



Diese Maßnahme sieht eine Asphalterneuerung, teilweise mit Unterbau, vor, um hoch frequentierte Wirtschaftswege verkehrssicher zu halten. Da die Wege in einem desolaten Zustand sind, lassen sich diese nicht mehr mit einfachen Unterhaltsmaßnahmen wiederherstellen.

Zusätzlich ist nach Abschluss der intensiven Holzabfuhren durch die Borkenkäferplage mit einem hohen Erneuerungsbedarf der bereits schadhaften Wirtschaftswege zu rechnen.

In den Jahren 2024 bis 2028 werden jährlich 100.000 € bereitgestellt.

Die Planungen in 2024 beziehen sich auf die Wirtschaftswege in Holzen.

Maßnahme V120101-526 Endausbau von Wohnwegen (2024: 80.000 € / 2025: 369.000 €)



Im Stadtgebiet existieren mehrere kleinere Erschließungsanlagen, die durch eine Baustraße lediglich teilhergestellt sind und bei denen, trotz erfolgter Bebauung, noch kein Endausbau durchgeführt wurde. Diese Erschließungsanlagen werden sukzessive endausgebaut. Hierfür wurde bereits in 2018 mit der Planung begonnen und die Maßnahmen sollen in 2024 mit Mitteln i.H.v. 80.000 € und 2025 mit 369.000 € fortgesetzt werden. Hierzu werden Beiträge nach BauGB erhoben und Landesförderungen nach dem KAG erwartet. Laut aktueller Rechtsprechung können jedoch nicht mehr alle geplanten Straßenausbauten als BauGB- Maßnahmen abgerechnet werden, sondern stellen ggf. KAG-Maßnahmen dar. Die rechtlichen Prüfungen werden vor Beginn jeder Baumaßnahme durchgeführt.

Die KAG-Förderung vom Land NRW beträgt derzeit 100%.

Die Kosten und Zeitplanung wurde entsprechend aktualisiert.

Maßnahme V120101-528 RXA Im Ohl bis Rumbecker Holz, Stadtbezirk Neheim und Hüsten (2024: 420.000 € / 2025: 725.000 €)



Mit der Aufnahme in die AGFS und mit dem Beschluss des Masterplans Mobilität hat sich die Stadt Arnsberg verpflichtet, die Nahmobilität in der Stadt weiter zu fördern. Diese Maßnahme verfolgt das vorgenannte Ziel indem es den Ausbau des RadeXpressweges Arnsberg (RXA) von der Straße Im Ohl bis zum Fußweg in das Rumbecker Holz ausbaut. Die Verlängerung des Abschnitts 11 bis zum Fußweg in das Rumbecker Holz wurde herausgenommen und um die Maßnahme 12, der Anbindung an die Kleinbahnstraße über den Parkplatz „Berliner Platz“ ergänzt. Für den Abschnitt 12 liegt noch keine Planung vor, hier steht noch die finale Trassenfindung aus.

Diese Maßnahme wird durch Fördermittel in Höhe von 70 % über die Förderrichtlinie Nahverkehr refinanziert. Für die Abschnitte 10 und 11 konnte eine Erhöhung des Fördersatzes auf 95 % erzielt werden.

Die einzelnen Bauabschnitte samt Kosten, Zeitplanung und Refinanzierung unterteilen sich wie folgt:

Bauabschnitt	**bis 2023 in €**	**2024 in €**	**2025 in €**	**2026 in €**	**2027 in €**	**2028 in €**	**Summe in €**
Abschnitt 10, 11 , 12: Verlängerung Fuß- und Radweg zwischen der Pickenhainbrücke und dem Campus Berliner Platz und Verlängerung in das Rumbecker Holz mit Anbindung an die Kleinbahnstraße	1.079.000	420.000	0	725.000	0	0	**2.224.000**
Auszahlungen	1.079.000	420.000	0	725.000	0	0	**2.224.000**
Einzahlungen aus Förderungen	770.000	0	688.000	0	507.500	0	**1.965.500**

Maßnahme V120101-530 Böschungssicherung Hohlweg / Auf der Ümcke, Stadtbezirk Müschede (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Krone der Straßenböschung Hohlweg und die Böschung des Hohlweges im Bereich der Straße Auf der Ümcke sind in großen Teilen abgängig. Für die Sicherung der Böschungen sind geeignete Maßnahmen zu treffen. Die Maßnahme soll unter V120101-154 mit dem Ausbau der Straßen Ümcke und Hohlweg fortgeführt werden.

Maßnahme V120101-533 Digitale Erfassung und Zustandsbewertung des städtischen Straßennetzes (2024: 100.000 € / 2025: 0 €)



Für nachhaltige Erhaltungskonzepte, regelmäßig fortgeschriebene Vermögensbewertung i.R.d. der Inventur sowie für die Planung und Unterhaltung werden regelmäßig aktualisierte Daten benötigt. Im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurde die Zustandserfassung mit einem erheblichen finanziellen Aufwand manuell durch Straßenbegehungen durchgeführt. Da eine interne oder externe Fortschreibung der Zustandsbewertung nicht erfolgte, ist die Datenqualität inzwischen veraltet.

Im Zusammenhang mit der neuen Straßenkatastersoftware ist in 2022 und 2023 eine digitale Zustandserfassung mittels Befahren der Straßen erfolgt. Die Notwendigkeit der Zustandserfassung und Bewertung der städt. Straßen, Wege und Plätze wurde im Rahmen der Prüfung durch die gpaNRW bestätigt. Die Kosten für die Umsetzung des Projektes wurden angepasst.

Maßnahme V120101-534 RXA Niedereimerfeld (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Mit dem RadeXpressweg Arnsberg wird derzeit auf größtenteils bestehenden Wegen auf der südlichen Flussseite der Ruhr zwischen den Ortsteilen Voßwinkel und Hüsten und dann weiter über die gut ausgebaute Trasse des RuhrtalRadweges bis nach Bruchhausen und weiter zum Neumarkt in Arnsberg eine stadtteilverbindende Radwegetrasse entwickelt, die teilweise auch die funktionalen Qualitäten einer Radvorrangroute erfüllen.

Für die Maßnahme werden keine Gelder mehr eingeplant. Die Baumaßnahme wird zukünftig über V090103-300 (Radverkehrskonzept) finanziert.

Maßnahme V120101-535 Ersatzbeschaffung Fußgängersignalanlagen (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)



Die Signalanlagen sind überaltert und die Ersatzteilversorgung wird von den Herstellern nach und nach aufgekündigt bzw. eingestellt. Bei einer Störung durch einen Defekt ist eine Wiederinbetriebnahme nicht möglich. In der Reihenfolge sind folgende Anlagen betroffen: 2 FGLSA Neumarkt, FGLSA Hellefelder Straße, FGLSA Bahnhofstraße, weitere Anlagen werden folgen.

Die Planung hat im Mai 2023 begonnen.

Hierzu werden in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 50.000 € eingeplant.

Für die Jahre 2026 bis 2028 sollen jeweils 100.000 € eingeplant werden.

Maßnahme V120101-518 Straßenbeleuchtung (2024: 187.000 € / 2025: 237.000 €)



Diese Maßnahme hängt mit der Maßnahme V120101-107 Sanierung und Gestaltung des öffentlichen Raumes zusammen und wird fortgeschrieben. Zu den dort sanierten Straßen sind noch die anfallenden Kosten für die Straßenbeleuchtung hinzuzurechnen.

Den Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 424.000 € stehen in 2025 Landesförderungen nach KAG in Höhe von 25.000 € gegenüber.

Straßen mit Zahlungen in 2024/2025
Burgstraße (nur Fahrbahn)
Am Spring
Kleiberweg
Löckestraße
Wulffstraße
Grafenstraße
Haddoweg
Damaschkestraße
Auf dem Bruch

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**01**	**Öffentliche Verkehrsflächen**
Produkt:	**02**	**Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln**

Verantwortlich: Andreas Bohland
Fachdienst: 9.3 Straßen und Brücken
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekt:
01 Unterhaltung der Gemeindestraßen
02 Unterhaltung der Kreisstraßen (Gehwege, Parkstreifen u.a.)
03 Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen (Gehwege, Parkstreifen u.a.)
04 Unterhaltung der Brücken und Tunnel
05 Unterhaltung der Wirtschaftswege
06 Straßenbeleuchtung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern und Tunnel im Rahmen der Instandhaltung und Verkehrssicherungspflicht der Kommune einschl. der regelmäßigen Kontrollen und Überwachungen mit Dokumentation.
Die Beleuchtungsanlagen, Lichtsignalanlagen und sonstigen Verkehrseinrichtungen werden regelmäßig den neuen technischen Entwicklungen angepasst und entsprechend ergänzt, Fahrbahnmarkierungen werden instandgesetzt.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Straßenverkehrsordnung VOB, Straßen- und Wegegesetz, Gesetze zur Verkehrssicherungspflicht, Beschlüsse der parlamentarischen Gremien, Richtlinien, HOAI

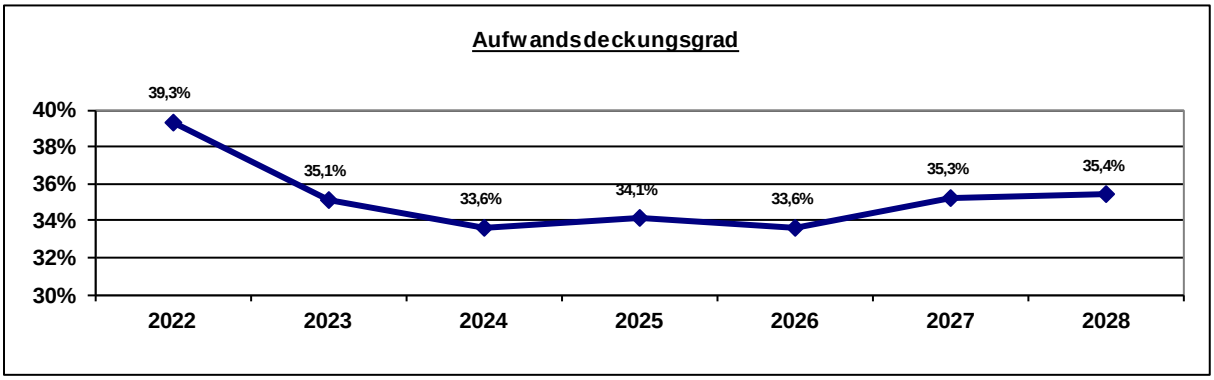
Zielgruppe/n:

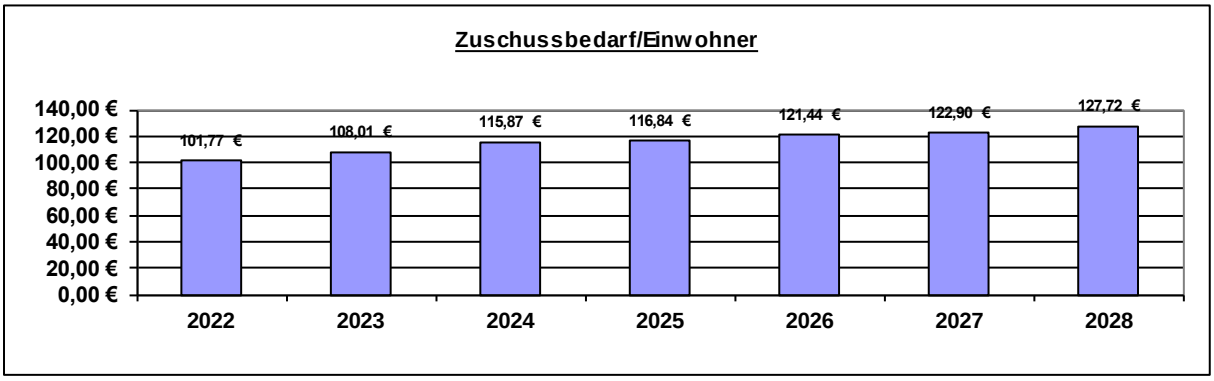
Sämtliche Verkehrsteilnehmer*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	101,77 €	108,01 €	115,87 €	116,84 €	121,44 €	122,90 €	127,72 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	39,3%	35,1%	33,6%	34,1%	33,6%	35,3%	35,4%
Personalintensität	4,6%	6,0%	4,3%	4,5%	4,5%	4,4%	4,3%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	45,1%	41,6%	48,2%	45,4%	45,3%	43,0%	41,7%
Abschreibungs-intensität	50,2%	52,2%	47,4%	50,0%	50,1%	52,5%	53,8%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,9%	1,2%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	12,8%	12,7%	12,9%	12,6%	13,0%	13,1%	13,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	36,0%	37,2%	36,2%	36,4%	33,3%	34,1%	34,7%
Aufwand / Gesamtaufwand	5,2%	5,3%	5,0%	4,8%	4,9%	5,0%	5,0%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.671.089,90	1.620.900	**1.752.600**	**1.923.000**	2.039.000	2.480.800	2.763.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	963.284,46	970.900	**1.102.600**	**1.273.000**	1.389.000	1.830.800	2.113.000
416101	Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	57.639,25	0	**0**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	650.166,19	650.000	**650.000**	**650.000**	650.000	650.000	650.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		2.598.992,36	2.658.400	**2.540.700**	**2.506.000**	2.463.500	2.424.300	2.366.400
431100	Verwaltungsgebühren	65,60	0	**0**	**0**	0	0	0
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.618.157,41	2.608.400	**2.540.700**	**2.506.000**	2.463.500	2.424.300	2.366.400
437101	Restbuchwert Sonderposten für Beiträge Ausbuchung	0,00	50.000	**0**	**0**	0	0	0
437102	Erträge aus der Auflösung von Beiträgen (ohne Anlagenzuordnung)	-19.230,65	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		1.100,00	0	**0**	**0**	0	0	0
441100	Mieten und Pachten	1.100,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		169.498,87	45.000	**45.000**	**45.000**	45.000	45.000	45.000
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	60.424,62	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	98.028,07	30.000	**30.000**	**30.000**	30.000	30.000	30.000
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	11.046,18	15.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7 Sonstige ordentliche Erträge		458.980,12	25.000	**25.500**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	**500**	**0**	0	0	0
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (mit Anlagenkontierung)	960,00	0	**0**	**0**	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	397.738,70	0	**0**	**0**	0	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	60.281,42	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**4.899.661,25**	**4.349.300**	**4.363.800**	**4.499.000**	**4.572.500**	**4.975.100**	**5.199.400**
11 Personalaufwendungen		570.545,86	748.600	**557.000**	**592.200**	607.000	622.200	637.700
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	447.025,15	585.500	**415.000**	**427.300**	438.000	449.000	460.300
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.710,96	45.300	**39.900**	**48.000**	49.200	50.400	51.600
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	89.809,75	117.800	**102.100**	**116.900**	119.800	122.800	125.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		5.619.593,50	5.151.450	**6.257.250**	**5.988.350**	6.159.650	6.060.550	6.132.250
521600	Instandhaltung Infrastrukturvermögen	229.830,45	564.500	**553.500**	**586.500**	730.500	594.500	608.500
521800	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	1.208.000,00	0	**0**	**0**	0	0	0
524200	Unterhaltung Infrastruktur	982.795,34	1.257.400	**1.356.400**	**1.407.400**	1.442.400	1.496.400	1.563.400
524201	Strom Infrastrukturvermögen	480.425,18	611.600	**1.251.000**	**848.200**	801.400	754.600	708.800
524210	Winterdienst Infrastrukturvermögen	27,30	50	**50**	**50**	50	50	50
524211	Straßenreinigung Infrastrukturvermögen	71,75	100	**100**	**100**	100	100	100
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	183.440,15	115.000	**161.700**	**161.200**	161.200	161.200	161.200
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	4.974,79	54.300	**61.500**	**64.900**	72.000	69.700	73.200
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	2.118.000,00	2.150.000	**2.473.000**	**2.518.000**	2.548.000	2.578.000	2.608.000
529116	Aufwendungen Dienstleistungen Anteil Straßenreinigung und Winterdienst	397.731,36	372.000	**372.000**	**372.000**	372.000	372.000	372.000
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	14.297,18	26.500	**28.000**	**30.000**	32.000	34.000	37.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		6.255.449,20	6.455.300	**6.147.300**	**6.588.100**	6.816.500	7.411.300	7.905.600
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	6.069.998,83	6.205.300	**6.147.300**	**6.588.100**	6.816.500	7.411.300	7.905.600
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	925,71	250.000	**0**	**0**	0	0	0
571103	Abschreibungen Festwerte Anlagen im Bau (AIB)	184.524,66	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.671,04	19.100	**11.500**	**11.900**	12.300	12.700	13.100
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	260,75	0	**0**	**0**	0	0	0
542200	Mieten und Pachten	5.898,85	8.000	**6.300**	**6.700**	7.100	7.500	7.900
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	1.858,44	1.500	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	2.653,00	9.600	**2.700**	**2.700**	2.700	2.700	2.700
17 Ordentliche Aufwendungen		**12.456.259,60**	**12.374.450**	**12.973.050**	**13.180.550**	**13.595.450**	**14.106.750**	**14.688.650**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-7.556.598,35**	**-8.025.150**	**-8.609.250**	**-8.681.550**	**-9.022.950**	**-9.131.650**	**-9.489.250**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-7.556.598,35**	**-8.025.150**	**-8.609.250**	**-8.681.550**	**-9.022.950**	**-9.131.650**	**-9.489.250**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-7.556.598,35**	**-8.025.150**	**-8.609.250**	**-8.681.550**	**-9.022.950**	**-9.131.650**	**-9.489.250**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		4.584,06	0	**0**	**0**	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	4.584,06	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS		**-7.561.182,41**	**-8.025.150**	**-8.609.250**	**-8.681.550**	**-9.022.950**	**-9.131.650**	**-9.489.250**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-7.561.182,41**	**-8.025.150**	**-8.609.250**	**-8.681.550**	**-9.022.950**	**-9.131.650**	**-9.489.250**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

Konto 521600 Instandhaltung Infrastruktur (2024: 553.500 € / 2025: 586.500 €)

Der Ansatz für die Instandhaltung der Infrastruktur verteilt sich wie folgt auf die vier Abrechnungsobjekte:

		2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€
Gemeindestraßen (Aobj 12010201)		**425.000**	**438.000**	**452.000**	**466.000**	**480.000**
	Deckenerneuerung Gemeindestraßen	327.000	344.000	352.000	360.000	368.000
	Deckenerneuerung Gehwege	64.000	62.000	66.000	70.000	74.000
	Instandsetzungen Stützmauern	34.000	32.000	34.000	36.000	38.000
Kreisstraßen (Aobj 12010202)		**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
Bundes- und Landesstraßen (Aobj 12010203)		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
Brücken und Tunnel (Aobj 12010204)		**100.000**	**120.000**	**250.000**	**100.000**	**100.000**
	Alba-Julia-Brücke, Neheim			150.000		
	Brücke Auf der Schacht	100.000				
	Pickenhainbrücke		120.000			
	Röhrbrücke			100.000		
	Pauschalansatz				100.000	100.000

Die städtischen Brücken bedürfen der regelmäßigen Unterhaltung, um die Sicherheit zu gewährleisten. Die Mittel wurden in der Vergangenheit i.R.d. Haushaltssicherung reduziert. Dadurch ist ein nunmehr abzubauender Instandhaltungsstau entstanden. Die Maßnahmen werden entsprechend der Darstellung in der Tabelle abgearbeitet.

Neben den o.g. Maßnahmen werden in den Jahren 2024/2025 bereits gebildete Rückstellungen im Bereich des Straßenbaus abgearbeitet. Die nachfolgende Liste gibt hierüber einen aktuellen Überblick der Maßnahmen (>100.000 €), die in 2024/2025 umgesetzt werden sollen:

Rückstellung	Höhe 01.01.2023
Plastersanierung Hauptstraße, Neheim	109.713,43
Deckenerneuerung Felsenweg, Neheim	145.000,00
Unterhaltung Straßenbeleuchtung	311.108,70
diverse Schlaglochbeseitigungen im Stadtgebiet	100.000,00

Konto 524200 Unterhaltung Infrastruktur (2024: 1.340.400 € / 2025: 1.382.400 €)

Der Ansatz für die Unterhaltung der Infrastruktur verteilt sich wie folgt auf die sechs Abrechnungsobjekte:

	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Gemeindestraßen (Aobj. 12010201)	**719.000**	**733.000**	**773.000**	**802.000**	**831.000**
Allgemeine Straßenunterhaltung-Gemeindestraßen	203.000	214.000	225.000	237.000	249.000
Aufstockung aufgrund Umschichtung aus Leistungen an die Technischen Dienste	243.000	243.000	243.000	243.000	243.000
Wegeseitengräben/Bankette/Baum- und Strauchschnitt	23.000	25.000	27.000	29.000	31.000
Markierung, Beschilderung und LSA	116.000	110.000	129.000	136.000	143.000
Ölunfälle	80.000	84.000	89.000	94.000	99.000
Parkplätze/Radwege/Beschilderung/Kunst im Verkehrsraum	54.000	57.000	60.000	63.000	66.000
Kreisstraßen (Aobj. 12010202)	**5.400**	**5.400**	**5.400**	**5.400**	**5.400**
Bundes- und Landstraßen (Aobj. 12010203)	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
Brücken und Tunnel (Aobj. 12010204)	**124.000**	**136.000**	**132.000**	**146.000**	**171.000**
Wirtschaftswege (Aobj. 12010205)	**110.000**	**114.000**	**118.000**	**122.000**	**126.000**
Straßenbeleuchtung (Aobj. 12010206)	**367.000**	**379.000**	**391.000**	**403.000**	**416.000**
Summe:	**1.340.400**	**1.382.400**	**1.434.400**	**1.493.400**	**1.564.400**

Konto 524201 Strom Infrastruktur (2024: 1.251.000 € / 2025: 848.200 €)

Die Veranschlagung beinhaltet die Stromkosten der Straßenbeleuchtung (2024: 1.196..000 €/ 2025: 790.000 €) der Tunnel (2024: 52.000 €/ 2025: 55.000 €), sowie der Gemeindestraßen (2024: 3.000 €/ 2025: 3.200 €). Die kalkulierten Kosten richten sich dabei nach dem bisherigen und erwarteten Verbrauch, sowie den voraussichtlichen Strompreisen.
Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Ausschreibung für die Stromkosten geplant. Daher ist der Haushaltsansatz angepasst worden.

Zudem sind die Planungen hinsichtlich des Zukunftssanierungsplanes in 2025 angepasst worden.

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**01**	**Öffentliche Verkehrsflächen**
Produkt:	**03**	**Straßenrecht/Anliegerbeiträge**

Verantwortlich: Ursula Huber
Fachdienst: 4.6 Straßenrecht | Anliegerbeiträge
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss
Abrechnungsobjekte: 01 Straßenrecht/Anliegerbeiträge

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

a) Die Aufgaben im Bereich Straßenrecht bestehen darin, die Belange der Stadt Arnsberg im Zusammenhang mit straßen- und wegerechtlichen Fragestellungen wahrzunehmen. Dies umfasst zum einen die Durchführung von Verwaltungsverfahren bei Umstufungen, Widmungen und Einziehungen von Straßen aber auch weitere Belange die im Zusammenhang mit Straßen stehen, wie z.B. Beeinträchtigungen durch Lärm, Staub, Erschütterungen etc. Gleichzeitig werden Regelungen zur Inanspruchnahme von Straßen etwa durch die Verlegung von Leitungen, klassische Nutzungen wie Außengastronomie, Verkaufsstände oder Arbeitsvorhaben getroffen. Zudem wird ungenehmigten Nutzungen oder der Beschädigung von Straßen nachgegangen.

b) Im Bereich Anliegerbeiträge sind bei straßenbaulichen Maßnahmen die Erschließungs- bzw. Straßenbaubeiträge nach dem Baugesetzbuch oder dem Kommunalabgabengesetz NRW von den Grundstückseigentümern/Erbbauberechtigten festzusetzen und zu erheben. Darüber hinaus wird die Erschließung von Grundstücken über städtebauliche Verträge und selbständige Vereinbarungen geregelt. Auskünfte über den Stand der Erschließung von Grundstücken und über Beiträge werden erteilt.

c) Zum 03.05.2022 sind ergänzende Vorschriften für die Durchführung von Straßenausbaumaßnahmen und über die Erhebung von Straßenbaubeiträgen (§ 8a KAG NRW) und die Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge in Kraft getreten. Danach übernimmt das Land NRW 100 v.H. der kommunalen Straßenausbaubeiträge für Maßnahmen welche nicht vor dem 01.01.2018 vom Rat beschlossen wurden. In diesen Fällen wird nach Eingang sämtlicher Schlussrechnungen ein Antrag auf Förderung gestellt.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

StrWG NW, FStrG, BImSchG, FöRiSta, GebG NW, GO NW, Bekanntm. VO, StVO, StVG, GVfG, EKrG, VwGO, VwVfG NW, VwZG, GemHVO, GemKVO, LG OBG, GemAnpG, VwVG, WHG, verschiedene Rezesse, LHO, StrReiG, RUO, FlurBG, BGB, TKG, BauGB, KAG NRW, AO NRW, sowie zahlreiche hierzu erlassene Rechtsverordnungen und Verwaltungsvorschriften, Satzungen der Stadt Arnsberg, Rechtsprechung sowie zugehörige Kommentierungen und Aufsätze

Zielgruppe/n:

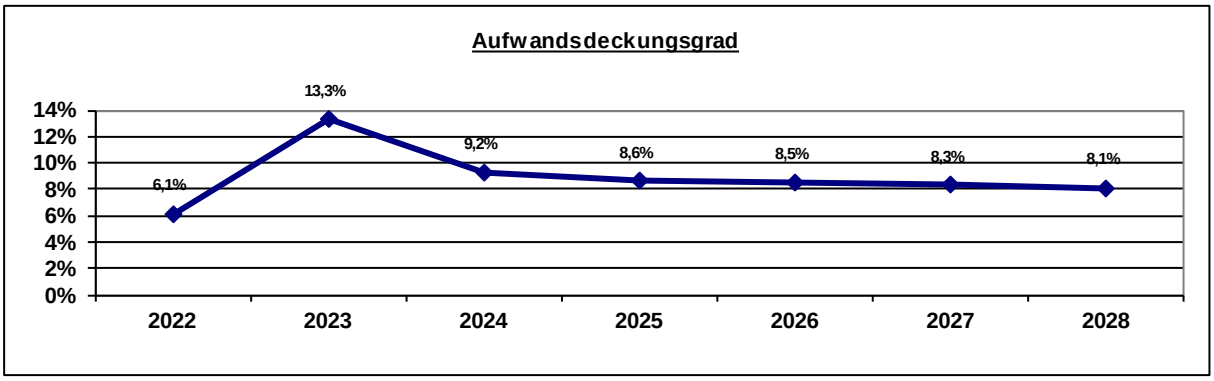
Da jedermann das Recht auf Gemeingebrauch hat, reicht die Zielgruppe von Verkehrsteilnehmer*innen, Eigentümer*innen, Mieter*innen, Erbbauberechtigten über Firmen, Behörden, schwerbehinderte Menschen, Kanzleien bis zu Straßengemeinschaften, privaten Vereinen,

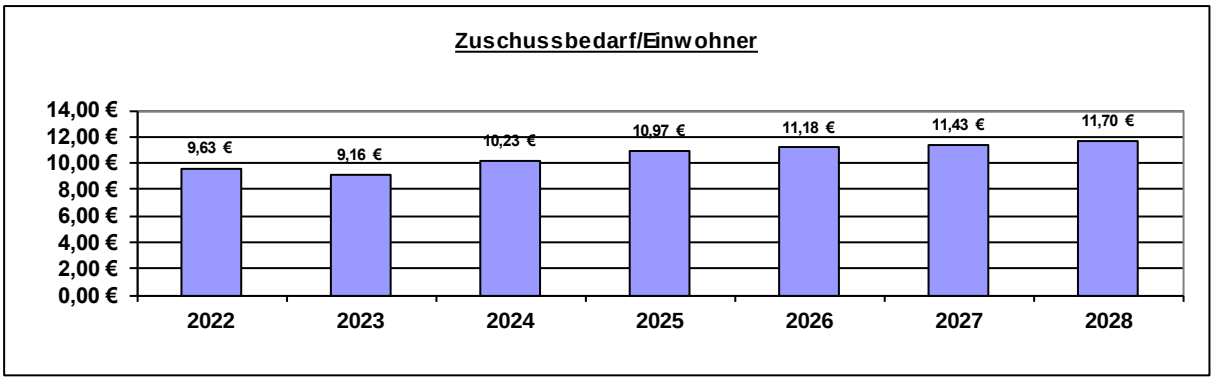
Kindern, Erwachsenen, Händlergemeinschaften, Eventagenturen sowie gemeinnützigen Institutionen, Organisatoren von Versammlungen und Demonstrationen.

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	9,63 €	9,16 €	10,23 €	10,97 €	11,18 €	11,43 €	11,70 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	6,1%	13,3%	9,2%	8,6%	8,5%	8,3%	8,1%
Personalintensität	91,9%	92,4%	92,2%	92,8%	92,9%	93,1%	93,2%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	6,0%	6,2%	5,7%	5,4%	5,3%	5,2%	5,1%
Abschreibungs-intensität	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		735,96	600	**600**	**0**	200	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	552,00	600	**400**	**0**	0	0	0
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	183,96	0	**200**	**0**	200	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		41.912,21	100.000	**76.000**	**76.000**	76.000	76.000	76.000
431100	Verwaltungsgebühren	10.913,50	40.000	**16.000**	**16.000**	16.000	16.000	16.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	30.998,71	60.000	**60.000**	**60.000**	60.000	60.000	60.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		3.456,49	0	**0**	**0**	0	0	0
448100	Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	3.456,49	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**46.104,66**	**100.600**	**76.600**	**76.000**	**76.200**	**76.000**	**76.000**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
11 Personalaufwendungen		688.723,60	700.800	**764.400**	**819.100**	834.200	853.200	872.600
501100	Dienstaufwendungen Beamte	265.209,60	301.600	**166.400**	**182.400**	187.000	191.700	196.500
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	223.793,31	226.800	**425.700**	**438.400**	449.400	460.600	472.100
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.516,38	17.600	**30.700**	**31.600**	32.400	33.200	34.000
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.267,14	45.200	**85.800**	**88.400**	90.600	92.900	95.200
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	116.313,84	84.500	**47.000**	**66.000**	66.000	66.000	66.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	23.623,33	25.100	**8.800**	**12.300**	8.800	8.800	8.800
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		44.728,00	47.400	**47.400**	**47.400**	47.400	47.400	47.400
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
529101	Softwarewartung	11.177,90	6.000	**11.000**	**11.000**	11.000	11.000	11.000
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	974,00	3.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	32.576,10	38.000	**35.000**	**35.000**	35.000	35.000	35.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		552,00	600	**400**	**0**	0	0	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	552,00	600	**400**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.679,27	10.030	**16.480**	**16.280**	16.480	16.280	16.480
541200	Aus- und Fortbildung	1.654,55	1.900	**2.900**	**2.900**	2.900	2.900	2.900
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	129,50	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
541202	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	301,78	530	**530**	**530**	530	530	530
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	415,32	900	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	452,23	500	**500**	**500**	500	500	500
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	12.393,18	5.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	183,96	0	**200**	**0**	200	0	200
544602	Sonstige Versicherungen	148,75	0	**150**	**150**	150	150	150
17 Ordentliche Aufwendungen		**749.682,87**	**758.830**	**828.680**	**882.780**	**898.080**	**916.880**	**936.480**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-703.578,21**	**-658.230**	**-752.080**	**-806.780**	**-821.880**	**-840.880**	**-860.480**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-703.578,21**	**-658.230**	**-752.080**	**-806.780**	**-821.880**	**-840.880**	**-860.480**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-703.578,21**	**-658.230**	**-752.080**	**-806.780**	**-821.880**	**-840.880**	**-860.480**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	12.149,72	22.240	**7.810**	**8.170**	8.450	8.720	9.000
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	12.149,72	22.240	**7.810**	**8.170**	8.450	8.720	9.000
29 TEILERGEBNIS	**-715.727,93**	**-680.470**	**-759.890**	**-814.950**	**-830.330**	**-849.600**	**-869.480**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-715.727,93**	**-680.470**	**-759.890**	**-814.950**	**-830.330**	**-849.600**	**-869.480**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge

Konto 529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke (2024: 35.000 € / 2025: 35.000 €)

Auf Grundlage der entstandenen Kosten aus den Vorjahren ist der Ansatz auf 35.000 € reduziert worden.

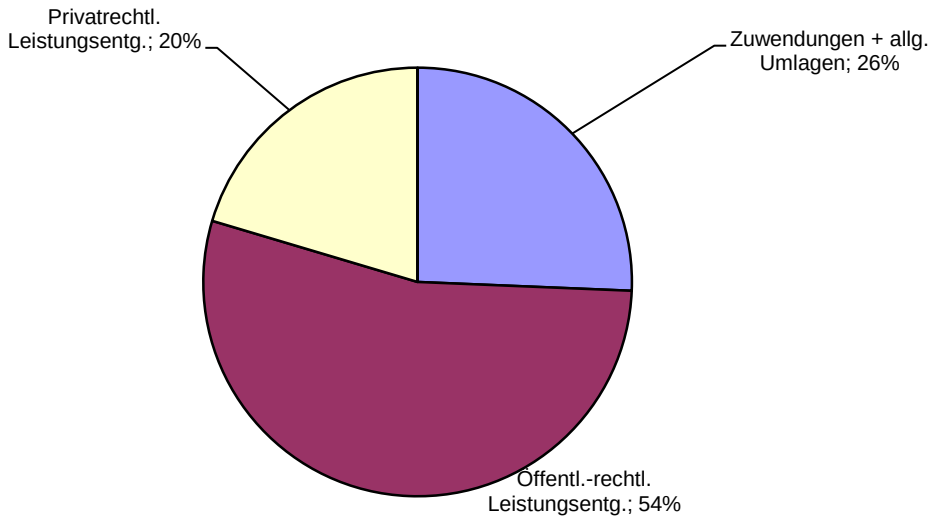
Konto 543102 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten (2024: 10.000 € / 2025: 10.000 €)

Infolge laufender und eventueller Gerichtsverfahren steigt der Ansatz auf 10.000 €.

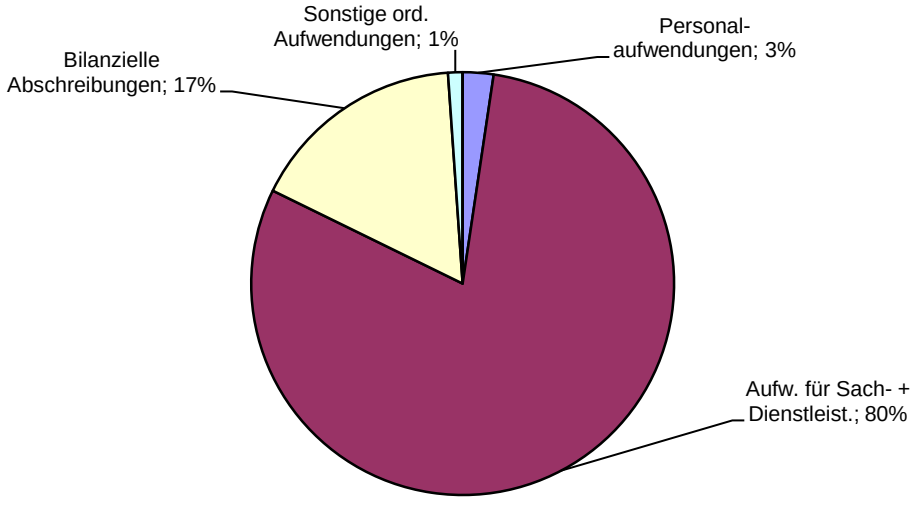
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	110.300 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	640.900 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	3.752.500 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.347.600 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	781.800 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	509.500 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	52.150 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	600 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**2.498.600 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.696.750 €**
Ordentliches Ergebnis: -2.198.150 €					

Ordentliche Erträge 2024



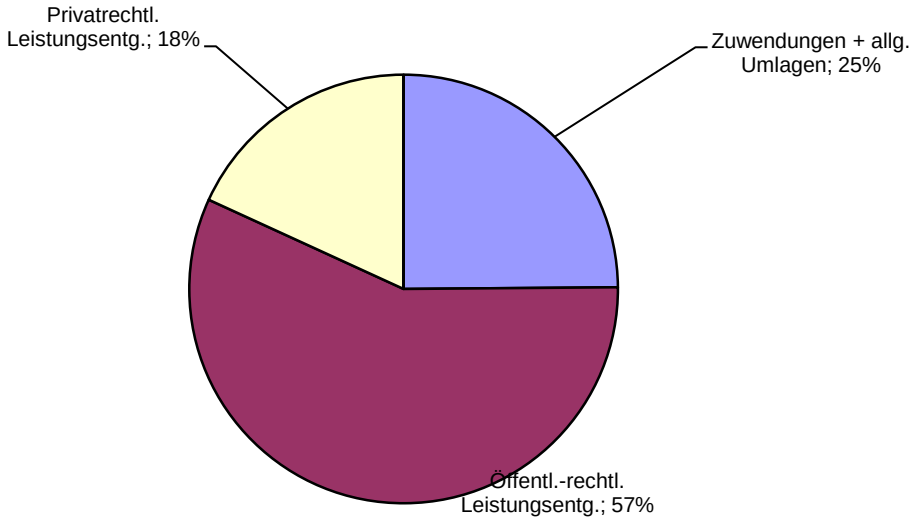
Ordentliche Aufwendungen 2024



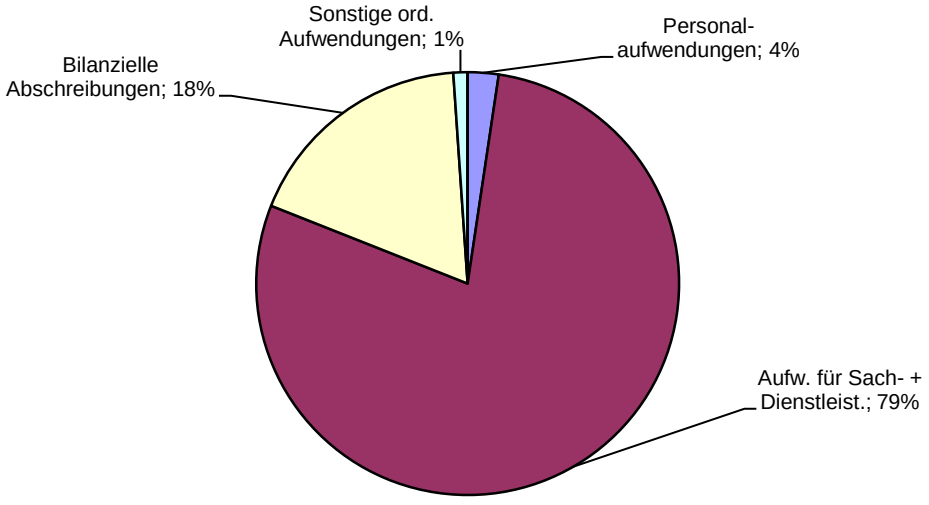
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	113.700 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	697.700 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	3.792.500 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.597.600 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	863.900 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	509.500 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	52.350 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	600 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**2.805.400 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.822.450 €**
Ordentliches Ergebnis: -2.017.050 €					

Ordentliche Erträge 2025



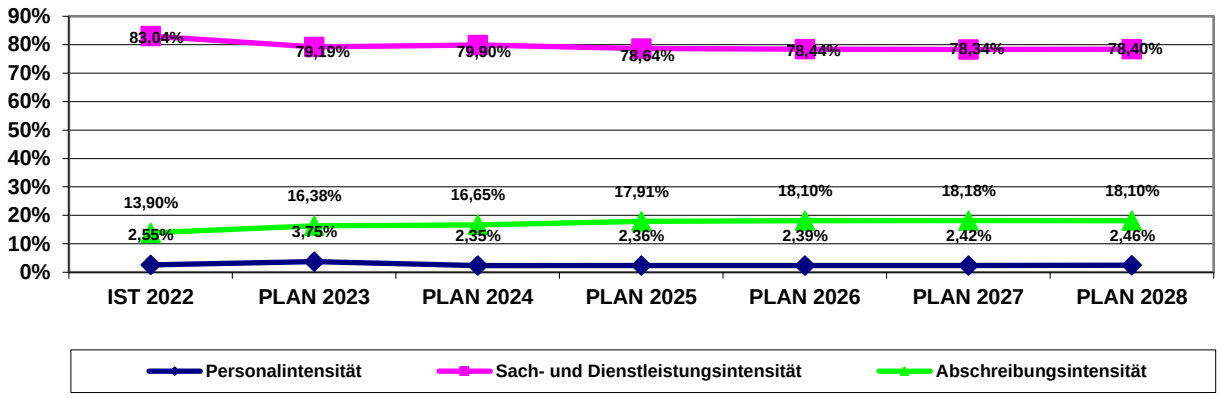
Ordentliche Aufwendungen 2025



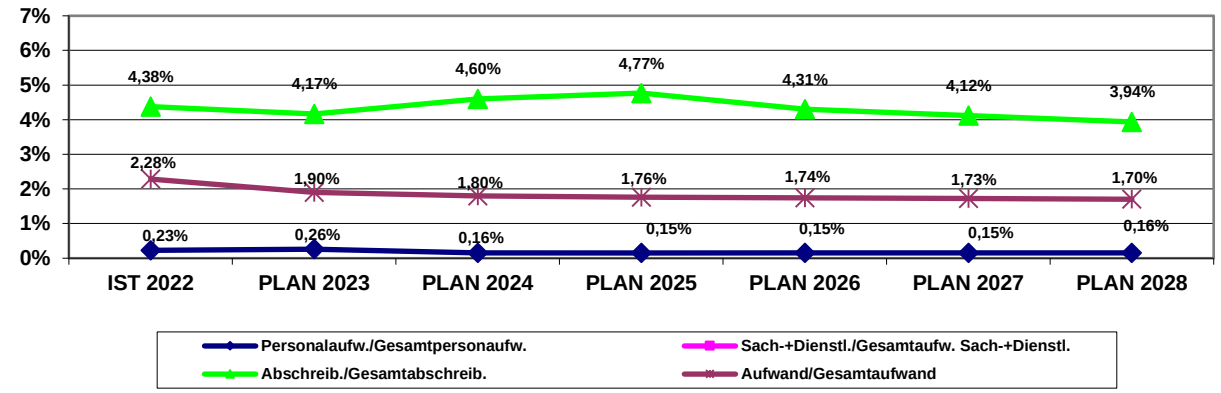
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Allgemeine Finanzkennzahlen:

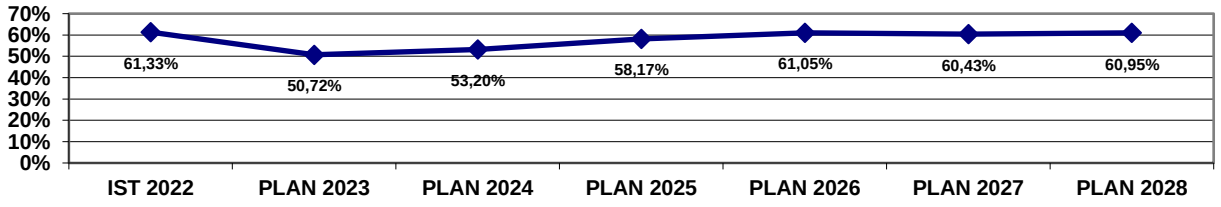
Interne Finanzkennzahlen



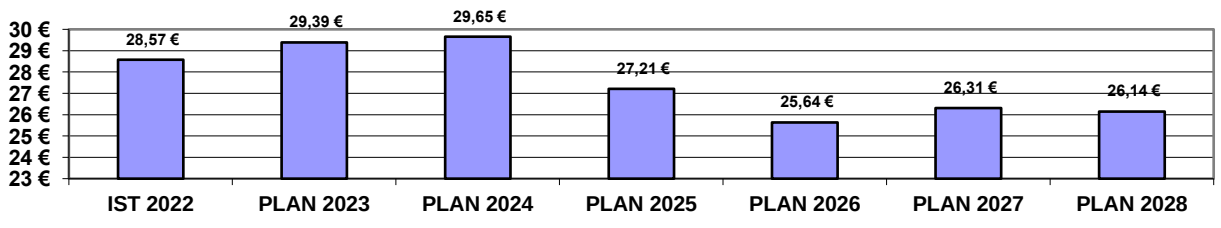
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



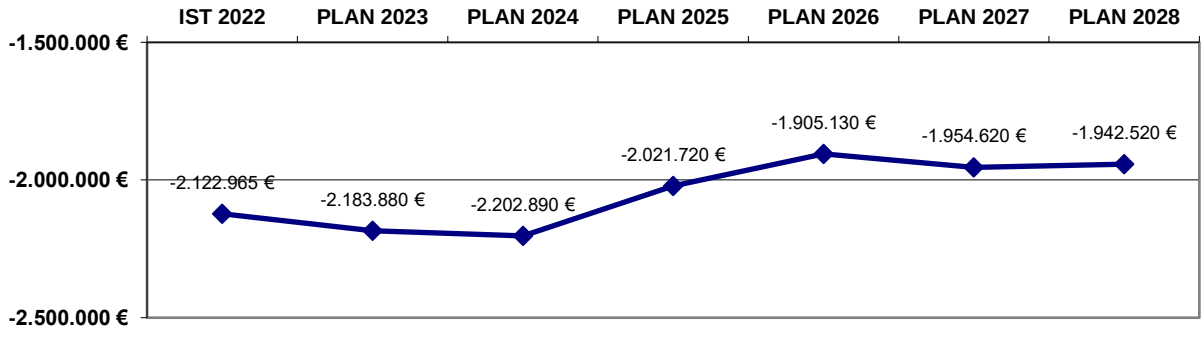
Zuschussbedarf/Einwohner



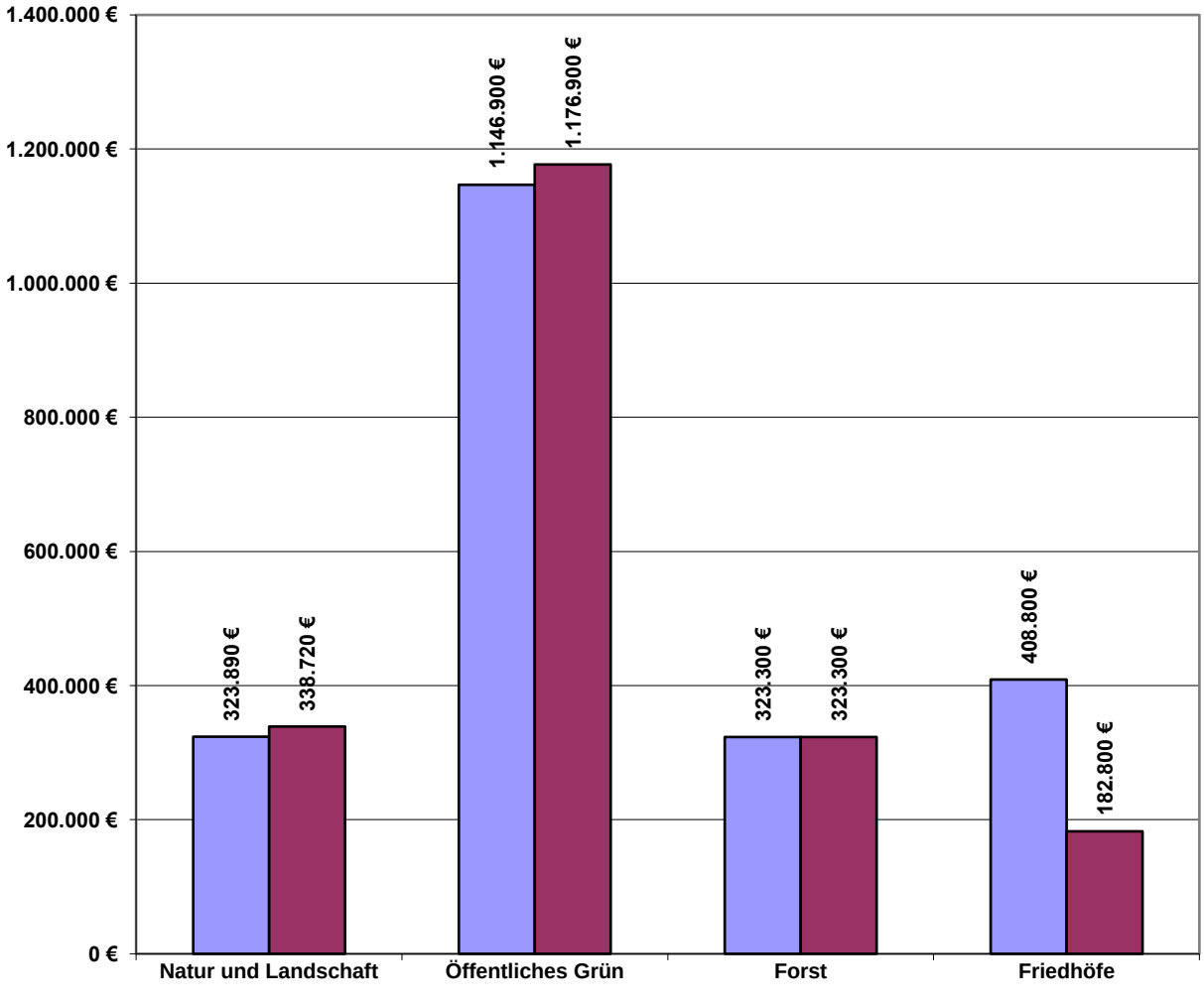
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	603.456,82	583.200	**640.900**	**0**	**697.700**	**0**	820.300	820.300	818.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.227.082,42	1.249.400	**1.347.600**	**0**	**1.597.600**	**0**	1.647.600	1.647.400	1.695.100
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.509.195,64	409.500	**509.500**	**0**	**509.500**	**0**	509.500	509.500	509.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	9,33	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	585,00	0	**600**	**0**	**600**	**0**	600	600	600
8 Aktivierte Eigenleistungen	13.135,62	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**3.353.464,83**	**2.242.100**	**2.498.600**	**0**	**2.805.400**	**0**	**2.978.000**	**2.977.800**	**3.024.100**
11 Personalaufwendungen	139.483,49	165.900	**110.300**	**0**	**113.700**	**0**	116.500	119.300	122.200
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.540.232,78	3.500.200	**3.752.500**	**0**	**3.792.500**	**0**	3.826.500	3.860.000	3.890.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	759.936,60	723.900	**781.800**	**0**	**863.900**	**0**	882.900	895.800	897.900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.149,61	30.250	**52.150**	**0**	**52.350**	**0**	52.450	52.450	51.550
17 Ordentliche Aufwendungen	**5.467.802,48**	**4.420.250**	**4.696.750**	**0**	**4.822.450**	**0**	**4.878.350**	**4.927.550**	**4.961.650**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.114.337,65**	**-2.178.150**	**-2.198.150**	**0**	**-2.017.050**	**0**	**-1.900.350**	**-1.949.750**	**-1.937.550**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-2.114.337,65**	**-2.178.150**	**-2.198.150**	**0**	**-2.017.050**	**0**	**-1.900.350**	**-1.949.750**	**-1.937.550**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-2.114.337,65**	**-2.178.150**	**-2.198.150**	**0**	**-2.017.050**	**0**	**-1.900.350**	**-1.949.750**	**-1.937.550**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	8.627,80	5.730	**4.740**	**0**	**4.670**	**0**	4.780	4.870	4.970
29 TEILERGEBNIS	**-2.122.965,45**	**-2.183.880**	**-2.202.890**	**0**	**-2.021.720**	**0**	**-1.905.130**	**-1.954.620**	**-1.942.520**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-2.122.965,45**	**-2.183.880**	**-2.202.890**	**0**	**-2.021.720**	**0**	**-1.905.130**	**-1.954.620**	**-1.942.520**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	51.850,00	703.800	**2.280.000**	**0**	**506.400**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	8.831,87	30.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**60.681,87**	**733.800**	2.310.000	0	536.400	0	**30.000**	**30.000**	**30.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	239.906,21	1.170.000	**2.892.000**	**0**	**663.000**	**0**	480.000	530.000	30.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	10.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**239.906,21**	**1.180.000**	2.892.000	0	663.000	0	**480.000**	**530.000**	**30.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-179.224,34	-446.200	**-582.000**	**0**	**-126.600**	**0**	-450.000	-500.000	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**01**	**Natur und Landschaft**
Produkt:	**01**	**Natur und Landschaft**

Verantwortlich: N. N.
Fachdienst: 4.5 Umwelt | Ressourcen
Pol. Gremium: Planungs- und Bauausschuss, Klimaschutzausschuss und Ausschuss für für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 01 Gewässer (Unterhaltung und Hochwasserschutz)
02 Eingriffsregelung (Ökokonto)
03 Maßnahmen des Arten- und Biotopschutzes

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Ziel des Naturschutzes ist es, Natur und Landschaft auf Grund ihres eigenen Wertes und als Lebensgrundlagen des Menschen zu erhalten und neu zu entwickeln.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

WHG - Gesetz zur Ordnung des Wasserhaushalts - Wasserhaushaltsgesetz
LWG - Wassergesetz für das Land Nordrhein-Westfalen - Landeswassergesetz
BNatSchG - Gesetz über Naturschutz und Landschaftspflege - Bundesnaturschutzgesetz
LG - Gesetz zur Sicherung des Naturhaushalts und zur Entwicklung der Landschaft - Landschaftsgesetz
BundeswaldG - Gesetz zur Erhaltung des Waldes und zur Förderung der Forstwirtschaft – Bundeswaldgesetz
BauGB - Baugesetzbuch
u.a.

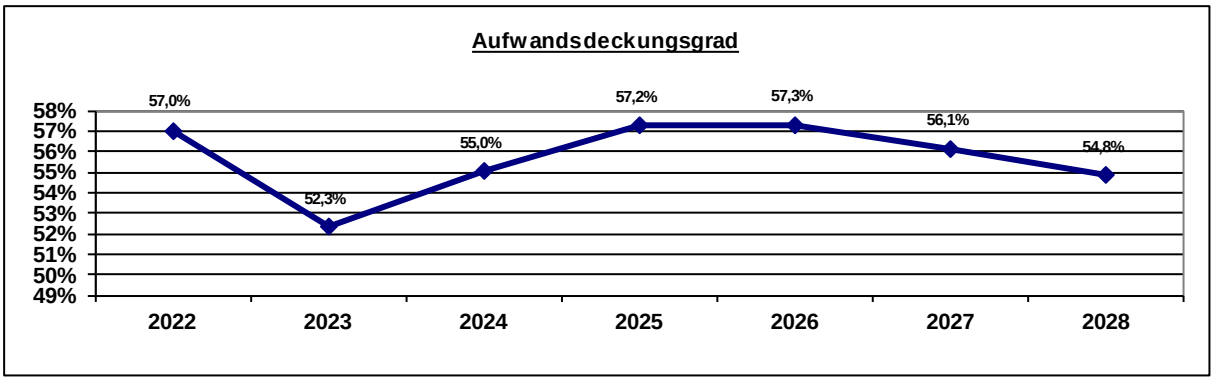
Zielgruppe/n:

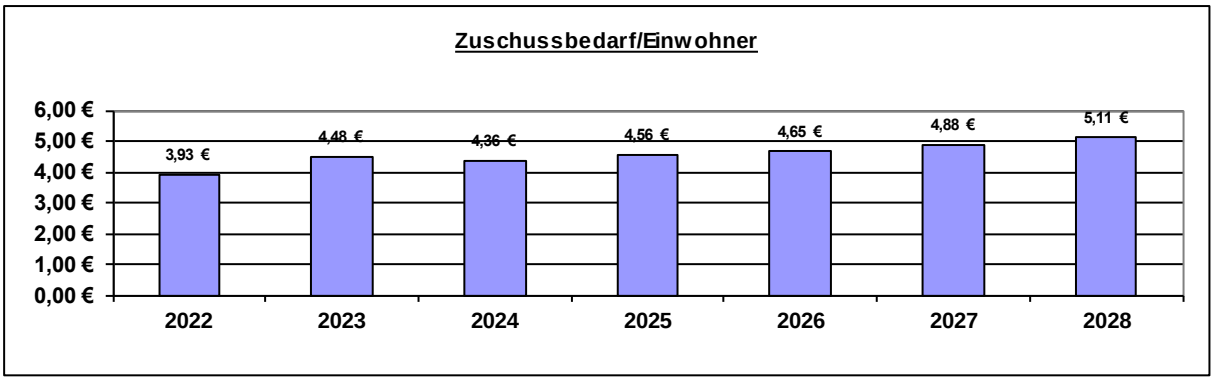
Alle Einwohner*innen, belebte und unbelebte Umwelt

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	3,93 €	4,48 €	4,36 €	4,56 €	4,65 €	4,88 €	5,11 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	57,0%	52,3%	55,0%	57,2%	57,3%	56,1%	54,8%
Personalintensität	21,0%	24,2%	15,5%	14,5%	14,6%	14,6%	14,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	11,0%	10,1%	14,0%	12,7%	12,9%	13,1%	12,9%
Abschreibungs-intensität	64,1%	61,6%	63,7%	66,6%	66,4%	66,3%	66,6%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	2,5%	2,4%	2,7%	2,9%	2,6%	2,5%	2,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

Zielkennzahlen:

Kennzahl	Ziel	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Umgesetzte Hochwasserschutz-maßnahmen	Schadloser Hochwasserabfluss (bis 100-jährl. Hochwasserereignisse)	0	1	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130101 Natur und Landschaft

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		303.189,77	300.200	**334.200**	**391.000**	401.100	401.100	401.100
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	303.189,77	300.200	**334.200**	**391.000**	401.100	401.100	401.100
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		52.587,35	49.400	**47.600**	**47.600**	47.600	47.400	45.100
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	50.181,32	49.400	**47.600**	**47.600**	47.600	47.400	45.100
437102	Erträge aus der Auflösung von Beiträgen (ohne Anlagenzuordnung)	2.406,03	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		10.008,44	9.500	**9.500**	**9.500**	9.500	9.500	9.500
441100	Mieten und Pachten	10.008,44	9.500	**9.500**	**9.500**	9.500	9.500	9.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen		9,33	0	**0**	**0**	0	0	0
448700	Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	9,33	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		13.135,62	0	**0**	**0**	0	0	0
471100	Aktivierte Eigenleistungen	13.135,62	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**378.930,51**	**359.100**	391.300	448.100	**458.200**	**458.000**	**455.700**
11 Personalaufwendungen		139.483,49	165.900	**110.300**	**113.700**	116.500	119.300	122.200
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	110.516,12	131.500	**87.600**	**90.200**	92.500	94.800	97.200
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.506,65	10.200	**4.300**	**4.400**	4.500	4.600	4.700
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.460,72	24.200	**18.400**	**19.100**	19.500	19.900	20.300

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130101 Natur und Landschaft

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		72.981,03	69.500	**99.500**	**99.500**	103.500	107.000	107.000
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.478,15	30.000	**30.000**	**30.000**	32.500	35.000	35.000
524101	Strom	195,52	200	**200**	**200**	200	200	200
524106	Grundsteuer	964,81	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
524110	Winterdienst	130,00	200	**200**	**200**	200	200	200
524111	Straßenreinigung	287,70	400	**400**	**400**	400	400	400
524130	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	8.171,77	24.500	**24.500**	**24.500**	26.000	27.000	27.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	55,87	1.200	**1.200**	**1.200**	1.200	1.200	1.200
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.940,06	5.150	**35.150**	**35.150**	35.150	35.150	35.150
529101	Softwarewartung	406,98	450	**450**	**450**	450	450	450
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	981,75	1.400	**1.400**	**1.400**	1.400	1.400	1.400
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	368,42	5.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		425.769,40	422.700	**453.100**	**521.200**	531.000	541.400	553.500
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	419.054,80	422.700	**453.100**	**521.200**	531.000	541.400	553.500
571101	Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	6.714,60	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130101 Natur und Landschaft

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		26.255,61	28.350	**48.350**	**48.550**	48.650	48.650	48.650
541200	Aus- und Fortbildung	79,00	800	**800**	**800**	800	800	800
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	38,70	1.450	**1.450**	**1.450**	1.450	1.450	1.450
542200	Mieten und Pachten	2.638,47	1.900	**2.300**	**2.500**	2.600	2.600	2.600
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	0,00	700	**700**	**700**	700	700	700
544602	Sonstige Versicherungen	3.898,44	3.900	**3.900**	**3.900**	3.900	3.900	3.900
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	19.601,00	19.600	**39.200**	**39.200**	39.200	39.200	39.200
17 Ordentliche Aufwendungen		**664.489,53**	**686.450**	711.250	782.950	**799.650**	**816.350**	**831.350**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-285.559,02**	**-327.350**	**-319.950**	**-334.850**	**-341.450**	**-358.350**	**-375.650**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-285.559,02**	**-327.350**	**-319.950**	**-334.850**	**-341.450**	**-358.350**	**-375.650**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-285.559,02**	**-327.350**	**-319.950**	**-334.850**	**-341.450**	**-358.350**	**-375.650**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130101 Natur und Landschaft

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		6.098,00	5.730	**3.940**	**3.870**	3.980	4.070	4.170
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	6.050,00	5.730	**3.940**	**3.870**	3.980	4.070	4.170
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	48,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS		**-291.657,02**	**-333.080**	**-323.890**	**-338.720**	**-345.430**	**-362.420**	**-379.820**
30 Globaler Minderaufwand		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.		**-291.657,02**	**-333.080**	**-323.890**	**-338.720**	**-345.430**	**-362.420**	**-379.820**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 130101 Natur und Landschaft

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 9.500 € / 2025: 9.500 €)

Bei den Einnahmen handelt es sich um Zahlungen von Fischereigenossenschaften als Pacht für die städtischen Fischereirechte i.H.v. rd. 8.000 € jährlich und Pachteinnahmen i.H.v. ca. 1.500 € für Ausgleichsflächen.

Konto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)

Für Instandhaltungsmaßnahmen an der Ruhr und insbesondere an den Bächen im Stadtgebiet werden jährlich 30.000 € benötigt. Aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen wird der Ansatz in der mittelfristigen Finanzplanung erhöht.

Konto 524101-524111 Strom, Grundsteuer, Winterdienst, Straßenreinigung (2024: 1.800 € / 2025: 1.800 €)

Von diesem Ansatz werden die Grundbesitzabgaben bezahlt, die für Ausgleichs- und Ökokontoflächen anfallen.

Konto 524130 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2024: 24.500 € / 2025: 24.500 €)

Die Gesamtansätze gliedern sich in:
a) Beträge für die Pflege von Ausgleichsflächen bzw. -maßnahmen in Höhe von 7.000 € jährlich.
b) Unterhaltungskosten der Wasserläufe und Anlagen i.H.v. 17.500 € jährlich.

Aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen wird der Ansatz in der mittelfristigen Finanzplanung erhöht.

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 1.200 € / 2025: 1.200 €)

Für die Durchführung von Umweltmaßnahmen, insbesondere für die Bekämpfung der Herkulesstaude, werden Sachmittel benötigt.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 35.150 € / 2024: 35.150 €)

Die Veranschlagungen sind für Dienstleistungen im Zusammenhang mit Umweltschutzmaßnahmen, wie die Bekämpfung der Herkulesstauden (Neophyten) und Pflegemaßnahmen in Naturschutzgebieten, vorgesehen. Diese Dienstleistungen wurden bisher durch die „Neue Arbeit Arnsberg e.V." durchgeführt, welche die Aufgaben zukünftig nicht mehr leisten kann, sodass Mehrkosten für eine Fremdvergabe entstehen.

Konto 529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technischen Dienste (2024: 1.400 € / 2025: 1.400 €)

Hier handelt es sich um Zahlungen für die Inanspruchnahme der Technischen Dienste für Unterhaltungsmaßnahmen.

Konto 529117 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung (2024: 5.000 € / 2025: 5.000 €)

Der Ansatz ist für die Unterhaltung von Gewässerverrohrungen (Spüleinsätze) vorgesehen, die die Stadtentwässerung durchführt.

Konto 542200 Mieten und Pachten (2024: 2.300 € / 2025: 2.500 €)

Von diesem Ansatz werden die Erbpachtzahlungen für die externe Ausgleichsfläche "Schäferweg" geleistet.

Konto 544602 Sonstige Versicherungen (2024: 3.900 € / 2025: 3.900 €)

Der Ansatz ist für die Haftpflichtversicherung für die Gewässerunterhaltung bestimmt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 130101 Natur und Landschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	51.850,00	640.800	**2.280.000**	**0**	**506.400**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	8.831,87	30.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**60.681,87**	**670.800**	**2.310.000**	**0**	**536.400**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	239.906,21	850.000	**2.892.000**	**0**	**663.000**	**0**	480.000	530.000	30.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	5.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**239.906,21**	**855.000**	**2.892.000**	**0**	**663.000**	**0**	**480.000**	**530.000**	**30.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-179.224,34	-184.200	**-582.000**	**0**	**-126.600**	**0**	-450.000	-500.000	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130101 Natur und Landschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V130101100 - Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr im Stadtgebiet											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	560.800	**2.280.000**	**0**	**506.400**	**0**	0	0	0	3.347.200	560.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.898,58	545.000	**2.850.000**	**0**	**633.000**	**0**	450.000	500.000	0	5.041.899	608.899
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-63.898,58**	**15.800**	**-570.000**	**0**	**-126.600**	**0**	**-450.000**	**-500.000**	**0**	**-1.694.699**	**-48.099**
V130101209 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung der Ruhr in Oeventrop im Bereich der Dinscheder Brücke											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	80.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	80.000	80.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	100.000	100.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-20.000**
V130101213 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung des Baumbaches im Bereich "Berliner Platz"											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	51.850,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	51.850	51.850
Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.962,90	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	109.963	109.963
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-58.112,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-58.113**	**-58.113**
V130101226 - Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Ausgleichsmaßnahme für den BPlan V 13 Gut Nierhof II											
Einzahlungen aus Beiträgen	4.293,81	30.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000	184.294	34.294
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.293,81	30.000	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	30.000	30.000	30.000	184.294	34.294
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
V130101301 - Naturnahes öffentliches Grün - nachhaltige Umwandlung von intensiv gepflegten Grünflächen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.606,52	50.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	101.607	101.607
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-51.606,52**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-101.607**	**-101.607**
V130101302 - Entwickung des ehem. Segelflugplatzgeländes an der Ruhr in Arnsberg											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.144,40	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	10.144	10.144
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-10.144,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.144**	**-10.144**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	4.538,06	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.538	4.538
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	5.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	5.000	5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000	**12.000**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	137.000	125.000
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**4.538,06**	**-130.000**	**-12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-137.462**	**-125.462**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025
Produkt: 130101 Natur und Landschaft

Maßnahme V130101-100 Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr im Stadtgebiet (2024: 2.850.000 €/ 2025: 633.000 €)



Veranschlagt ist die Durchführung / Weiterführung von Hochwasserschutzmaßnahmen an der Ruhr auf der Grundlage des Hochwasserschutzkonzeptes für die Stadt Arnsberg von 2015. Für die einzelnen Maßnahmen wurden schon ab dem Doppelhaushalt 2016/17 Planungs- und Baukosten und Zeitpläne für die Durchführung erstellt. Zuletzt wurde mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 27.03.2019 die Prioritätenliste für die Umsetzung der Maßnahmen geändert. Neu berechnete Wasserspiegellagen für ein 100-jährliches Hochwasser der Ruhr durch die Bezirksregierung Arnsberg führten zu Anpassungen und zu Kostensteigerungen bei den geplanten Hochwasserschutzanlagen.

Derzeit werden noch die Maßnahmen „Hansastraße“, „Burgweg“ (Renaturierung der Ruhr im Bereich des Viaduktes) in Arnsberg und „Unterhüsten – Wagenbergstraße“ abgeschlossen. Diese haben sich aufgrund der langen Planungs- und Genehmigungsphasen verzögert. Die Maßnahme „Wagenbergstraße“ muss vorgezogen werden, da sich dort ein Betrieb der Störfallverordnung der Seveso-III-Richtlinie befindet.

Für die Hochwasserschutzmaßnahmen wird mit einer Landesförderung in Höhe von 80 % im Rahmen der „Förderrichtlinie Hochwasserrisikomanagement und Wasserrahmenrichtlinie“ gerechnet:

Hochwasserschutz in Arnbserg

Maßnahme	2024	2025	2026	2027	
Arnsberg Hansastraße	250.000,00 €				
voraussichtliche Förderung dazu	200.000,00 €				
Arnsberg Ruhrstrasse, Jahnstrasse, Hellefelder Strasse				500.000,00 €	
voraussichtliche Förderung dazu				400.000,00 €	
Arnsberg Burgweg („Muffrika“)	1.800.000,00 €				
voraussichtliche Förderung dazu	1.440.000,00 €				
Hüsten Wagenbergstrasse (westlich B229 n)	800.000,00 €				
voraussichtliche Förderung dazu	640.000,00 €				
Hüsten Kurt-Schumacher Straße		1.200.000,00 €			
voraussichtliche Förderung dazu		960.000,00 €			
Hüsten Hüttenstraße			450.000,00 €		
voraussichtliche Förderung dazu			360.000,00 €		
Müschede Röhr					
voraussichtliche Förderung dazu					
Auszahlungen:	2.850.000,00 €	633.000,00 €	450.000,00 €	500.000,00 €	4.433.000,00 €
vorauss. Förderung gesamt:	2.280.000,00 €	506.400,00 €	360.000,00 €	400.000,00 €	3.546.400,00 €
				Eigenanteil	886.600,00 €

Maßnahme V130101-209 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach BauGB - Renaturierung der Ruhr in Oeventrop im Bereich der Dinscheder Brücke (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Renaturierung der Ruhr im Bereich der Dinscheder Brücke ist zunächst abgeschlossen.

In Verbindung mit dem erforderlichen Neubau der Dinscheder Brücke ist nach Rücksprache mit dem Landesbetrieb Straßen NRW auf die wasserrechtlich genehmigte Laufaufweitung am rechten Ufer im Bereich der Brücke verzichtet worden. Die Umsetzung dieses Bauabschnittes soll erst nach Fertigstellung des Brückenneubaus erfolgen. Der Oberboden wurde bereits im Rahmen der abgeschlossenen Bauarbeiten abgeschoben. Es steht noch das Abbaggern von Flusskies und die Beseitigung der noch vorhandenen Uferbefestigungen an, was ca. 160.000 € Kosten wird. Die Mittel stehen noch aus Vorjahren zur Verfügung

und werden im Rahmen des Jahresabschlusses übertragen. Dazu wird mit einer Landesförderung in Höhe von 80 % gerechnet.

Maßnahme V130101-224 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme nach BauGB - Stadtbruch (2024: 12.000 € / 2025: 0 €)



Im Rahmen des Bebaungsplanes A 33 „Stadtbruch“ wurde eine Fläche als Kompensationsmaßnahme festgesetzt, die als Obstwiese angelegt wurde. Zur dauerhaften Erhaltung der Kompensationsmaßnahme soll ein Weidezaun errichtet werden. Daher werden in 2024 Mittel in Höhe von 12.000 € für die Umsetzung bereitgestellt.

Maßnahme V130101-226 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme nach BauGB - Ausgleichsmaßnahme für den BPlan V 13 Gut Nierhof II (2024: 30.000 € / 2025: 30.000 €)



Als interne Ausgleichsmaßnahmen sind die Pflanzungen von Laubgehölzen entlang der Grenzen des Plangebietes festgelegt. Die Anpflanzungen werden abschnittsweise nach Veräußerung bzw. Baureifmachung der Grundstücke durchgeführt, um die Planungen der Gewerbetreibenden bzgl. der Erschließung und Bebauung berücksichtigen zu können. Daher sind die Maßnahmenkosten über mehrere Jahre verteilt. Derzeit wird noch geklärt, ob möglicherweise auch externe Ausgleichsmaßnahem in Betracht kommen.

Die Kostenerstattungsbeträge wurden schon mit den Kaufpreisen der bisher verkauften Grundstücke vereinnahmt, können aber aufgrund buchungstechnischer Vorgaben im Zeitpunkt der Umsetzung der Maßnahmen zur Finanzierung eingesetzt werden.

Maßnahme V130101-301 Naturnahes öffentliches Grün – nachhaltige Umwandlung von intensiv gepflegten Grünflächen (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Im Rahmen des Konzeptes des Grünflächenmanagements „Neue Wege mit der Natur - Blühflächen im öffentlichen Raum“ sollen intensiv gepflegte Grünflächen in insekten- und bienenfreundliche Naturflächen nachhaltig umgewandelt werden. Neben der ökologischen Aufwertung der Flächen, die einen wichtigen Beitrag zum Erhalt der Artenvielfalt beitragen, können langfristig auch Unterhaltungskosten mit dieser Umgestalung eingespart werden, da bei naturnahen Grünflächen im Gegensatz zu normalen Rasenflächen - die 10 -12 mal im Jahr gemäht werden - dies nur noch maximal zweimal jährlich nötig ist.

Um eine dauerhafte Umstrukturierung mit mehrjährigen Ansaaten zu erreichen, müssen die Flächen zunächst abgemagert werden. Die ersten Flächen wurden bereits in den letzten Jahren umgewandelt. Für weitere Umwandlungen stehen derzeit noch Mittel in Höhe von rd. 100.000 € zur Verfügung, die als Ermächtigungsübertragungen in die Folgejahre übertragen werden.

Produktbereich:	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**01**	**Natur und Landschaft**
Produkt:	**02**	**Öffentliches Grün**

Verantwortlich: Ralf Schmidt
Fachdienst: 6.1 Grünflächen | Forst | Friedhöfe
Pol. Gremium: Betriebsausschuss und Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 01 Öffentliches Grün

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Entwicklung und Planung sowie Sicherung und Erhalt von Grün- und Freiflächen in der Stadt Arnsberg, Versorgung der Bevölkerung mit Freizeit und Erholungsangeboten, alles vor dem Hintergrund ökologischer Gesichtspunkte und einer nachhaltigen Gebietsentwicklung unter Einbeziehung des Grüns als weicher Standortfaktor einschl. der Durchführung der operativen Aufgaben wie Neuanlage, Pflege und Unterhaltung von städtischen Grünflächen, mit besonderer Berücksichtigung des Klimawandels auch im Hinblick auf die Zunahme von Aufgaben zum Erhalt der Verkehrssicherheit bei Straßenbäumen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

BauGB, Bauleitplanung, Bebauungspläne, Ratsbeschlüsse, Fachausschüsse, GO NRW

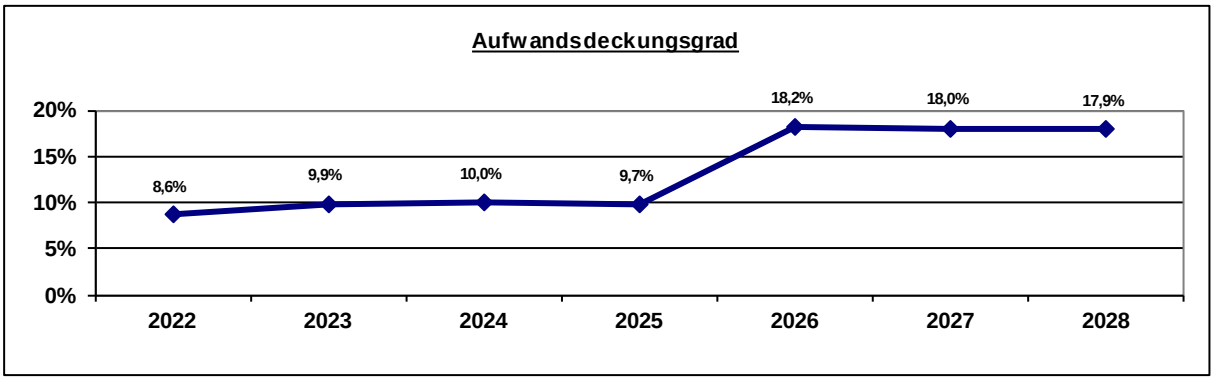
Zielgruppe/n:

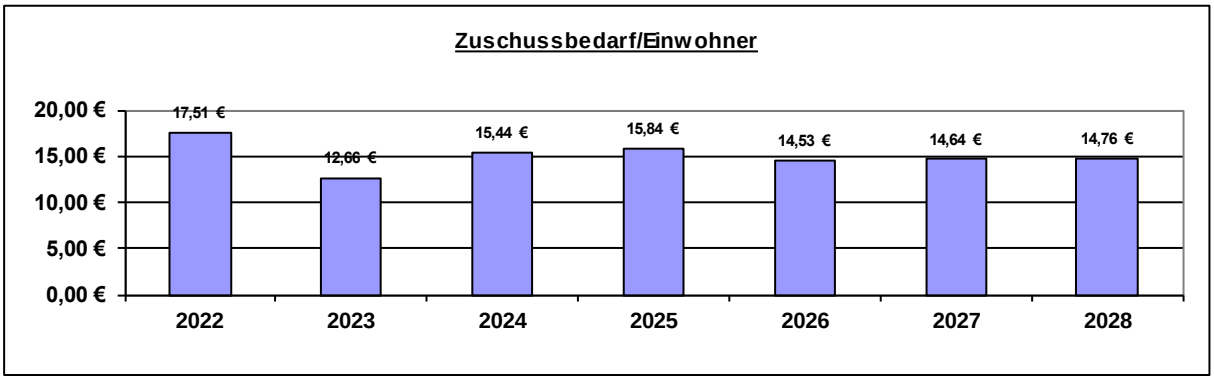
Einwohner*innen der Stadt Arnsberg, Besucher*innen der Stadt, Träger öffentlicher Belange

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	17,51 €	12,66 €	15,44 €	15,84 €	14,53 €	14,64 €	14,76 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	8,6%	9,9%	10,0%	9,7%	18,2%	18,0%	17,9%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	88,7%	86,5%	86,8%	86,0%	85,5%	85,4%	85,4%
Abschreibungs-intensität	11,3%	13,5%	13,2%	14,0%	14,5%	14,6%	14,6%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	2,9%	2,2%	2,3%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,9%	0,8%	1,0%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,6%	0,4%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130102 Öffentliches Grün

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	121.961,34	102.800	**126.500**	**126.500**	239.000	239.000	237.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	121.961,34	102.800	**126.500**	**126.500**	239.000	239.000	237.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	585,00	0	**600**	**600**	600	600	600
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	**600**	**600**	600	600	600
457101 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (mit Anlagenkontierung)	585,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**122.546,34**	**102.800**	**127.100**	**127.100**	**239.600**	**239.600**	**238.500**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.262.500,89	902.700	**1.106.000**	**1.122.000**	1.128.000	1.134.000	1.140.000
529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	1.262.500,89	902.700	**1.106.000**	**1.122.000**	1.128.000	1.134.000	1.140.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	160.834,20	140.400	**168.000**	**182.000**	191.200	193.700	195.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	160.834,20	140.400	**168.000**	**182.000**	191.200	193.700	195.000
15 Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 130102 Öffentliches Grün

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17 Ordentliche Aufwendungen	**1.423.335,09**	**1.043.100**	**1.274.000**	**1.304.000**	**1.319.200**	**1.327.700**	**1.335.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.300.788,75**	**-940.300**	**-1.146.900**	**-1.176.900**	**-1.079.600**	**-1.088.100**	**-1.096.500**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-1.300.788,75**	**-940.300**	**-1.146.900**	**-1.176.900**	**-1.079.600**	**-1.088.100**	**-1.096.500**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-1.300.788,75**	**-940.300**	**-1.146.900**	**-1.176.900**	**-1.079.600**	**-1.088.100**	**-1.096.500**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	42,80	0	**0**	**0**	0	0	0
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	42,80	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-1.300.831,55**	**-940.300**	**-1.146.900**	**-1.176.900**	**-1.079.600**	**-1.088.100**	**-1.096.500**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.300.831,55**	**-940.300**	**-1.146.900**	**-1.176.900**	**-1.079.600**	**-1.088.100**	**-1.096.500**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 130102 Öffentliches Grün

Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte
(2024: 1.106.000 € / 2025: 1.122.000 €)

Die Stadt ist Auftraggeber für das Grünflächenmanagement und zahlt den Technischen Diensten dafür ein Betriebsführungsentgelt.

Im Produkt "öffentliches Grün" werden die Anteile dargestellt, die auf Grün- und Parkanlagen, Waldränder und Immissionsschutzflächen entfallen. Daraus errechnet sich der Anteil mit 820.000 € (2024) von insgesamt 3,54 Mio. Euro Betriebsführungsentgelt “GRÜN“ an die Technischen Dienste. Weitere Veranschlagungen finden sich in Teilergebnisplänen verschiedener anderer Produkte, für die Pflege- und Unterhaltungsarbeiten im Grünbereich erbracht werden wie z.B. Schulen, Kindergärten, Sportanlagen, öffentliche Gebäude usw.

Zusätzlich werden dem Produkt "Öffentliches Grün" 323.000 € (2024) für Friedhöfe zugeordnet. Dieser Anteil spiegelt den „Erholungswert“ bzw. die Funktion der Friedhöfe als öffentliche Grünfläche wieder.

Im Vergleich zur Planung 2023 steigt das Betriebsführungsentgelt für die Sparte „GRÜN“ von 2,76 Mio. € in 2023 auf 3,54 Mio. € im Jahr 2024 (+ 28,3 %) und im Jahr 2025 auf 3,58 Mio. € (+1,1 %) an.

Neben tariflichen Lohnerhöhungen und zusätzlichem Personal ist die Ansatzerhöhung auf die klimatisch bedingt gestiegenen Pflegedurchgänge und die im Sommer notwendige Bewässerung der Grünanlagen und Bäume zurückzuführen. Zusätzlich werden Mittel für die Bekämpfung des Eichprozessionsspinners benötigt.

Die Betriebsführungsentgelte für Grünflächen wurden in den Nachberatungen zum Haushalt als Sparmaßnahme pauschal um 150.000 € gekürzt. Davon entfallen jährlich je 37.000 € auf das Produkt 130102.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 130102 Öffentliches Grün

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	75.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**75.000**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-75.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130102 Öffentliches Grün

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	75.000	75.000
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-75.000**	**-75.000**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2022 / 2023

Produkt: 130102 Öffentliches Grün

Maßnahme V130102-001 Teichanlage Bremers Park (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Die Teichanlage im Bremers Park sowie die anliegende Wegeverbindung muss erneuert werden. Derzeit ist die Teichfolie defekt, was dazu führt, dass der umliegende Bereich sehr nass und matschig ist, sodass der Park aus Richtung Theodor-Cosack-Straße nicht mehr erreichbar ist. Für die Erneuerung der Teichfolie und der anliegenden Fußwege sowie die aufgrund der Verkehrssicherungspflicht notwendige Einzäunung dieses Bereichs werden im Rahmen des Jahresabschlusses Mittel in Höhe von 150.000 € übertragen.

Maßnahme V130102-002 Baumscheiben Gutenbergplatz (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Bei der Gestaltung des Gutenbergplatzes in den 1980er Jahren wurden für die dortigen Gegebenheiten ungeeignete Bäume gepflanzt und keine ausreichend großen Baumscheiben errichtet. Das Pflaster ist nahezu bis zum Stamm heran verlegt worden, sodass die Bäume kaum Wasser erhalten. In Folge dessen bilden die Bäume heute sehr viel Totholz, welches aufgrund der Verkehrssicherungspflicht mehrmals im Jahr beseitigt werden muss. Um die Bäume zu erhalten, müssen neue, größere Baumscheiben mit speziellem Substrat erstellt und unterpflanzt werden. Die Haushaltsmittel werden mittels einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75.000 € im Rahmen des Jahresabschlusses übertragen.

Produktbereich:	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**02**	**Forst**
Produkt:	**01**	**Forst**

Verantwortlich: Ralf Schmidt
Fachdienst: 6.1 Grünflächen I Forst | Friedhöfe
Pol. Gremium: Betriebsausschuss und Ausschuss für Nachhaltigkeit; Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 01 Forst

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Naturnahe, nachhaltige Bewirtschaftung des Stadtwaldes unter Berücksichtigung der Nutz-, Schutz- und Erholungsfunktion. Forstliche Ausbildung und Zusammenarbeit mit der Waldarbeitschule des Landesbetriebes Wald und Holz NRW, Umweltbildung

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Naturschutzgesetz, Bodenschutzgesetz, Bundes- und Landesjagdgesetz, FFH-Richtlinien, Naturschutzgebietsverordnungen, Forsteinrichtung, Gesetz über forstliches Saat- und Pflanzgut

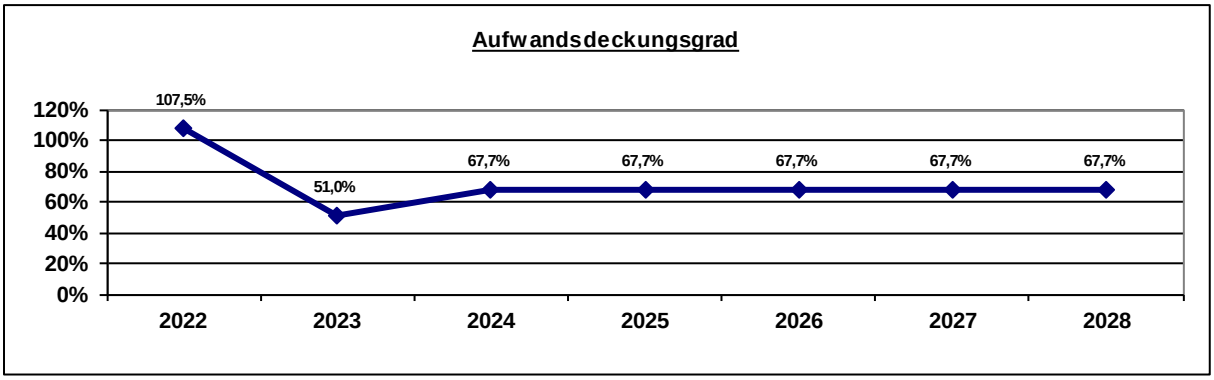
Zielgruppe/n:

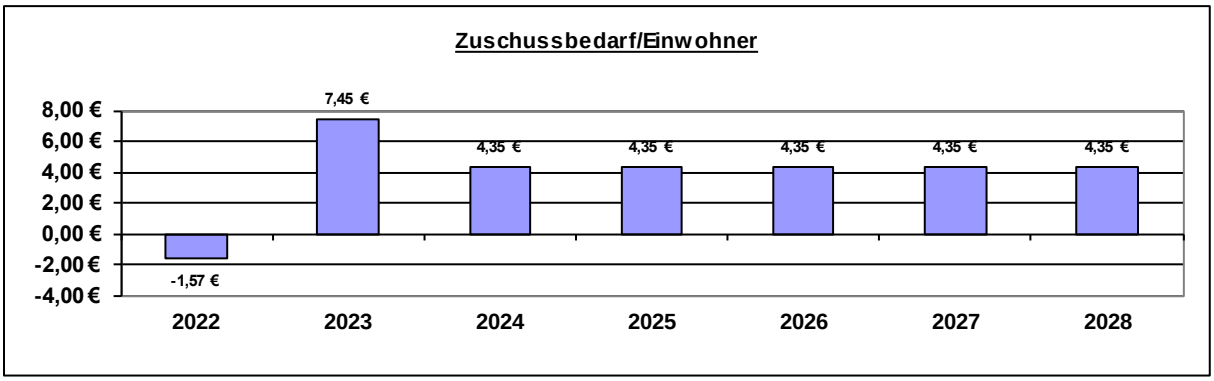
Holzverarbeitende Industrie, Bevölkerung der Stadt Arnsberg, Jäger*innen, Stadtverwaltung (z.B. Umweltbüro, Friedhof), Forstbehörden, Vereine und Verbände (z.B. SGV)

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-1,57 €	7,45 €	4,35 €	4,35 €	4,35 €	4,35 €	4,35 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	107,5%	51,0%	67,7%	67,7%	67,7%	67,7%	67,7%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	3,5%	2,8%	2,1%	2,1%	2,1%	2,2%	2,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,7%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,3%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130201 Forst

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	174.734,71	176.600	**176.700**	**176.700**	176.700	176.700	176.700
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	**176.700**	**176.700**	176.700	176.700	176.700
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	174.734,71	176.600	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.499.187,20	400.000	**500.000**	**500.000**	500.000	500.000	500.000
442100 Erträge aus Verkauf	1.499.187,20	400.000	**500.000**	**500.000**	500.000	500.000	500.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.673.921,91**	**576.600**	**676.700**	**676.700**	**676.700**	**676.700**	**676.700**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.557.391,73	1.130.000	**1.000.000**	**1.000.000**	1.000.000	1.000.000	1.000.000
529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	1.557.391,73	1.130.000	**1.000.000**	**1.000.000**	1.000.000	1.000.000	1.000.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**1.557.391,73**	**1.130.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**116.530,18**	**-553.400**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 130201 Forst

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**116.530,18**	**-553.400**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**116.530,18**	**-553.400**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**116.530,18**	**-553.400**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**116.530,18**	**-553.400**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**	**-323.300**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 130201 Forst

Die Stadt Arnsberg ist Auftraggeber für den Bereich "Forst“. Den Technischen Diensten obliegt die Betriebsführung. Dafür zahlt die Stadt ein Betriebsführungsentgelt.

Die Vermögenswerte Forst sind Bestandteil der städtischen Bilanz. Daher sind auch die aus Verkäufen erzielten Erträge im städtischen Haushalt abzubilden.

Konto 442100 Erträge aus Verkauf (2024: 500.000 € / 2025: 500.000 €)

Durch die Sturmschäden und den großflächigen Borkenkäferbefall hat sich der Fichtenbestand über die Jahre hinaus stark dezimiert. Mit den Ereignissen einher gehen erheblich schwankende Holzverkaufserlöse aufgrund der Preisentwicklung auf dem Holzmarkt.

Der Betrieb rechnet für 2024 mit Verkaufserlösen von rund 500.000 €. Eine Vorhersage für die Folgejahre ist sehr schwierig, daher wird der Ansatz 2024 für die mittelfristige Finanzplanung zunächst fortgeschrieben.

Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2024: 1.000.000 € / 2025: 1.000.000 €)

Die Stadt zahlt für die Leistungserbringung an die Technischen Dienste ein Betriebsführungsentgelt.

Im Vergleich zur Planung 2023 wurde der Ansatz um 130.000 € gekürzt.

Für Mehraufwendungen für Fremdleistungen im Rahmen der Durchführung von Holzfäll- und Rückearbeiten sowie insbesondere für Aufforstungsarbeiten, Wegebau etc. wurden in den Jahresabschlüssen 2021 und 2022 Rückstellungen gebildet. Für die Jahre 2024 und 2025 sind hieraus jeweils 280.000 € für die Inanspruchnahme vorgesehen, belasten den Haushaltsplan jedoch nicht.

Produktbereich:	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**03**	**Friedhöfe**
Produkt:	**01**	**Friedhöfe**

Verantwortlich: Ralf Schmidt
Fachdienst: 6.1 Grünflächen I Forst | Friedhöfe
Pol. Gremium: Betriebsausschuss
Abrechnungsobjekt: 01 Friedhöfe

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Das Produkt beinhaltet die Konzeptionierung, den Bau und die Unterhaltung der städtischen Friedhöfe, die Durchführung von Bestattungen und die Beratung von Angehörigen. Neben den Stützpunktfriedhöfen Rumbecker Holz und Sunderner Straße werden weitere dreizehn Stadtteilfriedhöfe betrieben. Es werden verschiedene Bestattungsarten angeboten. Bei dem Betrieb der städtischen Friedhöfe handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung. Ferner umfasst das Produkt die Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber sowie der drei jüdischen Friedhöfe.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Bestattungsgesetz Nordrhein-Westfalen; Friedhofssatzung; Friedhofsgebührensatzung; Gräbergesetz

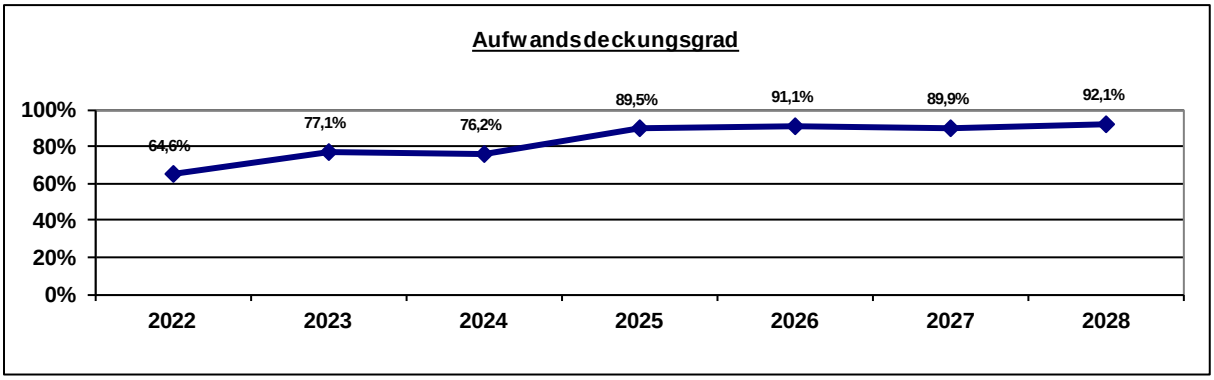
Zielgruppe/n:

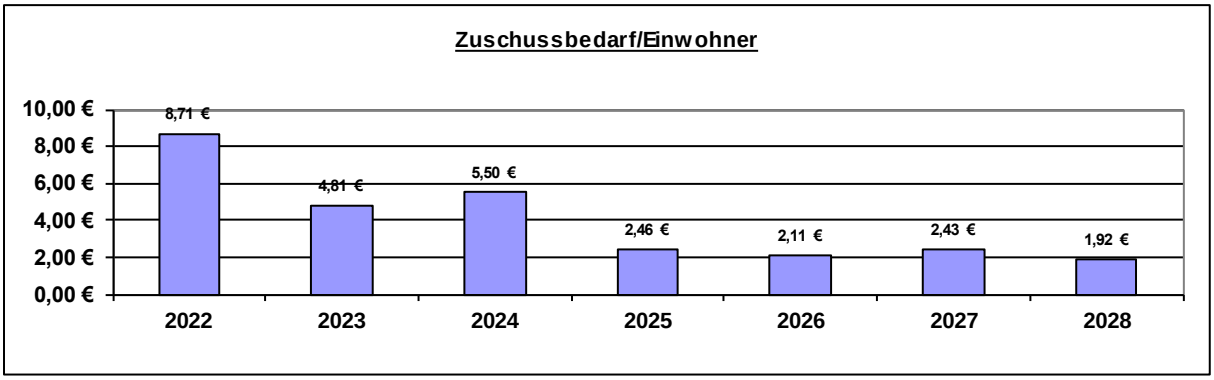
Einwohner*innen der Stadt Arnsberg; Steinmetze, Bildhauer*innen, Gärtner*innen, Bestatter*innen, andere Gewerbetreibende

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	8,71 €	4,81 €	5,50 €	2,46 €	2,11 €	2,43 €	1,92 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	64,6%	77,1%	76,2%	89,5%	91,1%	89,9%	92,1%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	90,4%	89,6%	90,4%	90,5%	90,7%	90,8%	91,5%
Abschreibungs-intensität	9,5%	10,3%	9,4%	9,3%	9,1%	9,0%	8,3%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	3,8%	3,5%	3,2%	3,3%	3,4%	3,5%	3,5%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,8%	0,7%	0,7%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,8%	0,7%	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130301 Friedhöfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		3.571,00	3.600	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.200
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.571,00	3.600	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.200
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		1.174.495,07	1.200.000	**1.300.000**	**1.550.000**	1.600.000	1.600.000	1.650.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.236.958,07	1.200.000	**1.300.000**	**1.550.000**	1.600.000	1.600.000	1.650.000
432199	Korrekturbuchungen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-62.463,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**1.178.066,07**	**1.203.600**	1.303.500	1.553.500	**1.603.500**	**1.603.500**	**1.653.200**
11 Personalaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		1.647.359,13	1.398.000	**1.547.000**	**1.571.000**	1.595.000	1.619.000	1.643.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	1.647.359,13	1.398.000	**1.547.000**	**1.571.000**	1.595.000	1.619.000	1.643.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		173.333,00	160.800	**160.700**	**160.700**	160.700	160.700	149.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	173.333,00	160.800	**160.700**	**160.700**	160.700	160.700	149.400
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130301 Friedhöfe

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.894,00	1.900	**3.800**	**3.800**	3.800	3.800	2.900
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	1.894,00	1.900	**3.800**	**3.800**	3.800	3.800	2.900
17 Ordentliche Aufwendungen		**1.822.586,13**	**1.560.700**	**1.711.500**	**1.735.500**	**1.759.500**	**1.783.500**	**1.795.300**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-644.520,06**	**-357.100**	**-408.000**	**-182.000**	**-156.000**	**-180.000**	**-142.100**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-644.520,06**	**-357.100**	**-408.000**	**-182.000**	**-156.000**	**-180.000**	**-142.100**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-644.520,06**	**-357.100**	**-408.000**	**-182.000**	**-156.000**	**-180.000**	**-142.100**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.		2.487,00	0	**800**	**800**	800	800	800
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	2.487,00	0	**800**	**800**	800	800	800
29 TEILERGEBNIS		**-647.007,06**	**-357.100**	**-408.800**	**-182.800**	**-156.800**	**-180.800**	**-142.900**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130301 Friedhöfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-647.007,06**	**-357.100**	**-408.800**	**-182.800**	**-156.800**	**-180.800**	**-142.900**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 130301 Friedhöfe

Die Stadt Arnsberg ist Auftraggeber für den Bereich "Friedhöfe“. Den Technischen Diensten obliegt die Betriebsführung. Dafür zahlt die Stadt ein Betriebsführungsentgelt. Der Stadt fließen die Gebühreneinnahmen zu.

Besonderheit im NKF

Die NKF-Veranschlagung entspricht nicht den Ansätzen der Gebührenkalkulation. Das sich nach den Grundsätzen des NKF ergebende Defizit resultiert aus der Rechnungsabgrenzung der Grabnutzungsgebühr. In der Gebührenkalkulation werden außerdem kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen angesetzt. Das NKF berücksichtigt nur die tatsächlichen Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände.

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2024: 1.300.000 € / 2025: 1.550.000 €)

Ab 2024 werden die erwarteten Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 100.000 € angehoben, da zum 01.01.2024 eine Anpassung der Friedhofsgebühren erfolgt ist. Die Gebühren werden weiterhin nicht kostendeckend erhoben.

Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans werden ab 2025 Ertragssteigerungen von 250.000 € eingeplant. Ab 2026 weitere 50.000 € mehr.

Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte
(2024: 1.547.000 € / 2025: 1.571.000 €)

Lt. Wirtschaftsplan der Technischen Dienste ist 2024 ein Betriebsführungsentgelt für die Friedhöfe i. H. v. 1,870 Mio. € erforderlich. Für die Funktion der Friedhöfe als öffentliche Grünanlagen wird ein Anteil aus dem Produkt 130102 Öffentliches Grün (2024: 323.000 €) finanziert. Der Differenzbetrag i. H. v. 1,547 Mio. € ist hier beim Produkt Friedhöfe veranschlagt.

In 2025 erhöhen sich die Beträge auf 329.000 € im Produkt 130102 Öffentliches Grün und 1,571 Mio. € bei den Friedhöfen, in Summe 1,9 Mio. €.

Die Friedhofs- und Bestattungskultur in Deutschland befindet sich in einem tiefgreifenden Wandel und hat unmittelbare Auswirkungen auf die kommunalen Friedhöfe. Die starke Nachfrageverschiebung von Sarggräbern zu kleineren Urnengräbern und alternativen Grabarten und Bestattungsformen, zuletzt ganz besonders zu den Baumgräbern, führt zu einem Rückgang des Flächenbedarfs der Friedhöfe, der jedoch trotz laufender Flächenreduzierungs-Konzepte nicht in entsprechendem Maße reduziert werden kann.

Neben den steigenden laufenden Unterhaltungsaufwendungen sind auch größere Instandhaltungsmaßnahmen im Wirtschaftsplan der Technischen Dienste veranschlagt, die mit dem Betriebsführungsentgelt finanziert werden müssen.

Zudem erfolgt im Planungszeitraum die Anlage der Erinnerungsgärten (Gemeinschaftsgrabfelder) für eine neue Bestattungsart (siehe auch Drs. 207/2023).

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 130301 Friedhöfe

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	63.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**63.000**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	245.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	5.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**250.000**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-187.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 130301 Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	63.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	63.000	63.000
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	5.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	5.000	5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	245.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	245.000	245.000
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**-187.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-187.000**	**-187.000**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2022 / 2023

Produkt: 130301 Friedhöfe

Das Anlagevermögen dieses Betriebszweiges ist Bestandteil der städtischen Bilanz. Daher sind Investitionen im Teilfinanzplan B zu veranschlagen.

Maßnahme V130301-003 Investitionen in den Friedhof Sunderner Straße (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Aus dem Jahr 2023 stehen 297.000 € aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung, diese werden für die Erneuerung des alten Schieferdachs, sowie der Fenster, Türen und Besuchertoilette am Sunderaner Friedhof verwendet.

Die verbleibenden Mittel sollen für die Errichtung der Gemeinschaftsgrabfelder genutzt werden.

Maßnahme V130301-004 Sanierung Theodoruskapelle (2024: 0 € / 2025: 0 €)



Aufgrund der Alterung und schlechten Instandhaltung der Theodoruskapelle ist eine umfangreiche Sanierung erforderlich. Es ist eine Erneuerung des Dachs, des Mauerwerks, der Fassaden, des Zugangs, der Beleuchtung und Sanitäranlagen geplant. Die Kosten sollen zu 30 % durch Denkmalförderungsmittel refinanziert werden. Für die Maßnahme stehen noch rd. 210.000 € aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung

Maßnahme V130301-000 Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze (2024: 0 € / 2025: 0 €)

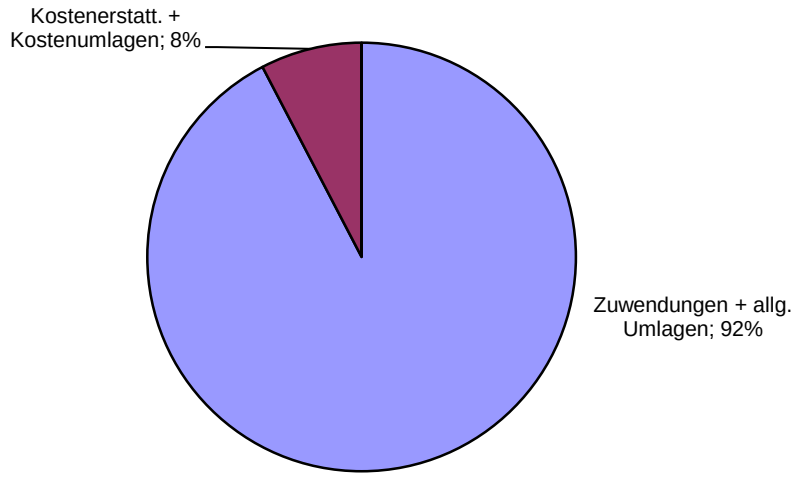


Für Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung in den Friedhofskapellen bzw. auf den Friedhöfen sowie die Erneuerung von Fußwegen auf verschiedenen Friedhöfen stehen derzeit noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 150.000 € zur Verfügung. Daher werden keine weiteren Mittel bereitgestellt.

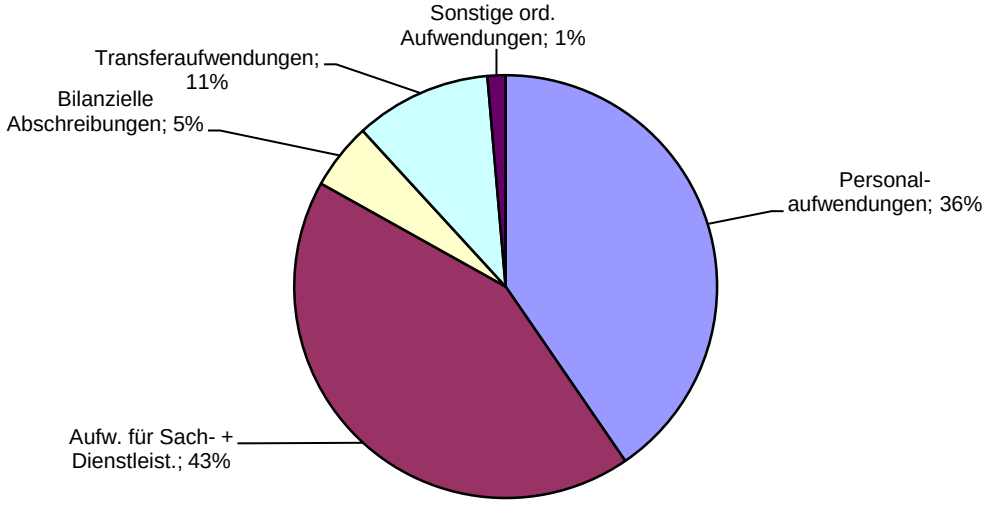
Produktbereich 14 Umweltschutz

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	551.200 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	171.400 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	581.800 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	69.300 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	142.200 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	14.200 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	18.850 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**185.600 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.363.350 €**
Ordentliches Ergebnis: -1.177.750 €					

Ordentliche Erträge 2024



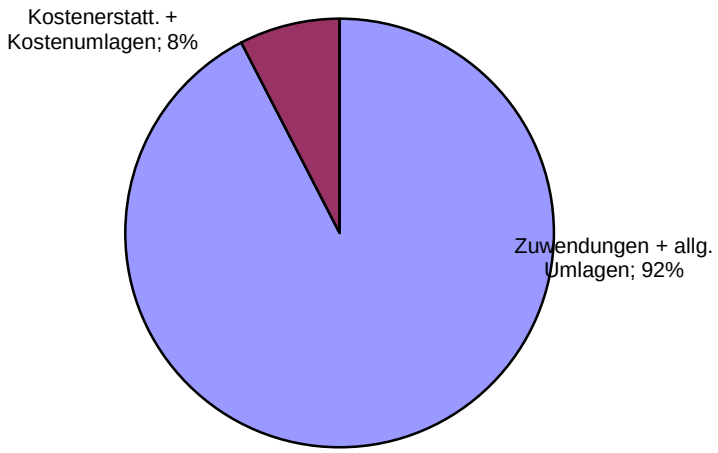
Ordentliche Aufwendungen 2024



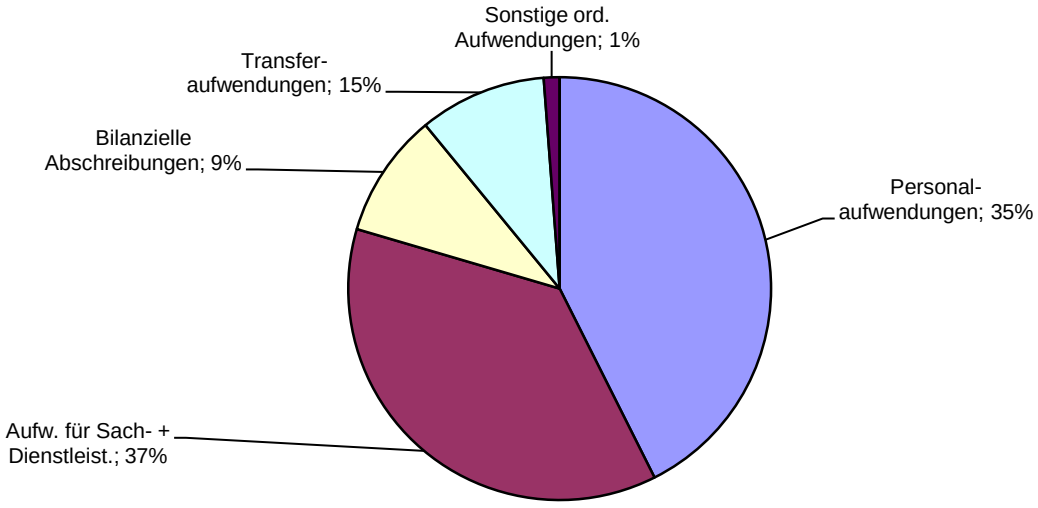
Produktbereich 14 Umweltschutz

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	664.900 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	166.900 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	576.800 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	148.600 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	151.900 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	13.700 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	18.850 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**180.600 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.561.050 €**
Ordentliches Ergebnis: -1.380.450 €					

Ordentliche Erträge 2025



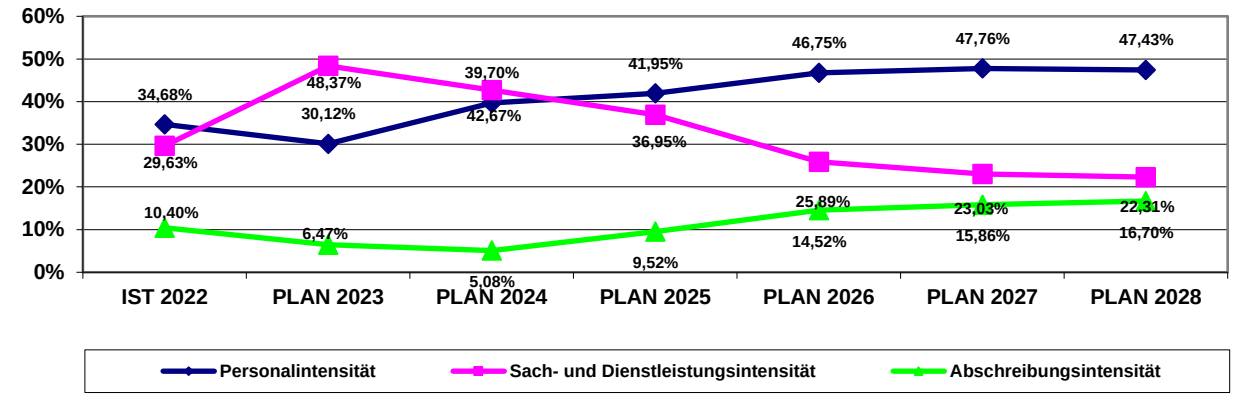
Ordentliche Aufwendungen 2025



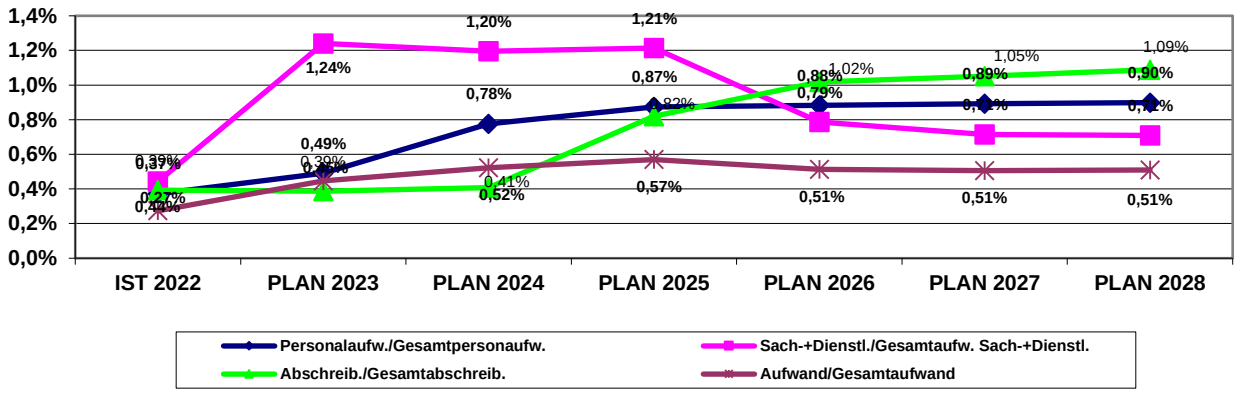
Produktbereich 14 Umweltschutz

Allgemeine Finanzkennzahlen:

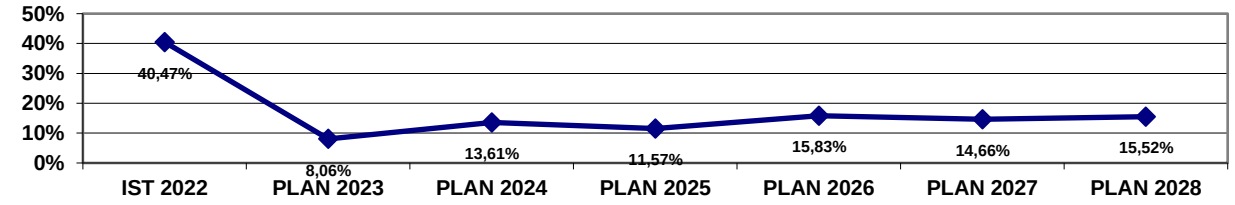
Interne Finanzkennzahlen



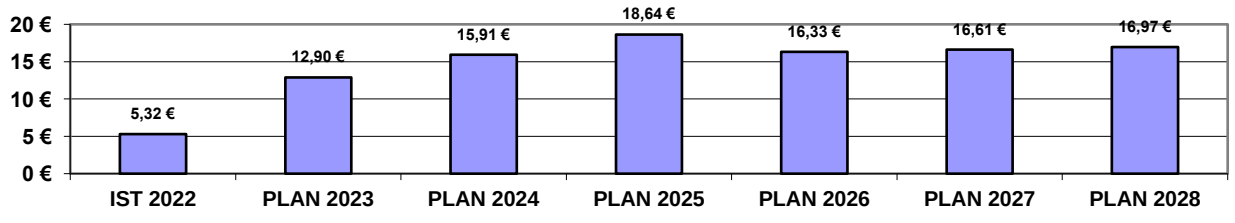
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



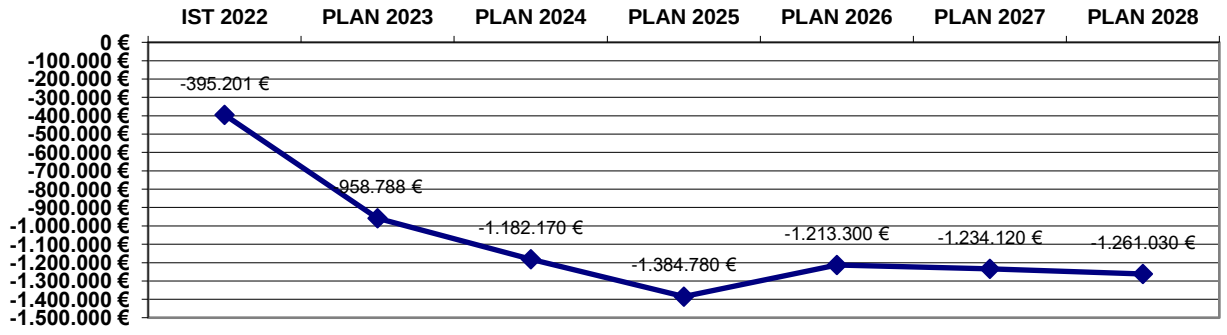
Zuschussbedarf/Einwohner



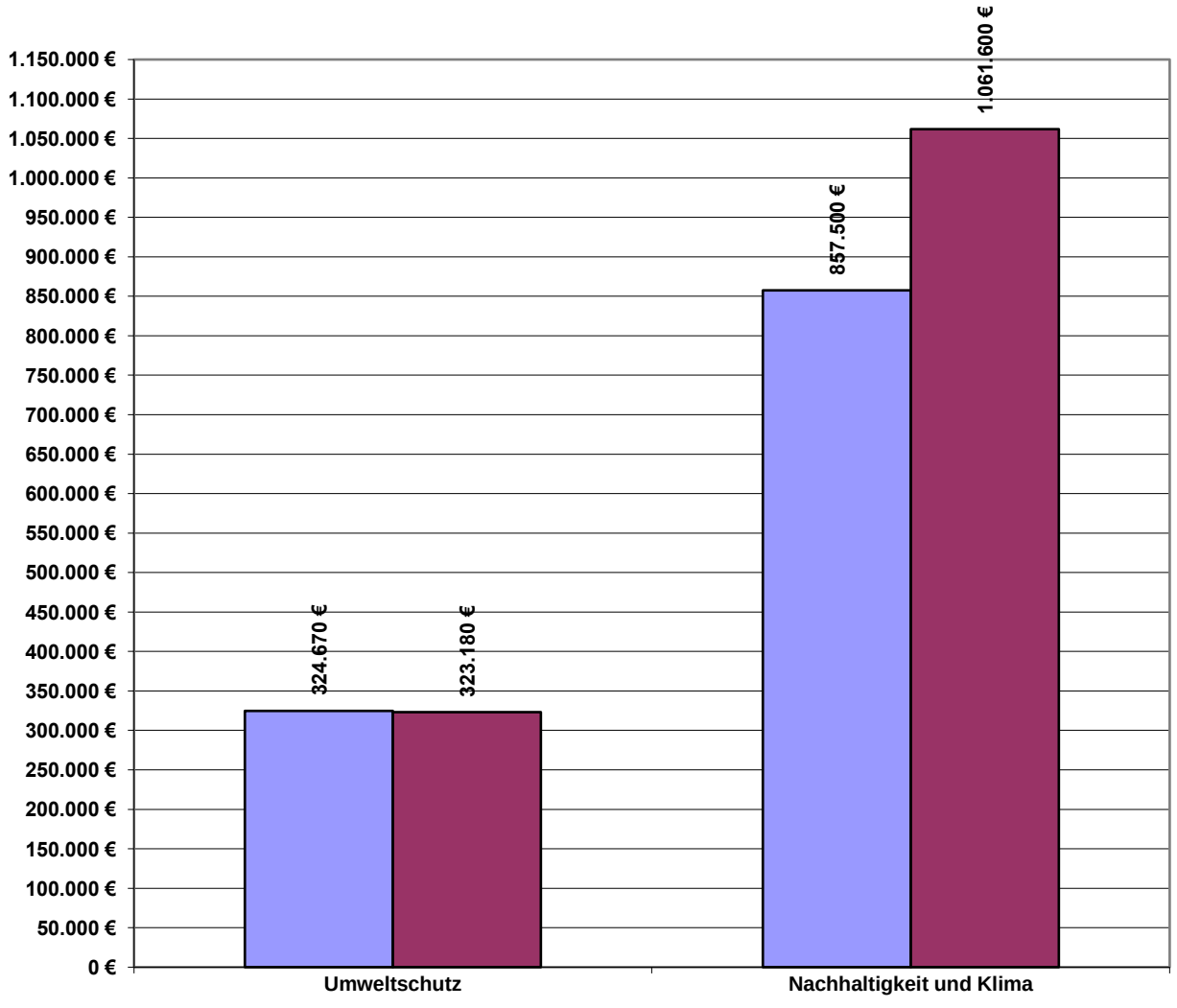
Produktbereich 14 Umweltschutz

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Ordentliches Ergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 14 Umweltschutz

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	249.398,40	63.600	**171.400**	**0**	**166.900**	**0**	213.800	198.000	217.800
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	15.865,00	20.122	**14.200**	**0**	**13.700**	**0**	13.500	13.200	13.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**265.263,40**	**83.722**	**185.600**	**0**	**180.600**	**0**	**227.300**	**211.200**	**230.800**
11 Personalaufwendungen	227.317,98	312.900	**551.200**	**0**	**664.900**	**0**	681.400	698.100	715.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	194.207,28	502.400	**581.800**	**0**	**576.800**	**0**	371.800	331.800	331.800
14 Bilanzielle Abschreibungen	68.150,17	67.200	**69.300**	**0**	**148.600**	**0**	208.600	228.500	248.300
15 Transferaufwendungen	127.622,70	131.900	**142.200**	**0**	**151.900**	**0**	155.500	163.500	172.900
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.109,41	24.350	**18.850**	**0**	**18.850**	**0**	18.850	18.850	18.850
17 Ordentliche Aufwendungen	**655.407,54**	**1.038.750**	**1.363.350**	**0**	**1.561.050**	**0**	**1.436.150**	**1.440.750**	**1.487.150**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-390.144,14**	**-955.028**	**-1.177.750**	**0**	**-1.380.450**	**0**	**-1.208.850**	**-1.229.550**	**-1.256.350**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 14 Umweltschutz

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-390.144,14**	**-955.028**	**-1.177.750**	**0**	**-1.380.450**	**0**	**-1.208.850**	**-1.229.550**	**-1.256.350**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-390.144,14**	**-955.028**	**-1.177.750**	**0**	**-1.380.450**	**0**	**-1.208.850**	**-1.229.550**	**-1.256.350**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	5.057,11	3.760	**4.420**	**0**	**4.330**	**0**	4.450	4.570	4.680
29 TEILERGEBNIS	**-395.201,25**	**-958.788**	**-1.182.170**	**0**	**-1.384.780**	**0**	**-1.213.300**	**-1.234.120**	**-1.261.030**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-395.201,25**	**-958.788**	**-1.182.170**	**0**	**-1.384.780**	**0**	**-1.213.300**	**-1.234.120**	**-1.261.030**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 14 Umweltschutz

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	150.097,76	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**150.097,76**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	92,82	2.500.000	**1.175.000**	**800.000**	**1.675.000**	**0**	750.000	750.000	750.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	2.218,14	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**2.310,96**	**2.500.000**	**1.175.000**	**800.000**	**1.675.000**	**0**	**750.000**	**750.000**	**750.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	147.786,80	-2.500.000	**-1.175.000**	**800.000**	**-1.675.000**	**0**	-750.000	-750.000	-750.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**14**	**Umweltschutz**
Produktgruppe:	**01**	**Umweltschutz**
Produkt:	**01**	**Umwelt- und Verbraucherschutz**

Verantwortlich: N. N.
Fachdienst: 4.5 Umwelt | Ressourcen
Pol. Gremium: Klimaschutzausschuss und Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 01 Allg. Umwelt- und Verbraucherschutz
02 Altlasten

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Umweltschutz bezeichnet den Schutz der Umwelt vor störenden Einflüssen oder Beeinträchtigungen, wie beispielsweise Umweltverschmutzung, Lärm, globale Klimaerwärmung und Flächenversiegelung bzw. Flächenverbrauch. Ausgangspunkt des Umweltschutzes ist die Erhaltung des Lebensumfelds der Menschen (insb. der sie umgebenden Ökosysteme) und ihrer Gesundheit.

Das Thema "Umweltschutz" fließt in viele Bereiche des täglichen Lebens ein. Um umweltgerechtes Verhalten und nachhaltige Lebensstile zu initiieren und zu befördern, werden Umwelt- und Nachhaltigkeitsaspekte in Form von Aktionen / Veranstaltungen, Info-Materialien oder auch mittels des Internets und der sozialen Netzwerke thematisiert. Die Umweltberatung bietet einerseits einen Dienstleistungsservice, um die Nachfrage der Bürgerinnen und Bürger nach fachlich fundierten Informationen zum praktischen Umweltschutz und zu einem nachhaltigeren Lebensstil zu befriedigen bzw. aktiv zu fördern. Andererseits werden politische Entscheidungen und Verwaltungshandeln transparenter gemacht.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Art. 20a GG
UVPG - Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung
UIG - Umweltinformationsgesetz
BBodSchG - Gesetz zum Schutz vor schädlichen Bodenveränderungen und zur Sanierung von Altlasten – Bundesbodenschutzgesetz / LBodSchG - Landesbodenschutzgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen - Landesbodenschutzgesetz
BImSchG - Gesetz zum Schutz vor schädlichen Umwelteinwirkungen durch Luftverunreinigungen, Geräusche, Erschütterungen und ähnliche Vorgänge - Bundes-Immissionsschutzgesetz
BNatSchG - Gesetz über Naturschutz und Landschaftspflege - Bundesnaturschutzgesetz LG - Gesetz zur Sicherung des Naturhaushalts und zur Entwicklung der Landschaft - Landschaftsgesetz
BundeswaldG - Gesetz zur Erhaltung des Waldes und zur Förderung der Forstwirtschaft – Bundeswaldgesetz
BauGB – Baugesetzbuch u.a.

Zielgruppe/n:

Alle Einwohner*innen, belebte und unbelebte Umwelt

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Ratsbeschluss vom 25.09.2018, Drs. 130/2018, Arnsberger Nachhaltigkeitsstrategie
Tabelle 10: Strategische Ziele Klima und Energie / Strategisches Ziel 4:
Alle Menschen in Arnsberg sind im Jahr 2030 befähigt energiesparend zu leben, ein maßvoller und bewusster Lebensstil trägt zur Ressourcenschonung bei.

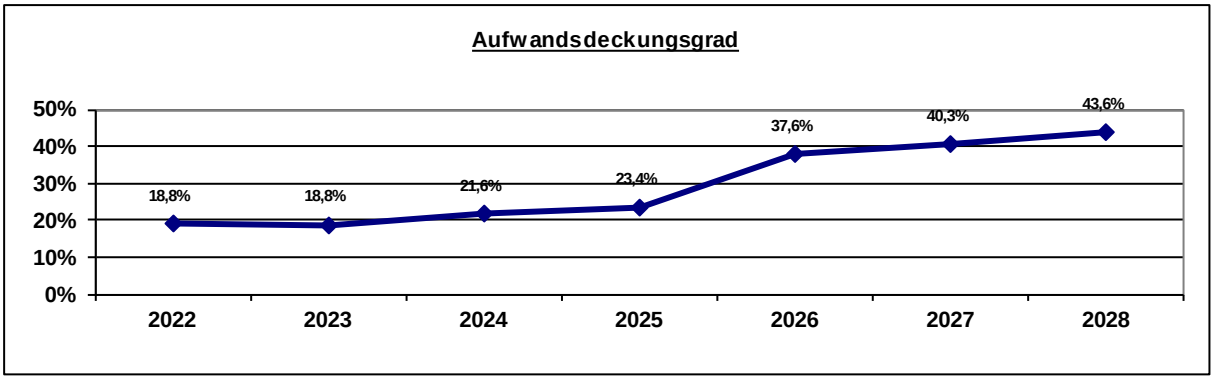
Zielkennzahlen:

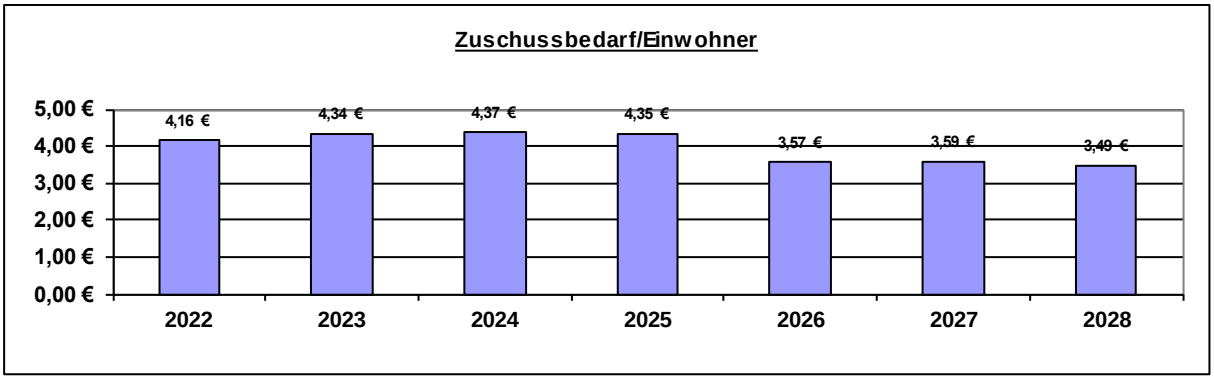
Kennzahl	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl der Gesamtkontakte der Verbraucherberatung	**4.900**	**6.280**
Anzahl der Beratungskontakte der Energieberatung	**1.011**	**1.259**

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	4,16 €	4,34 €	4,37 €	4,35 €	3,57 €	3,59 €	3,49 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	18,8%	18,8%	21,6%	23,4%	37,6%	40,3%	43,6%
Personalintensität	31,1%	27,7%	28,0%	28,3%	28,9%	28,2%	28,1%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	16,1%	20,4%	19,6%	18,0%	16,7%	18,2%	17,7%
Abschreibungs-intensität	17,9%	17,1%	16,5%	16,2%	16,1%	15,4%	14,9%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,2%	0,2%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,2%	0,2%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		54.752,06	53.600	**73.800**	**83.800**	143.800	163.800	183.800
414702	Zuschüsse für laufende Zwecke von Dritten nach dem EEG	0,00	0	**20.000**	**30.000**	90.000	110.000	130.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.535,40	53.600	**53.800**	**53.800**	53.800	53.800	53.800
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.216,66	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		15.780,00	20.122	**14.200**	**13.700**	13.500	13.200	13.000
448501	Erstattungen Technische Dienste	15.780,00	20.122	**14.200**	**13.700**	13.500	13.200	13.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**70.532,06**	**73.722**	88.000	97.500	**157.300**	**177.000**	**196.800**
11 Personalaufwendungen		116.592,54	108.750	**114.300**	**117.700**	120.700	123.700	126.800
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	91.455,91	85.450	**89.000**	**91.700**	94.000	96.300	98.700
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.056,05	6.500	**6.200**	**6.300**	6.500	6.700	6.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.080,58	16.800	**19.100**	**19.700**	20.200	20.700	21.200
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		60.168,10	80.000	**80.000**	**75.000**	70.000	80.000	80.000
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	168,10	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	20.000	**20.000**	**15.000**	10.000	20.000	20.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	60.000,00	60.000	**60.000**	**60.000**	60.000	60.000	60.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		67.173,40	67.200	**67.400**	**67.400**	67.400	67.400	67.400
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	67.173,40	67.200	**67.400**	**67.400**	67.400	67.400	67.400
15 Transferaufwendungen		126.822,70	131.900	**142.200**	**151.900**	155.500	163.500	172.900
531800	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	126.822,70	131.900	**142.200**	**151.900**	155.500	163.500	172.900
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.820,62	4.350	**4.350**	**4.350**	4.350	4.350	4.350
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	650	**650**	**650**	650	650	650
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	283,25	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	100	**100**	**100**	100	100	100
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.065,06	600	**600**	**600**	600	600	600
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.216,66	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255,65	2.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**374.577,36**	**392.200**	**408.250**	**416.350**	**417.950**	**438.950**	**451.450**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-304.045,30**	**-318.478**	**-320.250**	**-318.850**	**-260.650**	**-261.950**	**-254.650**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-304.045,30**	**-318.478**	**-320.250**	**-318.850**	**-260.650**	**-261.950**	**-254.650**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-304.045,30**	**-318.478**	**-320.250**	**-318.850**	**-260.650**	**-261.950**	**-254.650**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	5.057,11	3.760	**4.420**	**4.330**	4.450	4.570	4.680
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	5.057,11	3.760	**4.420**	**4.330**	4.450	4.570	4.680
29 TEILERGEBNIS	**-309.102,41**	**-322.238**	**-324.670**	**-323.180**	**-265.100**	**-266.520**	**-259.330**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-309.102,41**	**-322.238**	**-324.670**	**-323.180**	**-265.100**	**-266.520**	**-259.330**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024/2025

Produkt: 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

Konto 414702 Zuschüsse nach dem EEG (2024: 20.000 € / 2025: 30.000 €)

Die Erträge ergeben sich aus der finanziellen Beteiligung der Kommunen an dem Betrieb von Windkraftanlagen im Stadtgebiet nach § 6 des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG). Diese sollen als Maßnahme des Zukunftssicherungskonzeptes in den nächsten Jahren im Rahmen des Ausbaus der erneuerbaren Energien sukzessive gesteigert werden.

Konto 448501 Erstattungen Technische Dienste (2024: 14.200 € / 2025: 13.700 €)

Die Erträge resultieren aus der Erstattung der "kalkulatorischen Kosten Abfall" (Abschreibung und kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals) durch die Technischen Dienste für die Verrohrung der ehemaligen Hausmülldeponie "Stockumer Bach".

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 20.000 € / 2025: 15.000 €)

Der jährliche Ansatz teilt sich wie folgt auf:

	2024	2025	2026	2027	2028
Verkehrszählungen (Vorbereitung Lärmaktionsplanung)		5.000			
Pauschale für Umsetzung EU-Umgebungslärmrichtlinie	10.000			10.000	10.000
Untersuchung von Altlastenverdachtsfällen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe	20.000	15.000	10.000	20.000	20.000

Lärmaktionsplanung

Alle 5 Jahre wird durch das Land NRW gem. der EU-Umgebungslärmrichtlinie / Bundes-Immissionsschutzgesetzes eine neue Lärmkartierung durchgeführt. Eine wesentliche Grundlage hierfür sind Verkehrsdaten aus der Bundesverkehrszählung. Die nächste Bundesverkehrszählung findet im Jahr 2025 statt. Hierfür sind 5.000 € für eigene, ergänzende Zählstellen vorgesehen. Auf Basis der Kartierung ist von der Stadt Arnsberg ein Lärmaktionsplan aufzustellen. Zur weiteren Bewertung und ggf. für Untersuchungen / Maßnahmenplanungen sind daher 2027 und 2028 jeweils 10.000 € eingeplant.

Gem. § 47d Bundes-Immissionsschutzgesetz (EG-Richtlinie über die Bewertung und Bekämpfung von Umgebungslärm) sind von den zuständigen Behörden Lärmaktionspläne aufzustellen, mit denen Lärmprobleme und Lärmauswirkungen geregelt werden - u.a. für Orte in der Nähe von Hauptverkehrsstraßen mit einem Verkehrsaufkommen von über 3 Mio. Kraftfahrzeugen pro Jahr.

Untersuchung von Altlastenverdachtsflächen

Eingeplant ist der Pauschalansatz für die kurzfristige Untersuchung von Altlasten bei plötzlich auftretenden Schadens- oder Verdachtsfällen.

Konto 529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2024: 60.000 € / 2025: 60.000 €)

Die Stadt zahlt für die Leistungserbringung an die Technischen Dienste Betriebsführungsentgelte. Ein Anteil von 60.000 € ist hier für die Unterhaltung der ehemaligen betrieblichen Deponien Wildshausen und Hellefelder Höhe bestimmt.

Konto 531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (2024: 142.200 € / 2025: 151.900 €)

Hier handelt es sich um den allgemeinen Zuschuss an die Verbraucherzentrale für die Verbraucherberatungsstelle und die Energieberatung für private Haushalte. In der Kostenplanung sind gleitende Steigerungen insbesondere für tariflich festgelegte Personalkosten eingerechnet.

Die Abrechnung erfolgt seit 2012 aufgrund eines Vertrages zwischen dem Hochsauerlandkreis, der Stadt Arnsberg und der Verbraucherberatung wie folgt. Von der Gesamtfinanzierung der Verbraucherberatung tragen der Hochsauerlandkreis und die Stadt Arnsberg gemeinsam 50% des Aufwandes. Die restlichen 50 % werden aus Mitteln des Landes NRW über die Verbraucherberatung direkt finanziert. Der kommunale Anteil wird zu 55 % von der Stadt Arnsberg und zu 45% vom Hochsauerlandkreis aufgebracht.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (2024: 2.000 € / 2025: 2.000 €)

Die jährlichen Aufwendungen sind vorgesehen für Mitgliedsbeiträge “Waldakademie Voßwinkel e.V.“ mit 260 € und Umweltschutzveranstaltungen und allgemeine Umweltschutzmaßnahmen, die überwiegend von der Neuen Arbeit Arnsberg durchgeführt werden.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**300.000**	**800.000**	**800.000**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	300.000	800.000	800.000	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	**-300.000**	**800.000**	**-800.000**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V140101001 - Grundwasserreinigungsanlage SUW Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**300.000**	**800.000** 2025: 800.000	**800.000**	**0**	0	0	0	1.100.000	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-300.000**	**800.000**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.100.000**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 140101 Umweltschutz

Maßnahme V140101-001 SUW Hüsten Grundwasserreinigungsanlage (2024: 300.000 € / 2025: 800.000 €)



Aufgrund der Altlasten im Bereich des Rathausumfeldes und am Ruhrufer in Hüsten muss eine Grundwasserreinigungsanlage errichtet werden. So soll das kontaminierte Grundwasser gereinigt werden, um das Ruhrwasser zu schützen. Über die möglichen Varianten entscheiden die unteren Bodenschutz- und Wasserbehörden beim Hochsauerlandkreis.

Produktbereich:	**14**	**Umweltschutz**
Produktgruppe:	**01**	**Umweltschutz**
Produkt:	**02**	**Nachhaltigkeit und Klima**

Verantwortlich: Klaus Fröhlich / Sebastian Witte
Fachdienst: N - Referat für nachhaltige Entwicklung
Pol. Gremium: Klimaschutzausschuss und Ausschuss für Nachhaltigkeit, Digitalen Wandel und Stadtgesellschaft
Abrechnungsobjekt: 01 Nachhaltigkeit und Klima
02 Kommunale Entwicklungspolitik

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Als Klimaschutz werden sowohl Maßnahmen zum Schutz des Klimas (insb. durch Verminderung von Treibhausgaseinträgen in die Atmosphäre) als auch Maßnahmen zur Anpassung der menschlichen Sphäre an die Folgen des sich verändernden Klimas verstanden. Dies sowohl im Hinblick auf die lokale Ebene (Mikro-/Stadtklima) als auch im Hinblick auf globale Klimaveränderungen und den globalen Beitrag der Kommunen zum Klimaschutz.

Nachhaltige Entwicklung bedeutet, Prozesse unter ökologischen, ökonomischen und soziokulturellen Aspekten und unter Beteiligung der Bevölkerung „generationengerecht“ zu gestalten und Antworten auf den globalen Wandel zu finden: "Dauerhafte (nachhaltige) Entwicklung ist Entwicklung, welche die Bedürfnisse der Gegenwart befriedigt, ohne zu riskieren, dass künftige Generationen ihre eigenen Bedürfnisse nicht befriedigen können." Mit der Erstellung der Arnsberger Nachhaltigkeitsstrategie leistet die Stadt Arnsberg einen Beitrag zur Erreichung der globalen Agenda 2030 der Vereinten Nationen und zu den globalen Nachhaltigkeitszielen (SDG). Besonderes Kennzeichen der nachhaltigen Entwicklung ist die besondere Betonung der globalen Verantwortung der Stadt Arnsberg, bspw. im Hinblick auf den Klimawandel, faire Arbeits- und Verdienstmöglichkeiten oder internationale qualifizierte Partnerschaften mit nationalen und internationalen Städten.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Art. 20a GG
Bundes-Klimaschutzgesetz (KSG)
Bundes-Klimaanpassungsgesetz (KAnG)
BauGB – Baugesetzbuch
Gesetz für die Wärmeplanung und zur Dekarbonisierung der Wärmenetze (WPG)
Kreislaufwirtschaftsgesetz: KrWG
Klimaschutzgesetz NRWKlimaanpassungsgesetz NRW
Resolution des Rates der Stadt Arnsberg zur Agenda 2030 (Drs. 32/2016)
Nachhaltigkeitsstrategie der Stadt Arnsberg (Drs. 130/2018)
Fahrplan klimaneutrales #arnsberg2030 (Drs. 100/2023)

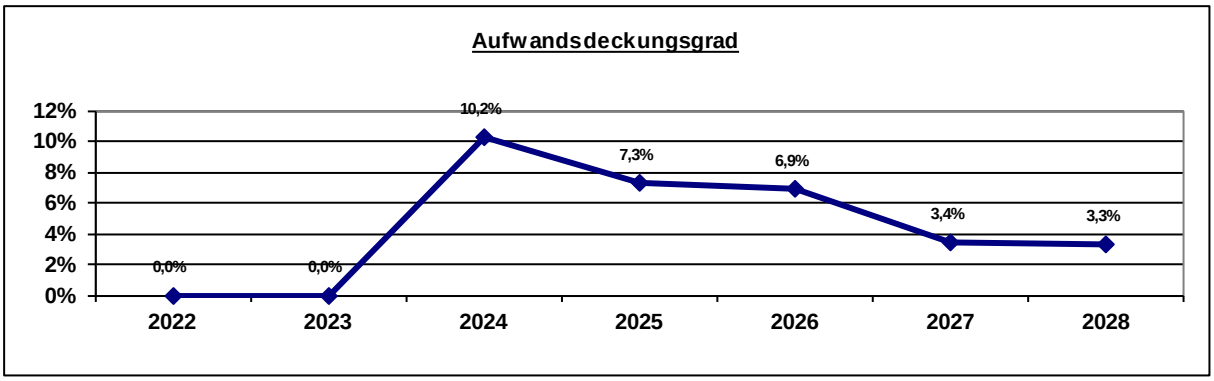
Zielgruppe/n:

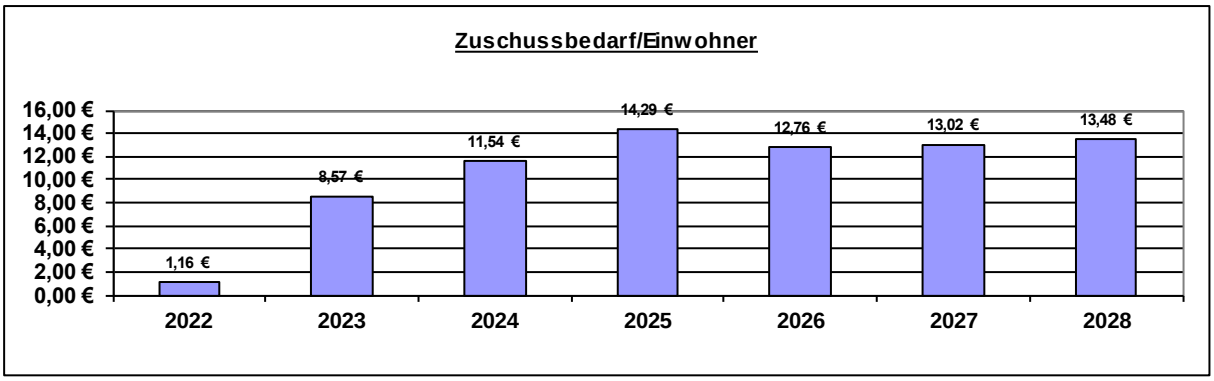
Alle Bürger*innen, globale Bevölkerung

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	1,16 €	8,57 €	11,54 €	14,29 €	12,76 €	13,02 €	13,48 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,0%	0,0%	10,2%	7,3%	6,9%	3,4%	3,3%
Personalintensität	0,0%	0,0%	44,7%	46,9%	54,1%	56,3%	55,9%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	52,5%	43,8%	29,6%	25,1%	24,3%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,2%	7,1%	13,9%	16,1%	17,5%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,3%	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,3%	1,0%	1,0%	1,1%	0,6%	0,5%	0,5%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,4%	0,7%	0,7%	0,8%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 140102 Nachhaltigkeit und Klima

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		194.646,34	10.000	**97.600**	**83.100**	70.000	34.200	34.000
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	**65.700**	**16.400**	0	0	0
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	192.248,50	0	**25.000**	**59.800**	35.600	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	976,77	0	**1.900**	**1.900**	29.400	29.200	29.000
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	1.421,07	10.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		85,00	0	**0**	**0**	0	0	0
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	85,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**194.731,34**	**10.000**	**97.600**	**83.100**	**70.000**	**34.200**	**34.000**
11 Personalaufwendungen		110.725,44	204.150	**436.900**	**547.200**	560.700	574.400	588.500
501200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	87.195,60	160.350	**335.700**	**421.800**	432.400	443.200	454.300
501902	Honorarkräfte	0,00	0	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.664,85	13.800	**20.300**	**20.900**	21.400	21.900	22.400
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.864,99	30.000	**70.900**	**94.500**	96.900	99.300	101.800

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 140102 Nachhaltigkeit und Klima

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		134.039,18	422.400	**501.800**	**501.800**	301.800	251.800	251.800
527100	Lernmittel	87,86	0	**0**	**0**	0	0	0
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	17.682,03	0	**0**	**0**	0	0	0
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	57.054,10	356.600	**400.000**	**400.000**	250.000	200.000	200.000
529101	Softwarewartung	142,80	0	**0**	**0**	0	0	0
529104	Dienstleistungen Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	120,00	0	**0**	**0**	0	0	0
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	1.652,25	800	**1.800**	**1.800**	1.800	1.800	1.800
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	57.300,14	65.000	**100.000**	**100.000**	50.000	50.000	50.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		976,77	0	**1.900**	**81.200**	141.200	161.100	180.900
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	976,77	0	**1.900**	**81.200**	141.200	161.100	180.900
15 Transferaufwendungen		800,00	0	**0**	**0**	0	0	0
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	800,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 140102 Nachhaltigkeit und Klima

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		34.288,79	20.000	**14.500**	**14.500**	14.500	14.500	14.500
541200	Aus- und Fortbildung	1.424,00	0	**0**	**0**	0	0	0
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.555,78	1.500	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
541203	Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	17.511,28	0	**0**	**0**	0	0	0
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	3.000	**0**	**0**	0	0	0
542200	Mieten und Pachten	3.125,20	0	**0**	**0**	0	0	0
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.053,30	0	**0**	**0**	0	0	0
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	2.663,30	5.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	999,76	500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
543102	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	95,10	0	**0**	**0**	0	0	0
543105	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.421,07	10.000	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.440,00	0	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**280.830,18**	**646.550**	**955.100**	**1.144.700**	**1.018.200**	**1.001.800**	**1.035.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-86.098,84**	**-636.550**	**-857.500**	**-1.061.600**	**-948.200**	**-967.600**	**-1.001.700**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 140102 Nachhaltigkeit und Klima

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-86.098,84**	**-636.550**	**-857.500**	**-1.061.600**	**-948.200**	**-967.600**	**-1.001.700**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-86.098,84**	**-636.550**	**-857.500**	**-1.061.600**	**-948.200**	**-967.600**	**-1.001.700**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-86.098,84**	**-636.550**	**-857.500**	**-1.061.600**	**-948.200**	**-967.600**	**-1.001.700**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-86.098,84**	**-636.550**	**-857.500**	**-1.061.600**	**-948.200**	**-967.600**	**-1.001.700**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 140102 Nachhaltigkeit und Klima

Bereits im Jahr 2018 wurde durch den Rat die Nachhaltigkeitsstrategie der Stadt Arnsberg als Leitlinie beschlossen. Darin hat die Stadt Arnsberg (gemeinsam mit verschiedenen Vereinen, Verbänden und Institutionen aus dem Stadtgebiet) ein Maßnahmenprogramm erarbeitet, um mit ihren Projekten und Initiativen einen Beitrag zu den globalen Nachhaltigkeitszielen der Vereinen Nationen (SDGs, Sustainable Development Goals) zu leisten.

Angesichts des fortschreitenden Klimawandels erkennen der Rat und die Verwaltung jedoch die Dringlichkeit, die bereits bestehenden städtischen Ziele zum Schutz des Klimas zu erweitern und auf das 1,5°-Ziel des Abkommens von Paris hin anzupassen. Somit wurde in der Ratssitzung vom 24.06.2021 die Fortschreibung der Arnsberger Nachhaltigkeitsstrategie in Form eines „Fahrplan klimaneutrales #arnsberg2030“ beschlossen. Der Fahrplan #arnsberg2030 definiert die notwendigen Transformationsfelder und die wesentlichen Zielerreichungsgrade sowie erste Maßnahmen für einen notwendigen Wandel in den unterschiedlichen Handlungsfeldern.

Auf Grundlage des Fahrplans sind einige Start-Aktivitäten zur Erreichung des bereits gesetzten Ziels, dass Arnsberg 2035 klimaneutral wird und die Kernverwaltung die Absicht verfolgt bis 2030 klimaneutral werden zu wollen. Folgende Start-Aktivitäten wurden beschlossen und zum Teil schon begonnen (Drs. 100/2023):

2 | Kommunikationskonzept „arnsberg2025“ erarbeiten und umsetzen
3 | Stadtgesellschaft fördern – Bürgerinnendialog und –beteiligungsprojekte ausbauen
11 | Regional und saisonal ernähren –Regionale Handelsorte stärken
13 | Planungsleitfaden Neubau: kommunale, nachhaltige klimaneutrale Gebäude
16 | Handlungskonzept Wohnen –Wohnraum aktivieren
21 | Umstellung des kommunalen Fuhrparks auf Elektromobilität
23 | Ausbau ÖPNV
25 | Förderung der Nahmobilität am Beispiel Mobilstation
27 | Erneuerbare Energie: Wärme in kommunalen Gebäuden (Bestand)
28 | Erneuerbare Energien auf Dächern der kommunalen Gebäude und Freiflächen
30 | Flächenpotentiale für erneuerbare Energien ermitteln
31 | Neue Lösungen in Bürger:innenhand –Wärme, Strom und Mobilität
32 | Stadt und Stadtwerke projektieren, bauen und betreiben regenerative Erzeugungsanlagen
33 | Sonnenstrom anders –PV an neuen Orten
35 | Potentialstudie „Grüne Senken Arnsberg“

Ferner wurden folgende Start-Aktivitäten zur Priorisierung beschlossen (Drs. 100/2023, 2. Ergänzung):

1 | Multiprojektmanagement
12 | Strategie für einen klimaneutralen Gebäudebestand
14 |Ausbau des Energiemanagements
17 | Quartiers- und Dorfkonzepte mit Sanierungsmanagement
19 | Energie sparen im Gebäude
24 | Umsetzung Radverkehrskonzept
26 | Konzept Ladeinfrastruktur
29 | Kommunale gesamtstädtische Wärmeplanung

Im Haushalt 2022/2023 war bereits entsprechend der Beschlussfassung (Drs. 118/2021) eine Anschubfinanzierung für die personellen Ressourcen und die Umsetzung erster Maßnahmen veranschlagt.

Für die Sach- und Dienstleistungen werden in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 jeweils rund 402.000 € bereitgestellt. Zusätzlich werden jeweils 100.000 € für Aufwendungen und Dienstleistungen der Stadtwerke eingeplant, da diese bei der Strategieumsetzung aktiv mit eingebunden werden. Die Mittel für Investitionen sind im Teilfinanzplan 140102 vorgesehen.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 140102 Nachhaltigkeit und Klima

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	150.097,76	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**150.097,76**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	92,82	2.500.000	**875.000**	**0**	**875.000**	**0**	750.000	750.000	750.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	2.218,14	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**2.310,96**	**2.500.000**	**875.000**	**0**	**875.000**	**0**	**750.000**	**750.000**	**750.000**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	147.786,80	-2.500.000	**-875.000**	**0**	**-875.000**	**0**	-750.000	-750.000	-750.000
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 140102 Nachhaltigkeit und Klima

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V140102001 - Nachhaltigkeitsstrategie - Fahrplan klimaneutrales Arnsberg 2030											
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.050,76	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.051	1.051
Auszahlungen für Baumaßnahmen	92,82	2.500.000	**875.000**	**0**	**875.000**	**0**	750.000	750.000	750.000	6.500.093	2.500.093
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.143,58**	**-2.500.000**	**-875.000**	**0**	**-875.000**	**0**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-6.501.144**	**-2.501.144**
V140102002 - Billigkeitsrichtlinie Klimaschutz NRW											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	150.097,76	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	150.098	150.098
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**150.097,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.098**	**150.098**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.167,38	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.167	1.167
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-1.167,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.167**	**-1.167**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 140102 Nachhaltigkeit und Klima

Maßnahme V140102-001 Roadmap Nachhaltigkeit und Klima (2024: 875.000€ / 2025: 875.000 €)



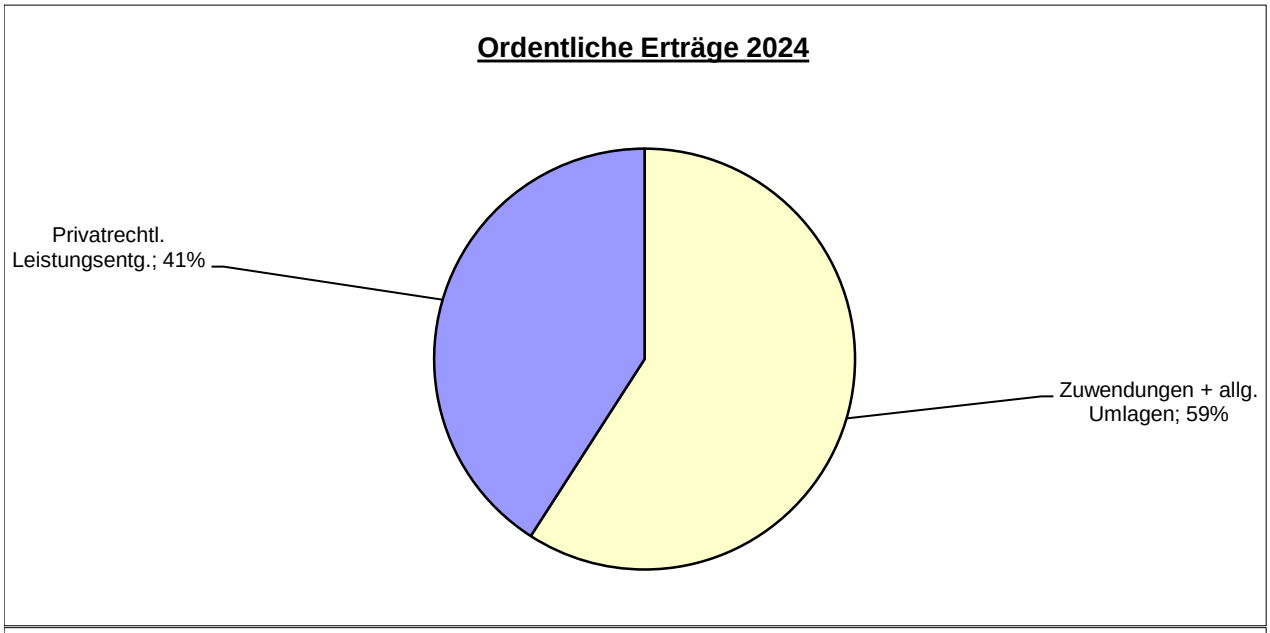
Der „Fahrplan klimaneutrales #arnsberg2030“ ist inzwischen aufgestellt und vom Rat beschlossen worden und setzt sich zum Ziel, dass Arnsberg 2035 klimaneutral wird und die Kernverwaltung die Absicht verfolgt bis 2030 klimaneutral werden zu wollen (Drs. 100/2023). Auf dessen Grundlage werden erste Startaktivitäten definiert, die im Teilergebnisplan dargestellt sind (140102 Nachhaltigkeit und Klima).

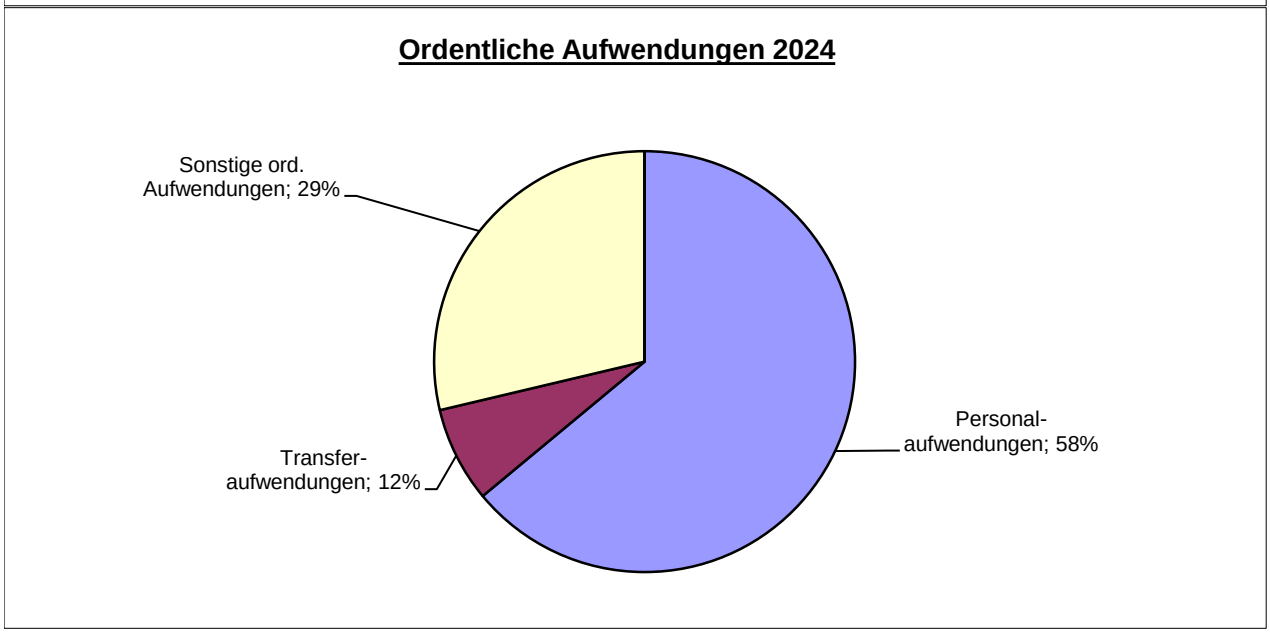
Der Gesamtprozess auf dem Weg zur klimaneutralen Stadt wird sowohl im städtischen Haushalt als auch auf volkswirtschaftlicher Ebene erhebliche Investitionen erfordern. Daher müssen erhöhte Haushaltsermächtigungen für Investitionszahlungen, Kredite, Zinsen, Tilgung und Abschreibungen bereitgestellt werden. Die Investitionen in den Klimaschutz tragen mittel- und langfristig einerseits zur Reduzierung der Klimafolgekosten bei und erhöhen andererseits die lokale Wertschöpfung. Durch diverse Investitionen, wie bspw. in erneuerbare Energien, sind langfristig positive wirtschaftliche Auswirkungen zu erwarten.

Bereits im Doppelhaushalt 2022/23 wurde eine Anschubfinanzierung von insgesamt 2 Mio. € für die Umsetzung erster Maßnahmen bereitgestellt. Für die Startaktivitäten werden in diesem Doppelhaushalt in 2024 und 2025 jeweils 875.000 € sowie in den Folgejahren jeweils 750.000 € in diesem Budget zur Verfügung gestellt. Die Eigenanteile für die Umsetzung des Radverkehrskonzeptes werden aufgrund des fortgeschrittenen Planungsstandes unter dem Abrechnungsobjekt V090103-300 gesondert veranschlagt. Insgesamt stehen somit jährlich 1 Mio. € Eigenanteile für die Umsetzung der investiven Maßnahmen aus dem Fahrplan zur Verfügung. Diese sollen vorrangig in Verbindung mit Fördermitteln verausgabt werden, um ein möglichst große Investitionsvolumen zu generieren.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	218.400 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	28.900 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	108.240 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	29.400 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	20.000 €	15	Transferaufwendungen	25.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	98.000 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	15.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**63.900 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**479.040 €**
Ordentliches Ergebnis: -415.140 €					

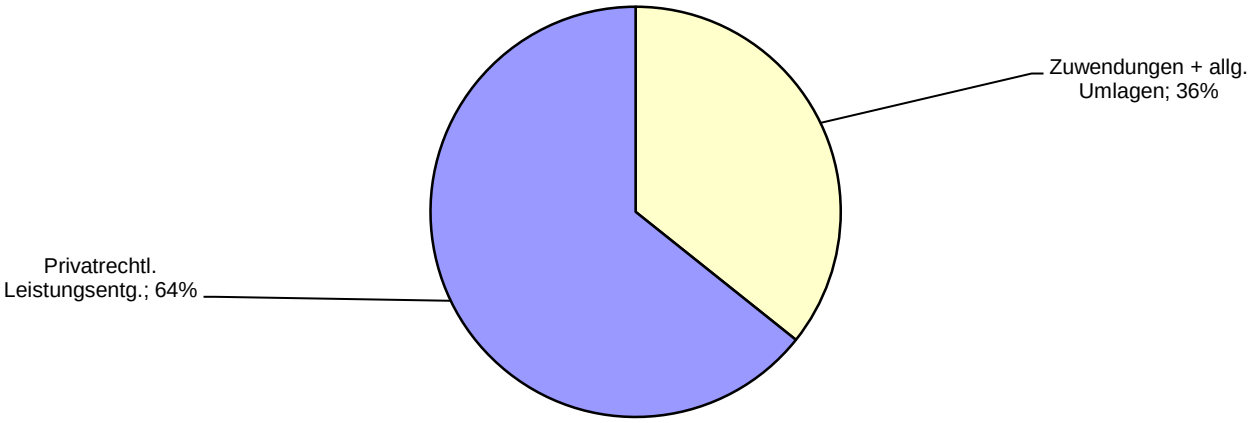




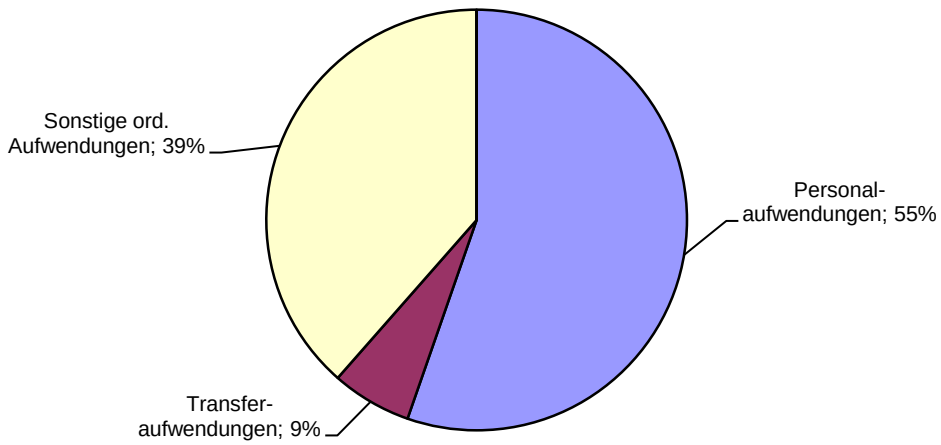
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	224.800 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	28.900 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	125.500 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	29.400 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	52.000 €	15	Transferaufwendungen	25.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	156.500 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	15.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**95.900 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**561.200 €**
Ordentliches Ergebnis: -465.300 €					

Ordentliche Erträge 2025



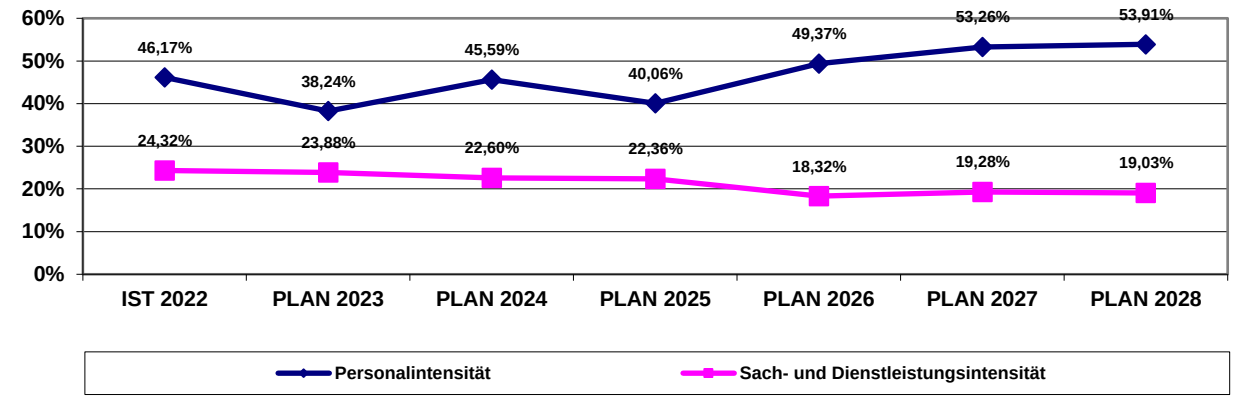
Ordentliche Aufwendungen 2025



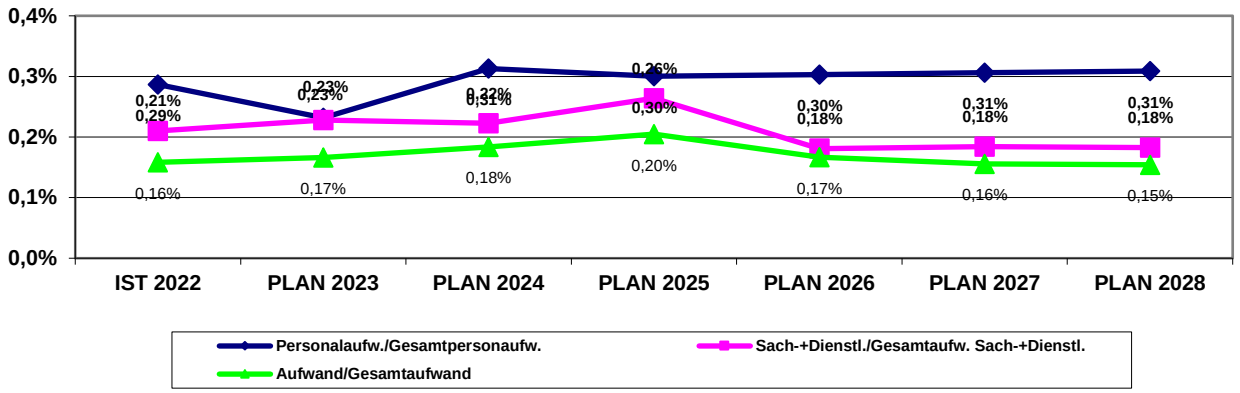
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Finanzkennzahlen:

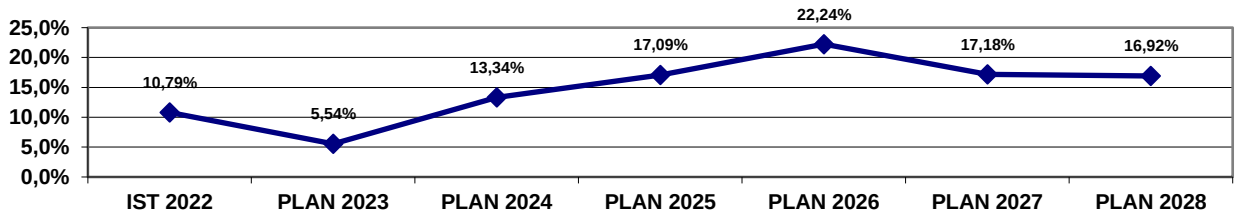
Interne Finanzkennzahlen



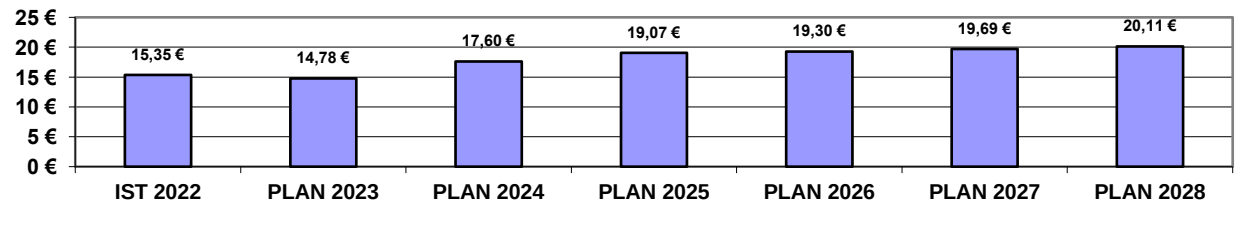
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



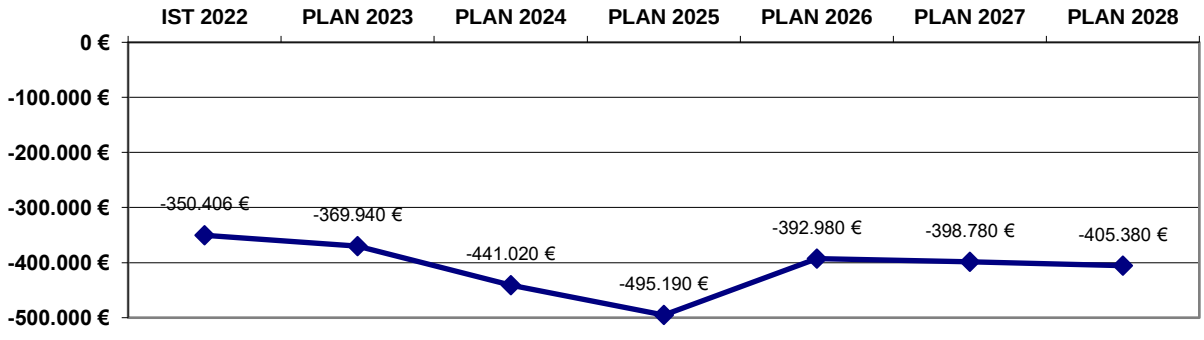
Zuschussbedarf/Einwohner



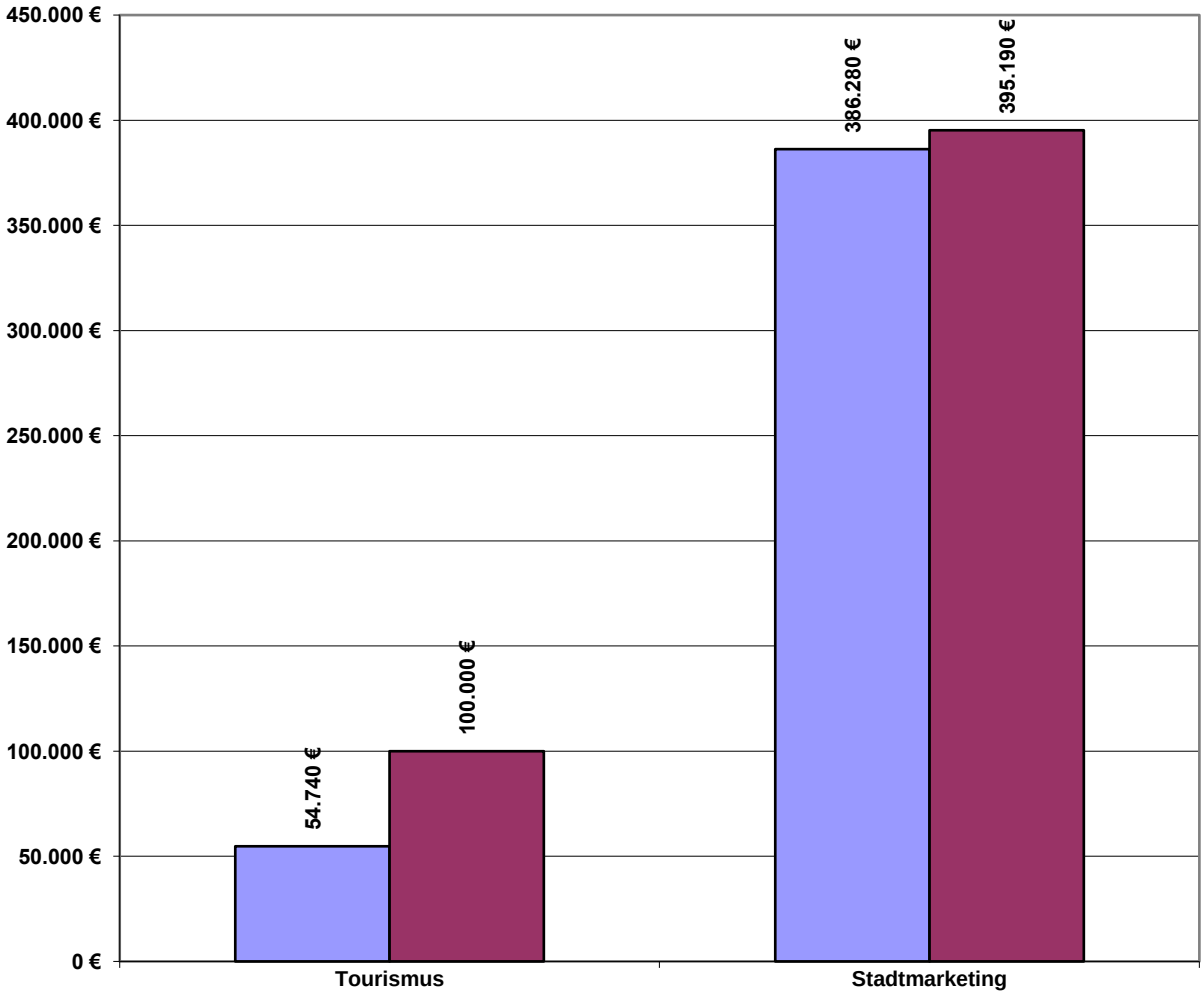
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Ordentliches Ergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	26.736,84	400	**28.900**	**0**	**28.900**	**0**	28.800	1.200	1.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	21.000	**20.000**	**0**	**52.000**	**0**	60.000	60.000	60.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	14.194,00	0	**15.000**	**0**	**15.000**	**0**	15.000	15.000	15.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**40.930,84**	**21.400**	**63.900**	**0**	**95.900**	**0**	**103.800**	**76.200**	**76.000**
11 Personalaufwendungen	175.106,44	147.700	**218.400**	**0**	**224.800**	**0**	230.400	236.200	242.200
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	92.247,93	92.240	**108.240**	**0**	**125.500**	**0**	85.500	85.500	85.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	29.331,39	24.400	**29.400**	**0**	**29.400**	**0**	29.300	300	100
15 Transferaufwendungen	25.000,00	25.000	**25.000**	**0**	**25.000**	**0**	25.000	25.000	25.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.594,33	96.900	**98.000**	**0**	**156.500**	**0**	96.500	96.500	96.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**379.280,09**	**386.240**	**479.040**	**0**	**561.200**	**0**	**466.700**	**443.500**	**449.300**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-338.349,25**	**-364.840**	**-415.140**	**0**	**-465.300**	**0**	**-362.900**	**-367.300**	**-373.300**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-338.349,25**	**-364.840**	**-415.140**	**0**	**-465.300**	**0**	**-362.900**	**-367.300**	**-373.300**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-338.349,25**	**-364.840**	**-415.140**	**0**	**-465.300**	**0**	**-362.900**	**-367.300**	**-373.300**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	12.057,14	5.100	**25.880**	**0**	**29.890**	**0**	30.080	31.480	32.080
29 TEILERGEBNIS	**-350.406,39**	**-369.940**	**-441.020**	**0**	**-495.190**	**0**	**-392.980**	**-398.780**	**-405.380**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-350.406,39**	**-369.940**	**-441.020**	**0**	**-495.190**	**0**	**-392.980**	**-398.780**	**-405.380**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	1.021,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**1.021,02**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	6.204,37	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	4.092,22	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**10.296,59**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-9.275,57	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe:	**01**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt:	**01**	**Tourismus**

Verantwortlich: Tatjana Schefers
Fachdienst: 1.6 Stadtmarketing I Tourismus
Pol. Gremium: Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekt: 01 Tourismus

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

- Führung der Tourist Info
- Erstellung des gesamtstädtischen Gastgeberverzeichnisses
- Erstellung von tour. Pauschalen
- Touristische Angebotsentwicklung
- Organisation und Verkauf von Stadtführungen im gesamten Stadtgebiet
- Erstellung von Flyern und Broschüren
- Gästebetreuung
- Betreuung von Gastgeber*innen und anderen touristischen Leistungsträgern
- Pflege diverser tour. Websites
- Projektmanagement Ruhrtalradweg
- Datenbankpflege Touristische POIs
- Zusammenarbeit mit touristischen Gremien
- Berichterstattung an die Verwaltung
- Entwicklung von Rad- und Wanderangeboten
- Erstellung von tour. Kartenmaterial
- Durchführung von allgem. Werbemaßnahmen (Städteaktionen, Messe-Teilnahmen, Anzeigen-Werbung, Prospekte
- Beiträge zu Tourismusverbänden
- Bürokosten

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Ratsbeschluss, Vertragliche Vereinbarung

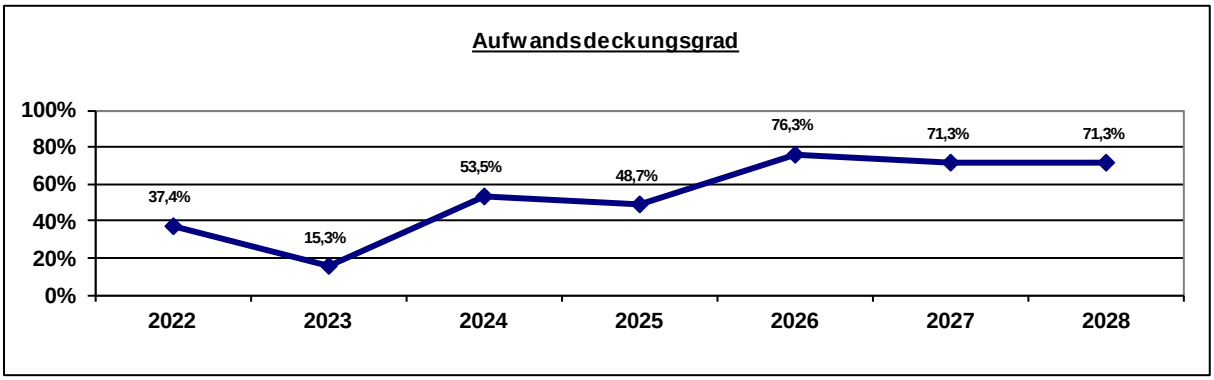
Zielgruppe/n:

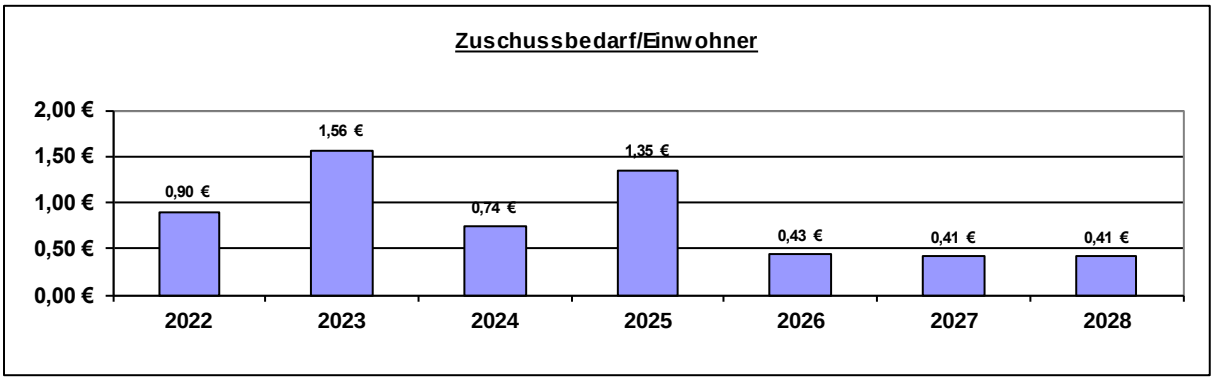
Kurz- und Langzeiturlauber, Tagesgäste, Urlaubsortsuchende, Tagungsveranstalter, Gewerbetreibende aus Gastronomie/Hotelbereich, Veranstaltungsagenturen etc. Schaffung Fremden-verkehrsinfrastruktur, touristische Projekte, Stärkung Tourismusstandort, Bürger*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	0,90 €	1,56 €	0,74 €	1,35 €	0,43 €	0,41 €	0,41 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	37,4%	15,3%	53,5%	48,7%	76,3%	71,3%	71,3%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	33,1%	33,7%	19,3%	20,5%	29,6%	37,5%	37,5%
Abschreibungs-intensität	26,6%	17,5%	24,2%	14,6%	21,1%	0,1%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,2%	0,1%	0,2%	0,2%	0,1%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 150101 Tourismus

			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1	Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allg. Umlagen		25.904,84	0	**28.000**	**28.000**	28.000	1.000	1.000
	414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.114,44	0	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
	416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.790,40	0	**27.000**	**27.000**	27.000	0	0
3	Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	21.000	**20.000**	**52.000**	60.000	60.000	60.000
	441100	Mieten und Pachten	0,00	21.000	**20.000**	**52.000**	60.000	60.000	60.000
6	Kostenerstattungen und -umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge		14.194,00	0	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	14.194,00	0	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
8	Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Ordentliche Erträge		**40.098,84**	**21.000**	**63.000**	**95.000**	**103.000**	**76.000**	**76.000**
11	Personalaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		35.457,56	46.240	**22.740**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
	528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	12.516,99	0	**0**	**0**	0	0	0
	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.940,57	46.000	**22.500**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
	529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	240	**240**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 150101 Tourismus

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 Bilanzielle Abschreibungen		28.499,39	24.000	**28.500**	**28.500**	28.500	100	100
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	28.499,39	24.000	**28.500**	**28.500**	28.500	100	100
15 Transferaufwendungen		25.000,00	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	25.000,00	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		18.205,14	41.900	**41.500**	**101.500**	41.500	41.500	41.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.471,90	0	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
542200	Mieten und Pachten	178,50	0	**0**	**0**	0	0	0
549100	Verfügungsmittel	189,00	0	**0**	**0**	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.365,74	41.500	**40.000**	**100.000**	40.000	40.000	40.000
549902	Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	0,00	400	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen		**107.162,09**	**137.140**	**117.740**	**195.000**	**135.000**	**106.600**	**106.600**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-67.063,25**	**-116.140**	**-54.740**	**-100.000**	**-32.000**	**-30.600**	**-30.600**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-67.063,25**	**-116.140**	**-54.740**	**-100.000**	**-32.000**	**-30.600**	**-30.600**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 150101 Tourismus

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-67.063,25**	**-116.140**	**-54.740**	**-100.000**	**-32.000**	**-30.600**	**-30.600**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-67.063,25**	**-116.140**	**-54.740**	**-100.000**	**-32.000**	**-30.600**	**-30.600**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-67.063,25**	**-116.140**	**-54.740**	**-100.000**	**-32.000**	**-30.600**	**-30.600**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 150101 Tourismus

Konto 441100 Mieten und Pachten (2024: 20.000 € / 2025: 52.000 €)

Durch die geplante Errichtung des Wohnmobilstellplatzes Altes Feld können neue Erträge einkalkuliert werden. Die Prognose geht von einer hälftigen Fertigstellung der Plätze in 2024 mit Vermietung für bis zu einem halben Jahr aus. 2025 könnten die bis dahin fertiggestellten Plätze für 6 – 12 Monate vermietet werden. In der mittelfristigen Finanzplanung könnten die Erträge aufgrund des wachsenden Bekanntheitsgrades der Plätze auf 60.000 € jährlich anwachsen. Mehrerträge sind nur bei Mehrinvestitionen möglich, da sich die Preiskalkulation für die Herstellung der Plätze verändert hat (siehe V150101-004).

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 22.500 € / 2025: 40.000 €)

Durch die Errichtung von Wohnmobilstellplätzen, wird mit jährlichen Folgelasten (Betreuung, Unterhaltung und Pflege) der Anlagen in Höhe von gerechnet. Zusätzlich sind jährlich 5.000 € pauschal für Dienstleistungen eingeplant.

Konto 531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Der Verkehrsverein Arnsberg e.V. erhält für den Betrieb der städtischen Tourist Information inklusive der personellen Besetzung sowie die daraus entstehenden Aufgaben in der optimalen Gäste- und Bürger:innen-Betreuung Zuschüsse in vorgenannter Höhe.

549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(2024: 40.000 € / 2025: 100.000 €)

Der Teil-Ansatz i.H.v. 13.000 € deckt die Mitgliedsbeiträge für die Ruhr Tourismus GmbH, den Sauerland-Tourismus e.V., den Naturpark Arnsberger Wald, den Westfälischen Hansebund und den SGV ab.

Aufgrund der wachsenden Bedeutung einer umfassenden Vermarktung der Gesamtstadt durch das Stadtmarketing Arnsberg, die auch die Inwertsetzung des Tourismusstandortes beinhaltet, ist die konzeptionelle touristische Arbeit im Fachdienst 1.6 Stadtmarketing I Tourismus aufgegangen. Eine strategische Ausrichtung an den Zielen der Stadt Arnsberg, hier besonders mit Blick auf eine nachhaltige Entwicklung eines gesamtstädtischen Tourismus, ist durch die organisatorische Anbindung des Themas in diesem Bereich sichergestellt.

Für die Umsetzung gesamtstädtischer touristischer Projekte und Marketingmaßnahmen werden 27.000 € zur Verfügung gestellt.

Im Gesamtansatz sind jährlich 3.000 € für die Pflege und Instandhaltung des touristischen Wanderwegenetzes enthalten (Vertrag mit dem SGV).

Arnsberg bewirbt sich nach der erfolgreichen Teilnahme in 2023 als Abfahrts- und Ankunftsort einer Etappe für die Deutschland Tour 2025. Bei einer Berücksichtigung werden für die Umsetzung zusätzliche Eigenmittel in 2025 i.H.v. 60.000 € veranschlagt.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 150101 Tourismus

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	1.021,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**1.021,02**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	4.815,34	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	1.642,20	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**6.457,54**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.436,52	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 150101 Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V150101004 - Errichtung Wohnmobilstellplätze Riggenweide und Altes Feld											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.815,34	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	4.815	4.815
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-4.815,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.815**	**-4.815**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.021,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.021	1.021
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	1.642,20	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.642	1.642
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-621,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-621**	**-621**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 150101 Tourismus

Maßnahme V150101-004 Errichtung Wohnmobilstellsplätze (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren stehen noch ca. 460.000 € zur Verfügung. Diese sollen zur Herstellung der ersten Wohnmobilstellfläche im Alten Feld in Arnsberg und die Aufwertung des Stellplatzes am Solepark im Hüsten eingesetzt werden.

Produktbereich:	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe:	**01**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt:	**02**	**Stadtmarketing**

Verantwortlich: Tatjana Schefers
Fachdienst: 1.6 Stadtmarketing I Tourismus
Pol. Gremium: Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
Abrechnungsobjekt: 01 Stadtmarketing

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Regionale und überregionale Vermarktung der Gesamtstadt Arnsberg

Außen – und Innenmarketing

Ausarbeitung eines Kommunikationskonzeptes und Aufbau von Netzwerken

Aufbau und Pflege einer ausgereiften, intuitiven und ansprechenden Online-Präsenz, ausgerichtet auf die Markenpersönlichkeit und die zukünftigen Zielgruppen der Stadt

Entwicklung und Etablierung einer Kommunikationsplattform zur:
1) öffentlichen Information interessierter Zielgruppen (Bürger/Gäste)
2) internen Verfügbarmachung relevanter Informationen für die eingebundenen Akteure/Partner

Planung und Durchführung von stadtteil- und branchenübergreifenden Veranstaltungen und Projekte zur Förderung des Gemeinschafts- & Markenverständnisses

Zielgerichtete Aktivität im Social-Media Bereich

Kommunikation der Arnsberg-spezifischen USPs zur wettbewerbsfähigen Positionierung

Installierung und Umsetzung der Arnsberg Corporate Identity

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Ratsbeschluss

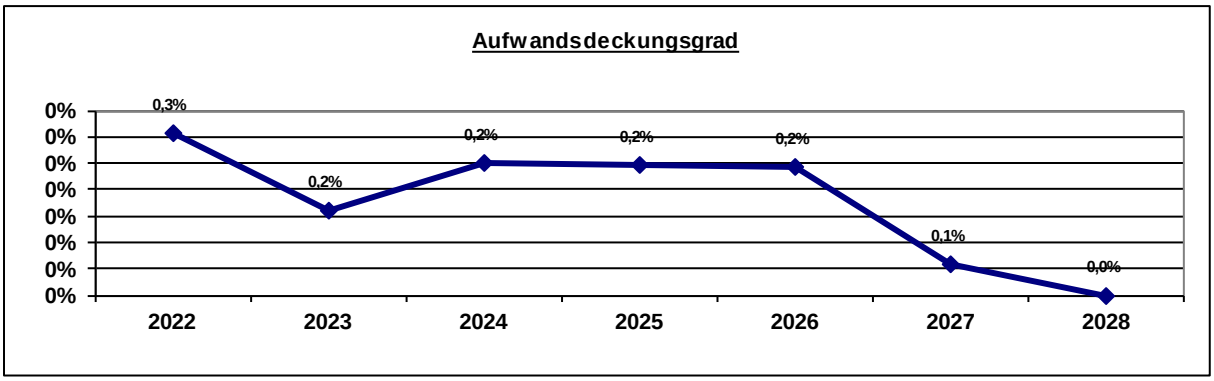
Zielgruppe/n:

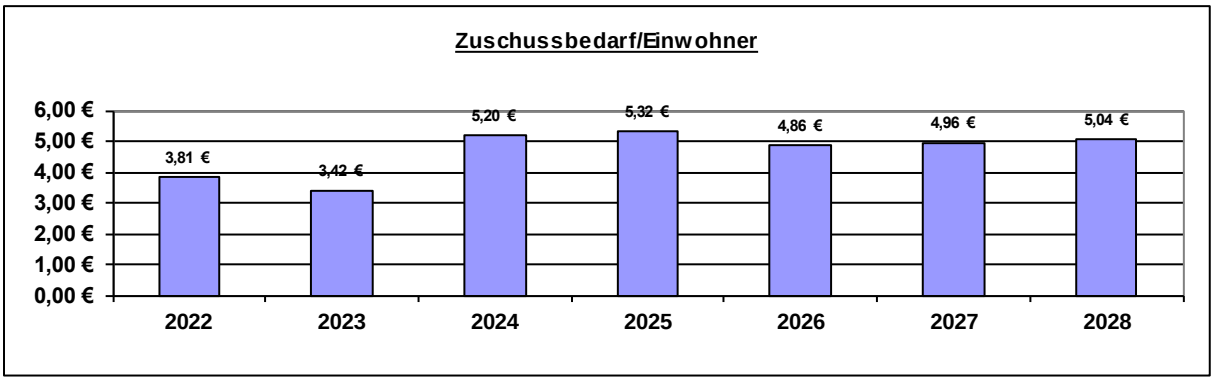
Bürger*innen, Bürger*innen aus Nachbarstädten und -gemeinden, Wirtschaft, Arbeitskräfte, Fach- und Führungskräfte, Institutionen und Gremien (Kammern, Verbände, Vereine, Initiativen, etc.), Politik, Stadtverwaltung, Tages- und Übernachtungsgäste, Investoren und Sponsoring-Partner, Medien und Medienvertreter

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	3,81 €	3,42 €	5,20 €	5,32 €	4,86 €	4,96 €	5,04 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,0%
Personalintensität	64,3%	59,3%	60,4%	61,4%	69,5%	70,1%	70,7%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	20,9%	18,5%	23,7%	23,3%	13,7%	13,5%	13,3%
Abschreibungs-intensität	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,3%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,1%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 150102 Stadtmarketing

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	832,00	400	**900**	**900**	800	200	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	832,00	400	**900**	**900**	800	200	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**832,00**	**400**	900	900	**800**	**200**	**0**
11 Personalaufwendungen	175.106,44	147.700	**218.400**	**224.800**	230.400	236.200	242.200
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	136.991,08	115.800	**169.300**	**174.300**	178.700	183.200	187.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.522,26	8.900	**13.400**	**13.800**	14.100	14.500	14.900
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	27.593,10	23.000	**35.700**	**36.700**	37.600	38.500	39.500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 150102 Stadtmarketing

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		56.790,37	46.000	**85.500**	**85.500**	45.500	45.500	45.500
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	14.668,46	25.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	37.430,15	20.000	**68.500**	**68.500**	28.500	28.500	28.500
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	1.105,00	1.000	**2.000**	**2.000**	2.000	2.000	2.000
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	3.586,76	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		832,00	400	**900**	**900**	800	200	0
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	832,00	400	**900**	**900**	800	200	0
15 Transferaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		39.389,19	55.000	**56.500**	**55.000**	55.000	55.000	55.000
541200	Aus- und Fortbildung	0,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	1.884,02	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	856,00	1.500	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	518,15	700	**700**	**700**	700	700	700
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	305,60	300	**300**	**300**	300	300	300
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.825,42	50.000	**51.500**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**272.118,00**	**249.100**	**361.300**	**366.200**	**331.700**	**336.900**	**342.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**-271.286,00**	**-248.700**	**-360.400**	**-365.300**	**-330.900**	**-336.700**	**-342.700**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 150102 Stadtmarketing

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-271.286,00**	**-248.700**	**-360.400**	**-365.300**	**-330.900**	**-336.700**	**-342.700**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**-271.286,00**	**-248.700**	**-360.400**	**-365.300**	**-330.900**	**-336.700**	**-342.700**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	12.057,14	5.100	**25.880**	**29.890**	30.080	31.480	32.080
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	11.947,22	5.100	**25.880**	**29.890**	30.080	31.480	32.080
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	109,92	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-283.343,14**	**-253.800**	**-386.280**	**-395.190**	**-360.980**	**-368.180**	**-374.780**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-283.343,14**	**-253.800**	**-386.280**	**-395.190**	**-360.980**	**-368.180**	**-374.780**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 150102 Stadtmarketing

Konto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (2024: 15.000 € / 2025: 15.000 €)

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2024: 68.500 € / 2025: 68.500 €)

Aufgrund der Vorjahresergebnisse konnte der Ansatz bei Sachleistungen um 5.000 € gekürzt werden. Bei Dienstleistungen musste er dafür um 3.500 € erhöht werden.

Die eingesparten Mittel von 1.500 € werden voraussichtlich für Dienstleistungen der technischen Dienste im Konto 529111 benötigt.

In den Planjahren 2024 und 2025 werden jeweils 40.000 € zusätzlich zur Verfügung gestellt. Hintergrund ist das Stadtjubiläum „50 Jahre kommunale Neugliederung“ in 2025. Bestehende Veranstaltungen und neue Formate sollen unter dem Thema Stadtjubiläum organisiert werden. Dadurch soll auch das Zusammenwachsen und das WIR-Gefühl für die Gesamtstadt weiter gestärkt werden.

Konto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)

Die hier veranschlagten Mittel können für Public-Private-Partnerships genutzt werden. In Zusammenarbeit mit Privatwirtschaft und Vereinen sollen Projekte zur Förderung des Tourismus und Stadtmarketings entstehen. Sobald sich jemand an einem passenden Projekt beteiligt, wird die Stadt den gleichen Betrag bis zu einer Obergrenze beisteuern.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 150102 Stadtmarketing

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	1.389,03	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	2.450,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**3.839,05**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.839,05	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

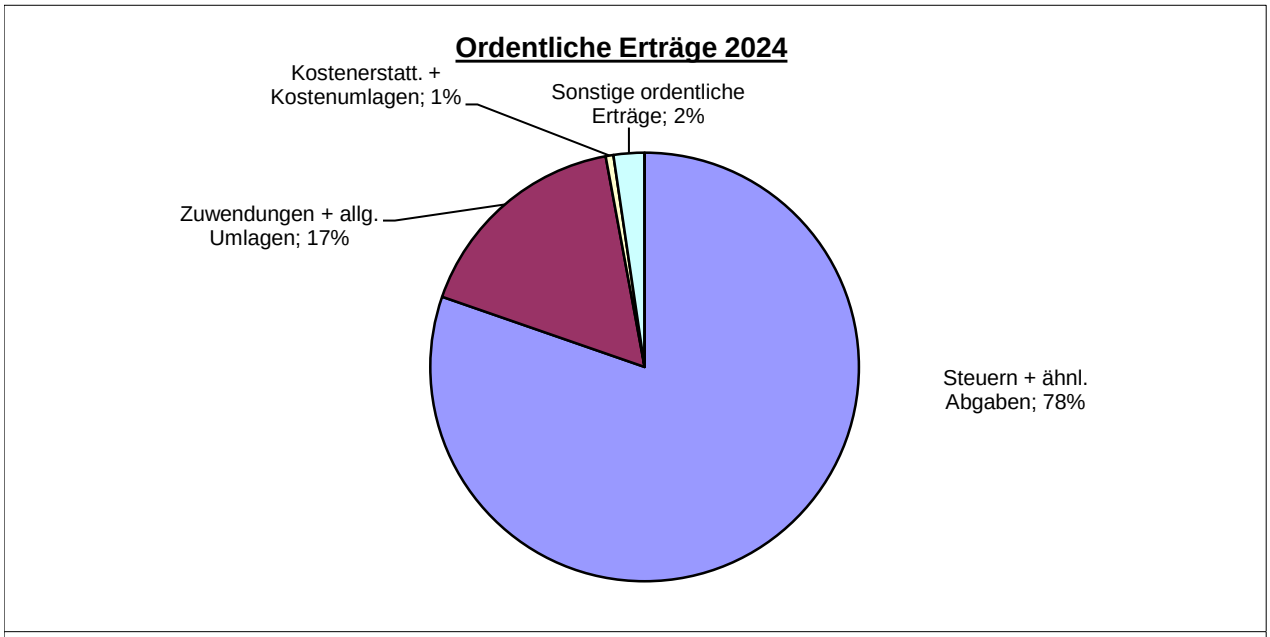
Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

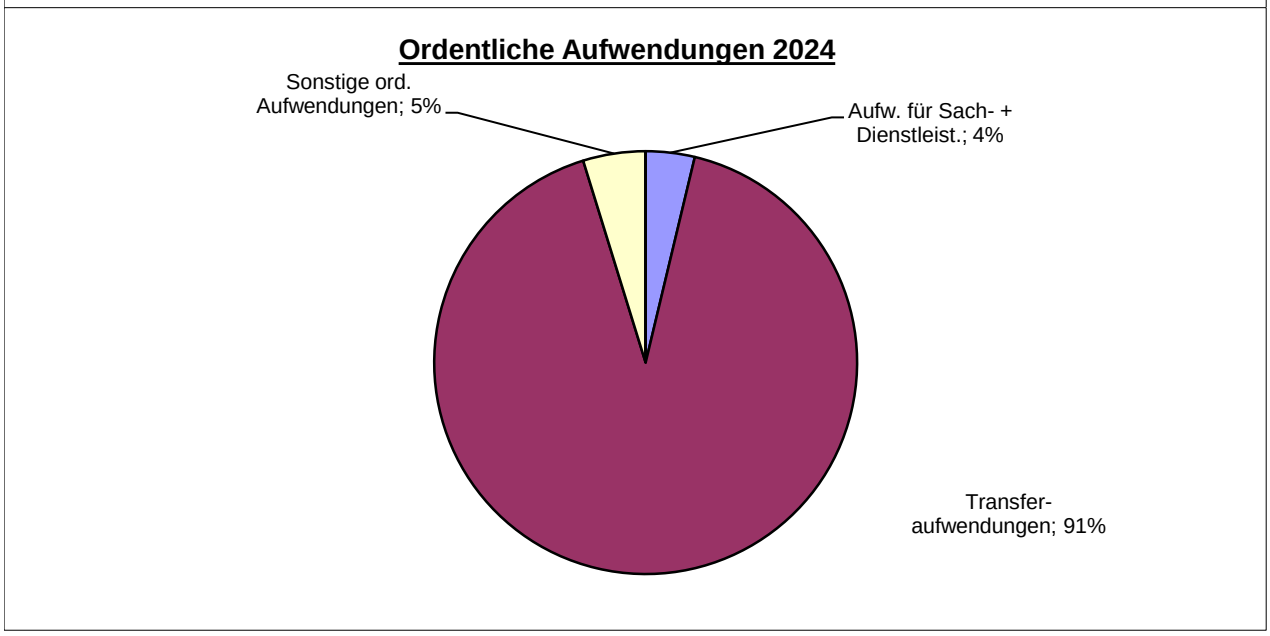
Produkt 150102 Stadtmarketing

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	2.450,02	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	2.450	2.450
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.389,03	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.389	1.389
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-3.839,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.839**	**-3.839**

Produktbereich 16 Allg. Finanzwirtschaft

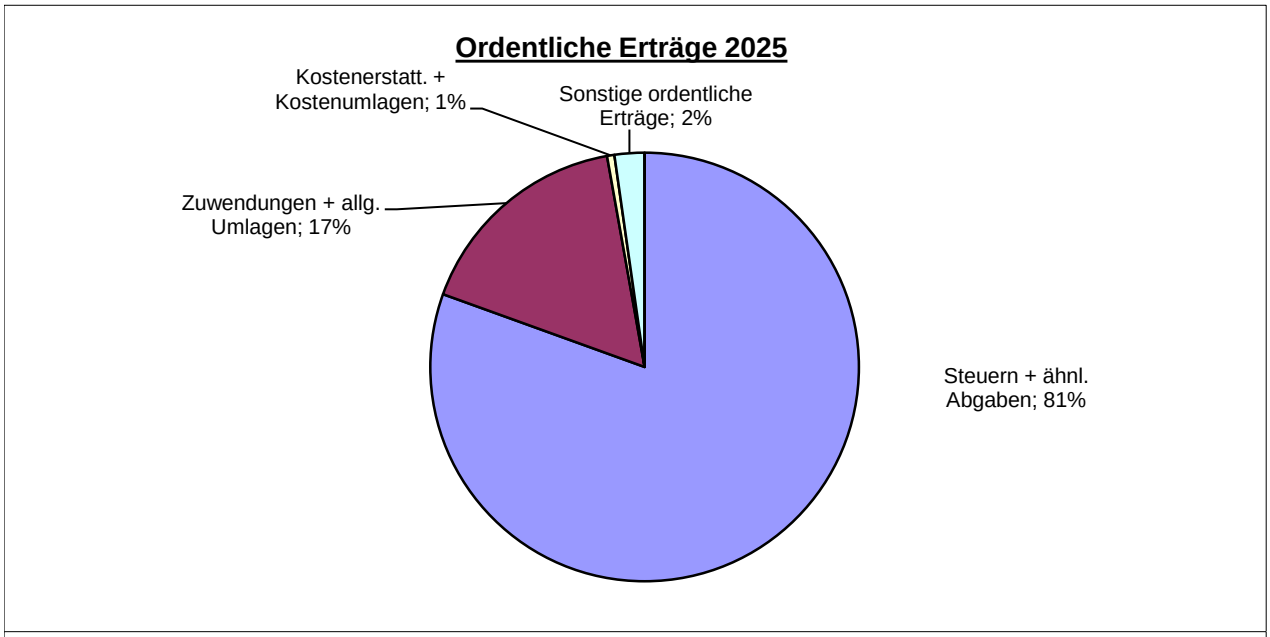
Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	140.752.500 €	11	Personalaufwendungen	0 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	29.399.500 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	2.270.000 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.000 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	55.544.200 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	1.022.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	2.899.400 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.082.500 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	500.000 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**175.757.100 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**60.708.600 €**
Ordentliches Ergebnis: 115.048.500 €					

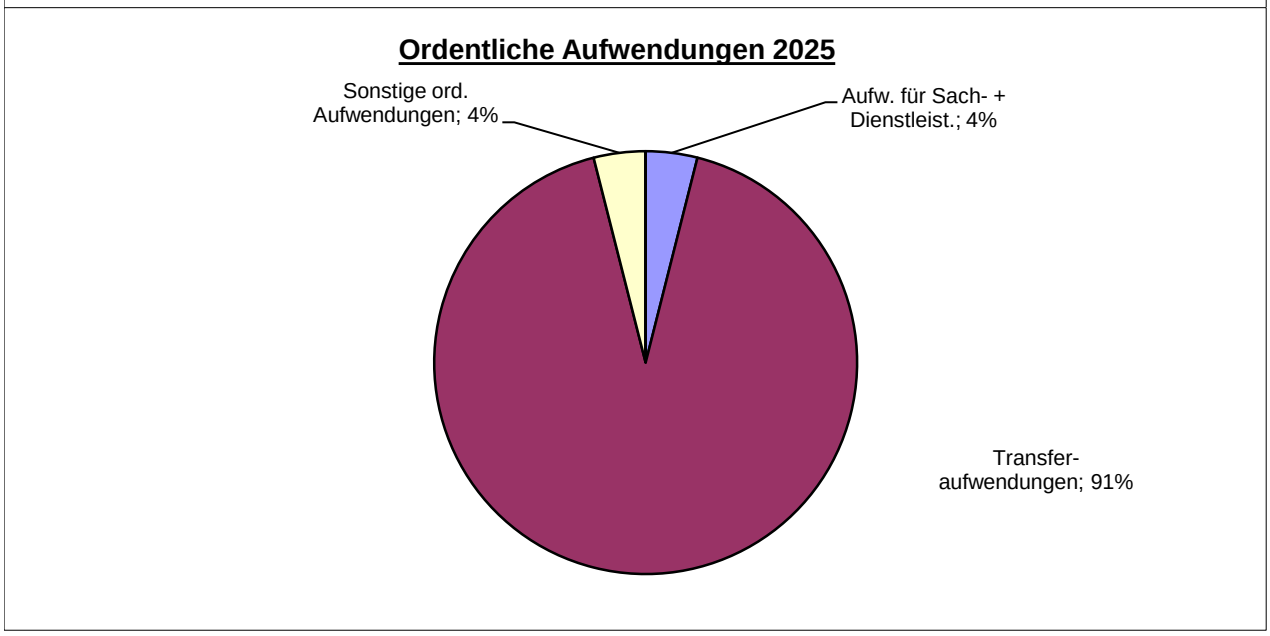




Produktbereich 16 Allg. Finanzwirtschaft

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	148.959.500 €	11	Personalaufwendungen	0 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	30.861.000 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	2.511.000 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.000 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	58.656.700 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	1.018.700 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	2.521.400 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.174.600 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	500.000 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**185.513.800 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**63.669.100 €**
Ordentliches Ergebnis: 121.844.700 €					

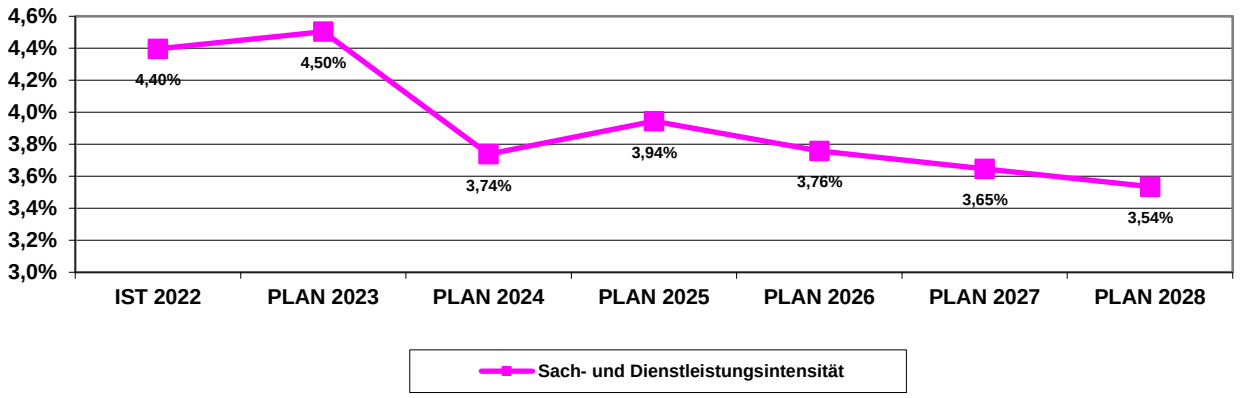




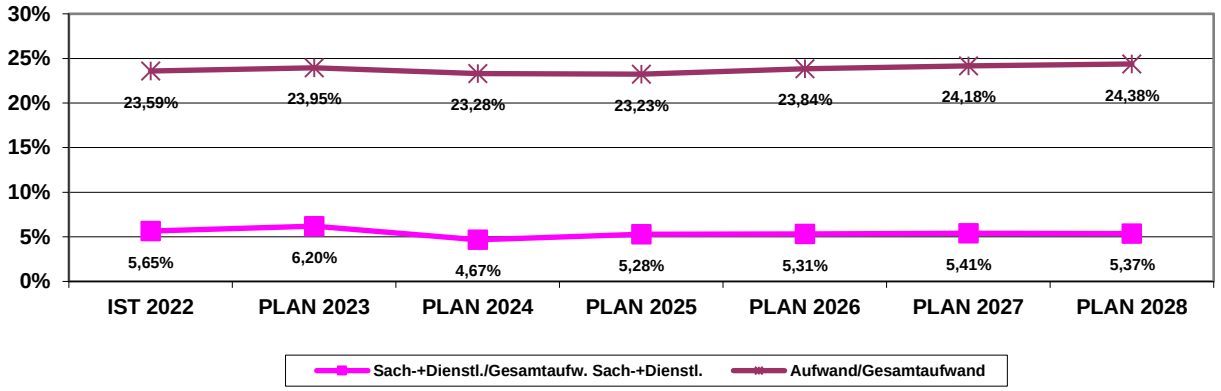
Produktbereich 16 Allg. Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzkennzahlen:

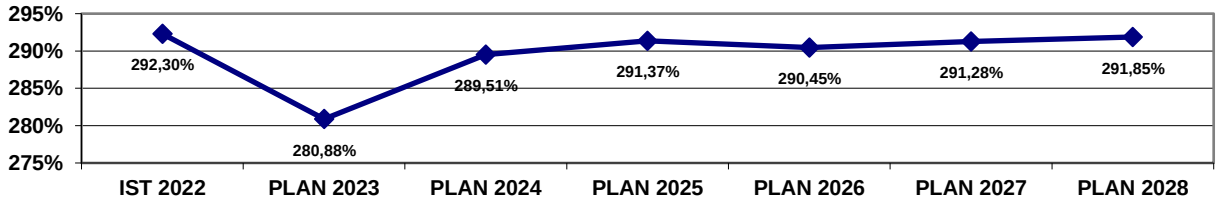
Interne Finanzkennzahlen



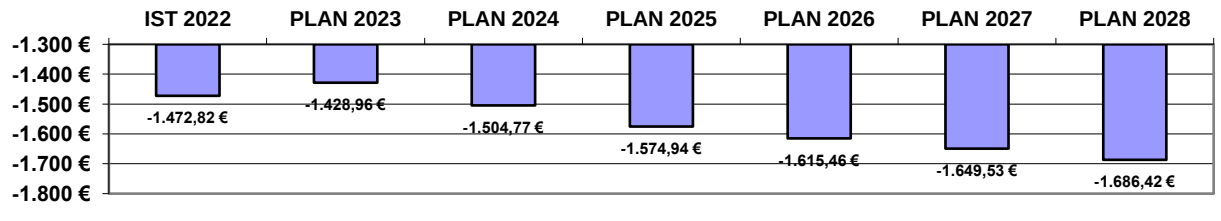
Verhältnis Produktbereich / Gesamthaushalt



Aufwandsdeckungsgrad



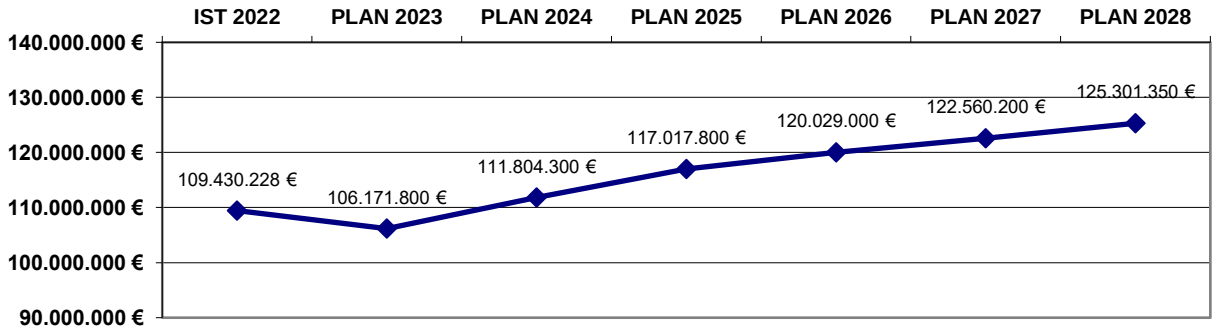
Zuschussbedarf/Einwohner



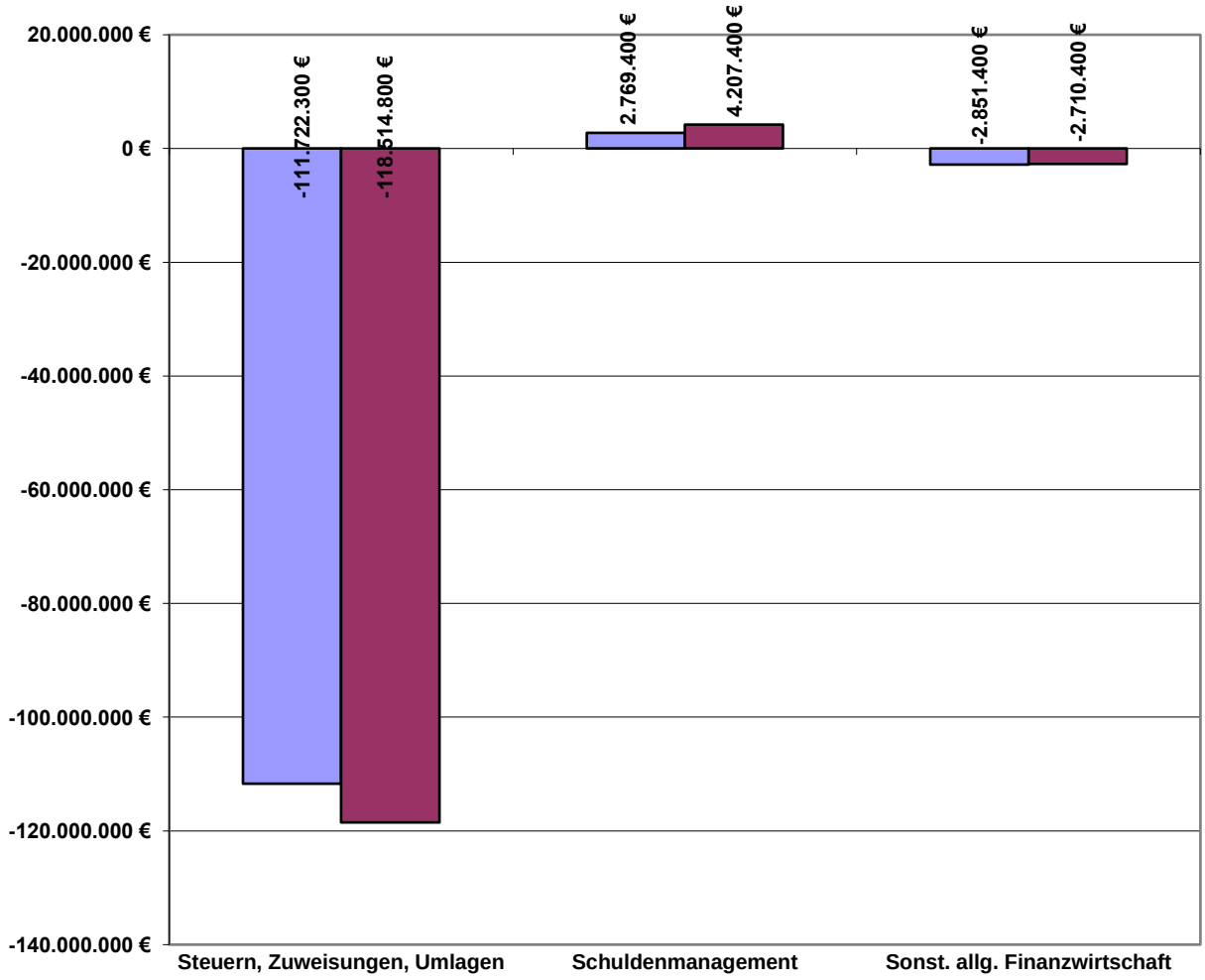
Produktbereich 16 Allg. Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzkennzahlen:

Entwicklung Jahresergebnis



Zuschussbedarf 2024/2025 je Produkt



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	132.921.520,66	127.122.000	**140.752.500**	**0**	**148.959.500**	**0**	155.431.500	160.362.500	165.494.500
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	25.454.883,72	24.583.900	**29.399.500**	**0**	**30.861.000**	**0**	32.876.000	34.559.000	36.102.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	3.212.072,50	942.800	**1.022.600**	**0**	**1.018.700**	**0**	1.118.700	1.113.600	1.107.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.444.016,13	3.921.400	**4.082.500**	**0**	**4.174.600**	**0**	4.106.600	4.098.500	4.090.200
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**	500.000	500.000	500.000
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**165.032.493,0**	**156.570.100**	175.757.100	0	185.513.800	0	**194.032.800**	**200.633.600**	**207.294.200**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.482.010,00	2.510.500	**2.270.000**	**0**	**2.511.000**	**0**	2.511.000	2.511.000	2.511.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**-5.000**	**0**	**-20.000**	**0**	395.300	385.300	375.300
15 Transferaufwendungen	51.720.395,69	50.801.300	**55.544.200**	**0**	**58.656.700**	**0**	61.318.000	63.343.400	65.439.400
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.257.988,37	2.430.400	**2.899.400**	**0**	**2.521.400**	**0**	2.580.400	2.640.400	2.701.400
17 Ordentliche Aufwendungen	**56.460.394,06**	**55.742.200**	60.708.600	0	63.669.100	0	**66.804.700**	**68.880.100**	**71.027.100**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**108.572.098,9**	**100.827.900**	115.048.500	0	121.844.700	0	**127.228.100**	**131.753.500**	**136.267.100**
19 Finanzerträge	327.071,04	352.500	**834.000**	**0**	**918.600**	**0**	1.251.000	1.223.000	1.194.750
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.717.131,11	3.356.000	**4.654.200**	**0**	**6.321.500**	**0**	9.026.100	10.992.300	12.736.500
21 FINANZERGEBNIS	**-2.390.060,07**	**-3.003.500**	-3.820.200	0	-5.402.900	0	**-7.775.100**	**-9.769.300**	**-11.541.750**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**106.182.038,8**	**97.824.400**	**111.228.300**	**0**	**116.441.800**	**0**	**119.453.000**	**121.984.200**	**124.725.350**
23 Außerordentliche Erträge	2.678.887,09	7.856.400	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**2.678.887,09**	**7.856.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**108.860.925,9**	**105.680.800**	**111.228.300**	**0**	**116.441.800**	**0**	**119.453.000**	**121.984.200**	**124.725.350**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	569.301,86	491.000	**576.000**	**0**	**576.000**	**0**	576.000	576.000	576.000
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**109.430.227,8**	**106.171.800**	**111.804.300**	**0**	**117.017.800**	**0**	**120.029.000**	**122.560.200**	**125.301.350**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**-1.310.000**	**0**	**-2.770.000**	**0**	-5.660.000	-5.770.000	-5.920.000
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**109.430.227,8**	**106.171.800**	**113.114.300**	**0**	**119.787.800**	**0**	**125.689.000**	**128.330.200**	**131.221.350**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	7.010.942,23	7.020.800	**7.685.200**	**0**	**7.731.700**	**0**	7.778.700	7.826.700	7.875.700
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	393.775,21	626.800	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**7.404.717,44**	**7.647.600**	**7.685.200**	**0**	**7.731.700**	**0**	**7.778.700**	**7.826.700**	**7.875.700**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	11.005.000,00	4.540.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**11.005.000,00**	**4.540.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.600.282,56	3.107.600	**7.685.200**	**0**	**7.731.700**	**0**	7.778.700	7.826.700	7.875.700
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe:	**01**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt:	**01**	**Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen**

Verantwortlich:	8.1 Corinna Schmidt und 8.2 Monika Becker
Fachdienst:	8.1 Kämmerei und 8.2 Steuern
Pol. Gremium:	Haupt- und Finanzausschuss / Rat
Abrechnungsobjekt:	01 Erträge aus Steuern
	02 Allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Der Produktbereich 16 stellt eine Besonderheit dar, da hier die allgemeinen Deckungsmittel veranschlagt sind. Die Überschüsse werden zur Deckung der Fehlbedarfe der einzelnen Produkte eingesetzt.

Zum Produkt gehören die Veranschlagungen der gemeindlichen Steuereinnahmen (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Steuer auf Vergnügungen sexueller Art) sowie die Anteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer.

Des Weiteren werden hier die Allgemeinen Zuweisungen, insbesondere die allgemeine Schlüsselzuweisung, die Investitionspauschale, die Schul-/Bildungspauschale, die Aufwands-/ Unterhaltungsumlage sowie die Sportpauschale und die allgemeinen Umlagen, insbesondere die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage und die Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit zugeordnet.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung

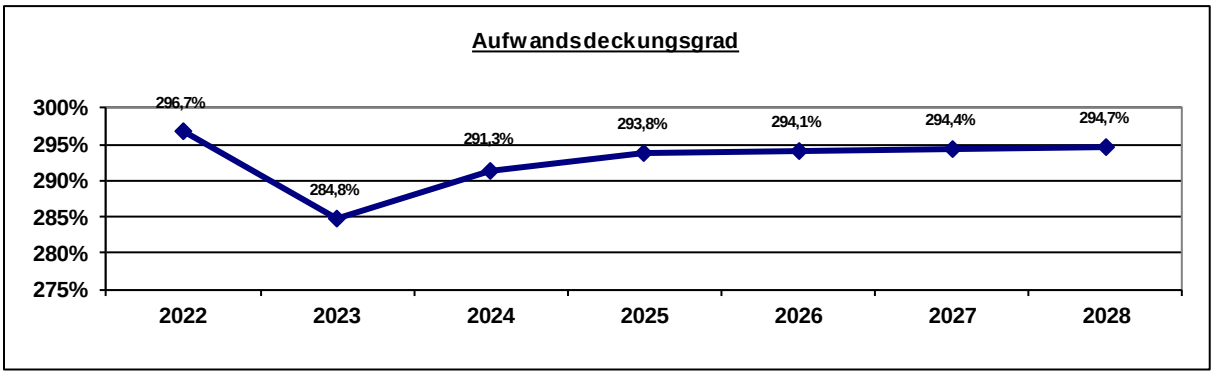
Zielgruppe/n:

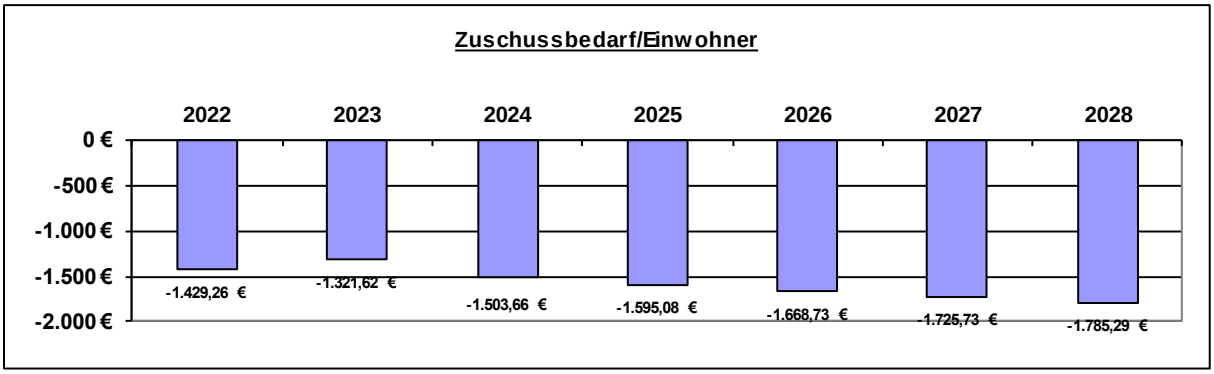
Gesamtverwaltung und sämtliche Einwohner*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-1.429,26 €	-1.321,62 €	-1.503,66 €	-1.595,08 €	-1.668,73 €	-1.725,73 €	-1.785,29 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	296,7%	284,8%	291,3%	293,8%	294,1%	294,4%	294,7%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	22,6%	22,9%	22,4%	22,3%	22,8%	23,2%	23,4%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		132.921.520,66	127.122.000	**140.752.500**	**148.959.500**	155.431.500	160.362.500	165.494.500
401100	Grundsteuer A Land- und forstwirtschaftliche Betriebe	74.720,81	87.000	**90.500**	**90.500**	90.500	90.500	90.500
401200	Grundsteuer B Sonstige Grundstücke	13.548.404,39	15.524.000	**15.675.000**	**15.853.000**	16.016.000	16.178.000	16.340.000
401300	Gewerbesteuer	69.460.319,99	58.900.000	**68.011.000**	**72.532.000**	76.025.000	78.388.000	80.853.000
401399	Korrektur Gewerbesteuer	-2.719.937,99	0	**0**	**0**	0	0	0
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	39.203.468,18	39.527.000	**42.842.000**	**45.798.000**	48.317.000	50.443.000	52.662.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.382.472,32	8.180.000	**8.671.000**	**8.922.000**	9.092.000	9.265.000	9.441.000
403100	Vergnügungssteuer	600.215,11	575.000	**650.000**	**650.000**	650.000	650.000	650.000
403199	Korrektur Vergnügungssteuer	31.360,57	0	**0**	**0**	0	0	0
403200	Hundesteuer	482.170,64	470.000	**480.000**	**528.000**	528.000	528.000	528.000
403299	Korrektur Hundesteuer	-620,70	0	**0**	**0**	0	0	0
403600	Steuer auf Vergnügen sexueller Art	36.639,84	30.000	**40.000**	**40.000**	40.000	40.000	40.000
403699	Korrekturkonto Steuer auf Vergnügen sexueller Art	2.735,40	0	**0**	**0**	0	0	0
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.819.572,10	3.829.000	**4.293.000**	**4.546.000**	4.673.000	4.780.000	4.890.000
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		24.972.165,00	24.300.000	**29.360.000**	**30.680.000**	32.400.000	33.790.000	35.240.000
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	24.972.165,00	24.300.000	**29.360.000**	**30.680.000**	32.400.000	33.790.000	35.240.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		2.275.365,43	0	**0**	**0**	0	0	0
448200	Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	2.275.365,43	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
7 Sonstige ordentliche Erträge		0,00	150.000	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
456201	Zinserträge aus Gewerbesteuernachforderungen	0,00	150.000	**100.000**	**100.000**	100.000	100.000	100.000
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**160.169.051,09**	**151.572.000**	**170.212.500**	**179.739.500**	**187.931.500**	**194.252.500**	**200.834.500**
11 Personalaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen		51.720.344,37	50.801.300	**55.544.200**	**58.656.700**	61.318.000	63.343.400	65.439.400
534100	Gewerbesteuerumlage	5.067.806,44	4.491.300	**5.047.900**	**5.383.400**	5.642.700	5.818.100	6.001.100
537400	Kreisumlage allgemein (nach § 56, 1 KrO)	45.542.375,93	45.212.000	**49.231.000**	**52.008.000**	54.410.000	56.260.000	58.173.000
539901	Krankenhausumlage	1.110.162,00	1.098.000	**1.265.300**	**1.265.300**	1.265.300	1.265.300	1.265.300
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.254.680,00	2.424.000	**2.896.000**	**2.518.000**	2.577.000	2.637.000	2.698.000
546100	Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	2.254.680,00	2.424.000	**2.896.000**	**2.518.000**	2.577.000	2.637.000	2.698.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**53.975.024,37**	**53.225.300**	**58.440.200**	**61.174.700**	**63.895.000**	**65.980.400**	**68.137.400**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**106.194.026,72**	**98.346.700**	**111.772.300**	**118.564.800**	**124.036.500**	**128.272.100**	**132.697.100**
19 Finanzerträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		0,00	150.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	150.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
21 FINANZERGEBNIS		**0,00**	**-150.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**106.194.026,72**	**98.196.700**	**111.722.300**	**118.514.800**	**123.986.500**	**128.222.100**	**132.647.100**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**106.194.026,72**	**98.196.700**	**111.722.300**	**118.514.800**	**123.986.500**	**128.222.100**	**132.647.100**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**106.194.026,72**	**98.196.700**	**111.722.300**	**118.514.800**	**123.986.500**	**128.222.100**	**132.647.100**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**106.194.026,72**	**98.196.700**	**111.722.300**	**118.514.800**	**123.986.500**	**128.222.100**	**132.647.100**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

Bei einigen Ertrags- und Aufwandspositionen wurde eine prozentuale Steigerung eingerechnet. Hierfür werden die Orientierungsdaten des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW vom 16.08.2023 zugrunde gelegt, wobei die vorgegebene Steigerungsrate für 2027 auch für 2028 angewendet wurde.

Konto 401100 Grundsteuer A (2024: 90.500 € / 2025: 90.500 €)

Der Hebesatz für die Grundsteuer A wird in 2024 erstmalig seit 2012 angepasst. Bisher lag der Hebesatz bei 249 v. H., ab 2024 wird der Hebesatz um 50 Punkte auf 299 v. H. angehoben.

Der Grund für die Anhebung des Hebesatzes liegt in der zwingend notwendigen Konsolidierung aufgrund der hohen Fehlbeträge im Haushalt 2024/2025 und der mittelfristigen Finanzplanung. Die Anhebung des Hebesatzes ist eine Maßnahme des Zukunftssicherungsplans (ZSP).

Konto 401200 Grundsteuer B (2024: 15.675.000 € / 2025: 15.853.000 €)

Für den Haushaltsentwurf 2024/2025 wurde die Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B ab 2024 von 523 v. H. auf 598 v. H. eingeplant. Die letzte Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B fand in 2013 statt.

Die Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B ergibt sich aus der Notwendigkeit, den Haushalt zu konsolidieren. Hier handelt es sich ebenfalls um eine Maßnahme im Rahmen des Zukunftssicherungsplans (ZSP).

Im Rahmen der Beschlussfassung des Haushaltes 2024/2025 wurde die eigentlich vorgesehene Erhöhung des Hebesatzes auf 598 v.H. durch politische Entscheidung auf 573 v.H. festgelegt. Diese Reduzierung der Steuererhöhung führt zu einer erheblichen zusätzlichen Belastung des städtischen Haushalts, die durch die neu in den Zukunftssicherungsplan aufgenommene Maßnahme 42 kompensiert werden muss.

Für die Finanzplanung wurde in den Jahren 2025 und 2026 eine Steigerung von 1,2 % und in 2027 und 2028 eine Steigerung von 1,1 % eingerechnet.

Konto 401300 Gewerbesteuer (2024: 68.011.000 € / 2025: 75.532.000 €)

Nach der Corona-Krise entwickelten sich die Erträge aus Gewerbesteuer positiver als erwartet. Aus diesem Grund wurde in der Fortschreibung 2023 ein Gewerbesteueraufkommen von 62,8 Mio. € unterstellt. In 2023 kann voraussichtlich trotz der Auswirkungen des Ukraine-Krieges und der stagnierenden Wirtschaft der Haushaltsansatz nahezu erreicht werden.

Auch bei der Gewerbesteuer ist eine Anhebung des Hebesatzes in 2024 vorgesehen. Die letzte Hebesatz-Erhöhung fand in 2013 statt. Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans wurde eine Anhebung des Hebesatzes im Haushaltsentwurf um 15 Hebesatzpunkte von 459 v.H. auf 474 v.H. eingeplant.

Im Rahmen der Beschlussfassung des Haushaltes 2024/2025 wurde die eigentlich vorgesehene Erhöhung des Hebesatzes auf 474 v.H. durch politische Entscheidung auf 469 v.H. festgelegt. Diese Reduzierung der Steuererhöhung führt zu einer erheblichen zusätzlichen Belastung des städtischen Haushalts, die durch die neu in den Zukunftssicherungsplan aufgenommene Maßnahme 42 kompensiert werden muss.

In den Folgejahren wurden ebenfalls die Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten berücksichtigt. Dies bedeutet für 2025 + 6,7 %, für 2026 +4,8 %, für 2027 und 2028 +3,1%.

Konto 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (2024: 42.842.000 € / 2025: 45.798.000 €)

Der für das Jahr 2024 zu erwartende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer der Stadt Arnsberg wird voraussichtlich 42.842.000 € betragen. Der Wert liegt damit 57.000 € unter der Planung für 2024 aus der Fortschreibung 2023. Die Ursache hierfür liegt in einer Anpassung der Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Das Ministerium der Finanzen NRW hat vorläufige Schlüsselzahlen im Vorgriff auf die anstehende Neufassung der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage für die Jahre 2024, 2025 und 2026 herausgegeben. Die Veröffentlichung der endgültigen Zahlen steht noch aus. Ohne diese Anpassung, würde der zu erwartende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 300.000 € höher liegen.

In der Finanzplanung wurde für 2025 eine Steigerung von 6,9 %, für 2026 von 5,5 % und für die Folgejahre eine Steigerung von 4,4 % eingerechnet.

Konto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (2024: 8.671.000 € / 2025: 8.922.000 €)

In 2024 wird mit einem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer i.H.v. 8.671.000 € gerechnet. Gegenüber der Planung für 2024 aus der Fortschreibung 2023 sind bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Mindererträge zu verzeichnen (-252.000 €). Hier liegt der Grund insbesondere in der Anpassung der Schlüsselzahlen.

Mit der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026 (UStAufteilVO) vom 10. Januar 2024 wurden neue, endgültige Schlüsselzahlen veröffentlicht. Ohne diese Anpassung würden die zu erwartenden Erträge um 212.000 € höher liegen. Zudem ist die Steigerungsrate für 2024 gemäß den neuen Orientierungsdaten niedriger als noch in den Orientierungsdaten, die für die Fortschreibung 2023 zugrunde gelegt wurden (nun +4,8 % statt 5,1 %).

In der Finanzplanung wurde für 2025 eine Steigerungsrate von 2,9 % und für die Folgejahre von 1,9 % zugrunde gelegt.

Konto 403100 Vergnügungssteuer (2024: 650.000 € / 2025: 650.000 €)

Die Stadt Arnsberg regelt bei der Vergnügungssteuer insbesondere die Steuergegenstände, die Steuerhöhe sowie die Ausnahme- und Befreiungstatbestände durch eine eigene Vergnügungssteuersatzung. Die Planung liegt bei 650.000 € und damit um 50.000 € über der bisherigen Planung für 2024 aus der Fortschreibung 2023. Die Ansätze berücksichtigen die Vorgaben des Glücksspielstaatsvertrages. Eine prozentuale Steigerung wie bei anderen Steuerarten kann bei der Vergnügungssteuer nicht unterstellt werden.

Konto 403200 Hundesteuer (2024: 528.000 € / 2025: 528.000 €)

Insgesamt ist die Anzahl der gemeldeten Hunde seit der letzten Planung angestiegen. Aktuell sind in Arnsberg rd. 5.400 Hunde angemeldet.

Der Steuersatz für die Hundesteuer soll ab 2025 um rd. 10 % erhöht werden. Die letzte Anpassung fand in 2012 statt. Es handelt sich hier um eine Maßnahme des Zukunftssicherungsplans.

Konto 403600 Steuer auf Vergnügen sexueller Art (2024: 40.000 € / 2025: 40.000 €)

Die Stadt Arnsberg erhebt seit 2012 eine Steuer auf Vergnügungen sexueller Art. Dies war eine Maßnahme des Haushaltssanierungsplans. Es wird mit einem Ertrag in Höhe von 40.000 € pro Jahr gerechnet.

Konto 405100 Kompensationsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (2024: 4.293.000 € / 2025: 4.546.000 €)

Der Anteil der Stadt Arnsberg an den Ausgleichszahlungen des Landes an die Gemeinden zum Ausgleich der Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs wird voraussichtlich bei 4.293.000 € in

2024 liegen. Die Höhe der Kompensationsleistungen für 2024 basiert auf den Festsetzungen zum GFG 2024 des Landesbetriebs Information und Technik Nordrhein-Westfalen.

Auch hier gelten die neuen Schlüsselzahlen, die für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer anzuwenden sind (s. Konto 402100).

In der Finanzplanung wurden für 2025 bis 2028 folgende Steigerungsraten eingerechnet: 2025: +5,9 %, 2026: +2,8 %, 2027 und 2028: +2,3 %.

Konto 411100 Schlüsselzuweisungen (2024: 29.360.000 € / 2025: 30.680.000 €)

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen basiert auf den Festsetzungen zum GFG 2024 des Landesbetriebs Information und Technik Nordrhein-Westfalen.

Der Ansatz 2024 liegt um rd. 8,0 Mio. € über dem in 2023 ausgezahlten Betrag, um rd. 7,5 Mio. € über der Planung für 2024 aus der Fortschreibung 2023 und um rd. 4 Mio. € über dem ursprünglich im Haushalt 2022/2023 geplanten Wert für 2024.

Der Grund hierfür liegt in der niedrigen Steuerkraft. Die Steuerkraft Arnsbergs sank im Vergleich der maßgebenden Erfassungsperiode mit der des Vorjahres um 4,23 %, wohingegen die Steuerkraft im Landesdurchschnitt sogar um 2,30 % gestiegen ist. Gegenüber Arnsberg haben 98 Kommunen einen niedrigeren Zuwachs an Steuerkraft und 297 Kommunen höhere Steuerkraftsteigerungen zu verzeichnen. Der unterdurchschnittliche Zuwachs an Steuerkraft führt dazu, dass Arnsberg in 2024 höhere Schlüsselzuweisungen erhält.

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse erhöht sich gegenüber dem Vorjahr nur um 0,91 %. Mit dem GFG 2021 und dem GFG 2022 erfolgte zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse aus Landesmitteln, da die Finanzausgleichsmasse ansonsten aufgrund der Corona-Pandemie stark rückläufig gewesen wäre. Der Betrag in Höhe von insgesamt rd. 1,5 Mrd. € wird über die Tilgungszeit des nordrhein-westfälischen Rettungsschirms (50 Jahre) nunmehr mit jährlich 29,8 Mio. € dem Landeshaushalt wieder zugeführt.

In der Finanzplanung wurde gemäß den Orientierungsdaten für 2025 eine Veränderungsrate von +3,5 %, für 2026 von 5,7 % und für die Folgejahre von +4,3 % eingerechnet.

Konto 456201 Zinserträge aus Gewerbesteuernachforderungen (2024: 100.000 € / 2025: 100.000 €)

Die Zinserträge aus Gewerbesteuernachforderungen werden mit 100.000 € veranschlagt. Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr um ein Drittel reduziert. Hintergrund hierfür ist eine Klage beim Bundesverfassungsgericht gegen die Verfassungskonformität des für Steuernachforderungen geltenden Zinssatzes von 6 %. Die Zinsen haben sich demgegenüber reduziert.

Konto 534100 Gewerbesteuerumlage (2024: 5.047.900 € / 2025: 5.383.400 €)

An den Bund und an das Land ist eine Gewerbesteuerumlage auf der Grundlage der Gewerbesteuereinzahlungen abzuführen.

Die Gewerbesteuerumlage errechnet sich auf der Basis des für die Jahre 2024 und 2025 zu erwartenden Gewerbesteueraufkommens und liegt bei 5.047.900 € in 2024 und bei 5.383.400 € in 2025.

Konto 537400 Kreisumlage allgemein (2024: 49.231.000 € / 2025: 52.008.000 €)

Der veranschlagte Betrag wurde basierend auf den Umlagegrundlagen aus den Festsetzungen zum GFG 2024 des Landesbetriebs Information und Technik Nordrhein-Westfalen und dem vom Hochsauerlandkreis mit Haushaltsbeschluss 2024 bekannt gegebenen Hebesatz berechnet.

Der Kreisumlage-Hebesatz wurde in der Beschlussfassung des Kreishaushaltes auf 34,19 v. H. festgesetzt und liegt damit um 1,69 % über dem Hebesatz für 2023.

Durch die Erhöhung des Hebesatzes und die gestiegenen Umlagegrundlagen ergibt sich für die Stadt Arnsberg eine zusätzliche Haushaltsbelastung von rd. 1,2 Mio. € in 2024 gegenüber der Fortschreibung 2023 für das Jahr 2024.

Die Steigerungsraten für die Umlagegrundlagen sehen eine Steigerung für 2025 von 5,64 % vor, für 2026 von 4,62 % und für die Folgejahre von 3,40 % vor.

Konto 539901 Krankenhausumlage (2024: 1.265.000 € / 2025: 1.265.000 €)

Nach § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 des Krankenhausfinanzierungsgesetzes i.H.v. 40 v. H. beteiligt. Der Ansatz beruht auf dem Bescheid der Bezirksregierung Arnsberg vom 05. März 2024.

Konto 546100 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (2024: 2.896.000 € / 2025: 2.518.000 €)

Gemäß § 5 Abs. 5 AG SGB II NRW tragen die Städte und Gemeinden 50 v. H. der auf sie vom Hochsauerlandkreis (HSK) übertragenen Aufwendungen im Rahmen der Kosten der Unterkunft. Da die Stadt Arnsberg durch diese Regelung besonders nachteilig betroffen ist, wurde durch den Hochsauerlandkreis eine Satzung über einen Härteausgleich im Sinne des § 5 Abs. 5 AG SGB II NRW erlassen, die eine Finanzierungsbeteiligung i.H.v. 25 v. H. vorsieht.

Der Hochsauerlandkreis verbucht die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Kreishaushalt nicht im Budget der Kosten der Unterkunft, sondern als allgemeine Deckungsmittel und berücksichtigt sie nicht bei der Abrechnung der KdU-Kosten mit den Kommunen. Dies führt zu einer Belastung des Haushalts der Stadt Arnsberg, da Arnsberg bei der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Verhältnis zu den anderen kreisangehörigen Kommunen eine höhere Kostenbeteiligung hat als bei der Kreisumlage. Aus diesem Grund wurde in 2021 Klage vor dem Verwaltungsgericht erhoben, über die noch nicht entschieden wurde. Im Rahmen des Zukunftssicherungsplans wird bei geänderter Buchungssystematik mit der Reduzierung der Kosten der Unterkunft i.H.v. 436.000 € ab 2025 gerechnet.

Für die Finanzplanung wurde in den Jahren 2025 bis 2028 eine Steigerung von je +2,0 % eingerechnet.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	7.010.942,23	7.020.800	**7.685.200**	**0**	**7.731.700**	**0**	7.778.700	7.826.700	7.875.700
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**7.010.942,23**	**7.020.800**	7.685.200	0	7.731.700	0	**7.778.700**	**7.826.700**	**7.875.700**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	7.010.942,23	7.020.800	**7.685.200**	**0**	**7.731.700**	**0**	7.778.700	7.826.700	7.875.700
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V160101001 - Investitionspauschale											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	4.640.799,23	4.640.800	**5.086.500**	**0**	**5.086.500**	**0**	5.086.500	5.086.500	5.086.500	34.714.099	9.281.599
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**4.640.799,23**	**4.640.800**	**5.086.500**	**0**	**5.086.500**	**0**	**5.086.500**	**5.086.500**	**5.086.500**	**34.714.099**	**9.281.599**
V160101002 - Schul-/Bildungspauschale											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.121.371,00	2.131.300	**2.323.500**	**0**	**2.370.000**	**0**	2.417.000	2.465.000	2.514.000	16.342.171	4.252.671
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**2.121.371,00**	**2.131.300**	**2.323.500**	**0**	**2.370.000**	**0**	**2.417.000**	**2.465.000**	**2.514.000**	**16.342.171**	**4.252.671**
V160101003 - Sportpauschale											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	248.772,00	248.700	**275.200**	**0**	**275.200**	**0**	275.200	275.200	275.200	1.873.472	497.472
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**248.772,00**	**248.700**	**275.200**	**0**	**275.200**	**0**	**275.200**	**275.200**	**275.200**	**1.873.472**	**497.472**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung Teilfinanzplan B 2024 / 2025

Produkt: 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

Maßnahme V160101-001 Investitionspauschale (2024: 5.086.500 € / 2025: 5.086.500 €)

Die Höhe der Investitionspauschale basiert auf den Werten der Festsetzungen zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024).

Der Ansatz für die Jahre 2024 ff. liegt für die Stadt Arnsberg um rd. 46.000 € über dem ausgezahlten Betrag des Vorjahres in Höhe von 5.040.400 €.

Maßnahme V160101-002 Schul-/Bildungspauschale (2024: 2.323.500 € / 2025: 2.370.000 €)

Die Gemeinden und Gemeindeverbände, die Schulträger sind, erhalten gemäß Gemeindefinanzierungsgesetz 816.151.800 € zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich und für kommunale Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung.

Die Verteilung der Mittel erfolgt auf der Basis der für den Beschultenansatz maßgeblichen Anzahl der Beschulten zum Stichtag 15.10.2022.

In 2025 wird mit einer Erhöhung des Ausschüttungsbetrages um 2 % ausgegangen.

	2024	2025	Verteilung
Gesamtförderung:	**2.323.500 €**	**2.370.000 €**	
Dieser Betrag wird wie folgt aufgeteilt:			
▪ Zinsen (Kapitaldienst) Schulbauerneuerungsprogramm	500 €	0 €	Teilergebnisplan 160102
▪ Tilgung (Kapitaldienst) Schulbauerneuerungsprogramm	21.050 €	0 €	Gesamtfinanzplan
▪ Zinsen (Kapitaldienst) Sekundarschulen	39.000 €	36.900 €	Teilergebnisplan 160102
▪ Tilgung (Kapitaldienst) Sekundarschulen	1.045.900 €	1.065.000 €	Gesamtfinanzplan
▪ Zinsen (Kapitaldienst) Schulentwicklung	0 €	125.000 €	Teilergebnisplan 160102
▪ Tilgung (Kapitaldienst) Schulentwicklung	0 €	0 €	Gesamtfinanzplan
▪ Restbetrag Schul-/Bildungspauschale	1.217.050 €	1.143.100 €	Abrechnungsobjekt V160101-002

Der Kapitaldienst für das Schulbauerneuerungsprogramm läuft im Laufe des Jahres 2024 aus. Neu hinzugekommen ist der Kapitaldienst für die Schulentwicklung. Dahinter verbergen sich die Baumaßnahmen an den Grundschulen Dinschede (Oeventrop) und Mühlenberg (Hüsten). Hier ist mit einem Start in 2025 zu rechnen. Da die ersten 3 Jahre tilgungsfrei sind, fallen Tilgungsbeträge erstmals in 2028 an.

Maßnahme V160101-003 Sportpauschale (2024: 275.200 € / 2025: 275.200 €)

Gemäß Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 erhalten Gemeinden für das Haushaltsjahr 2024 pauschale Zuweisungen in Höhe von 69.963.800 € zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Sportbereich. Die Verteilung der Mittel erfolgt nach der Zahl der Einwohner.

Basis ist die „Arbeitskreis-Rechnung GFG“ der Landesregierung und der kommunalen Spitzenverbände zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024) vom 14.08.2023. Danach erhält die Stadt Arnsberg folgende Zuweisung:

	2024	2025	Verteilung
Gesamtförderung:	**275.200 €**	**275.200 €**	
Dieser Betrag teilt sich wie folgt auf:			
▪ Tilgung (Kapitaldienst) Sportprogramm	20.020 €	20.020 €	Teilfinanzplan B Abrechnungsobjekt V160101003
▪ Übernahme von Kapitaldiensten im Rahmen von Zuschüssen für Tennenplatzsanierungen	19.400 €	22.400 €	Teilergebnisplan 080102
▪ Sanierung von Kunstrasenplätzen	150.000 €	150.000 €	Teilfinanzplan B Abrechnungsobjekt V080102022
▪ Masterplan Sport	60.000 €	60.000 €	Teilfinanzplan B Abrechnungsobjekt V080102024
▪ Restbetrag Sportpauschale	25.780 €	22.780 €	Teilfinanzplan B Abrechnungsobjekt V160101003

(vgl. auch die Erläuterungen zur Sportpauschale im Teilfinanzplan B Produkt 080102 – Sportstättenmanagement)

Produktbereich:	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe:	**01**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt:	**02**	**Schuldenmanagement**

Verantwortlich: Corinna Schmidt
Fachdienst: 8.1 Kämmerei
Pol. Gremium: Haupt- und Finanzausschuss / Rat
Abrechnungsobjekt: 01 Schuldenmanagement
02 Schuldendienst Schulbau
03 Sportprogramm
04 Schuldendienst Sekundarschule
05 Schuldendienst Gute Schule
06 Schuldendienst Töchterkredite
07 Schuldendienst Schulentwicklung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Der Produktbereich 16 stellt eine Besonderheit dar, da hier die allgemeinen Deckungsmittel veranschlagt sind. Die Überschüsse werden zur Deckung der Fehlbedarfe der einzelnen Produkte eingesetzt.

Diesem Produkt sind die Verwaltung der Schulden- und schuldenähnlichen Verpflichtungen der Stadt zugeordnet. Insbesondere sind hier die Zinsen der kurz- und langfristigen Kredite veranschlagt. Aufgrund der Systematik des NKF werden die Tilgungen nur im Gesamtfinanzplan dargestellt.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung

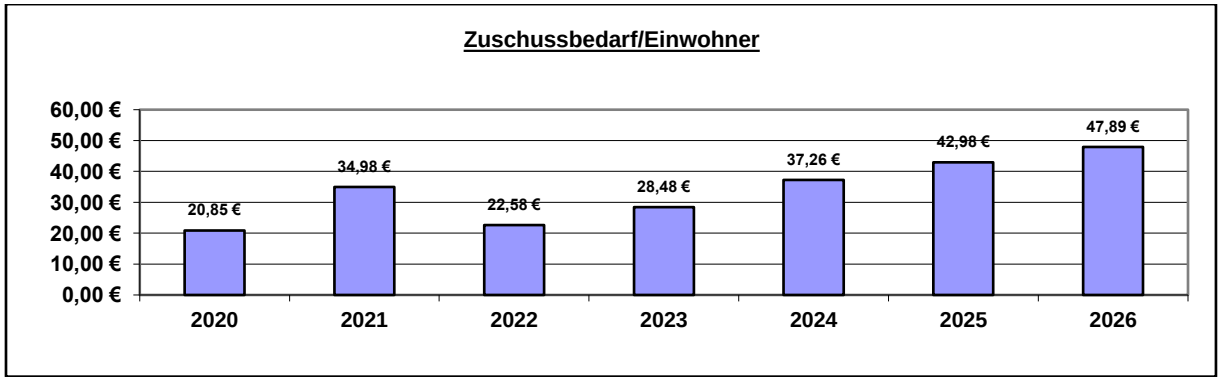
Zielgruppe/n:

Gesamtverwaltung und sämtliche Einwohner*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 160102 Schuldenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		482.718,72	283.900	**39.500**	**181.000**	476.000	769.000	862.000
416102	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	482.718,72	283.900	**39.500**	**181.000**	476.000	769.000	862.000
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		64.583,10	112.800	**118.100**	**114.200**	214.200	209.100	203.000
448502	Erstattungen Stadtwerke Arnsberg	0,00	37.700	**0**	**0**	54.000	53.000	51.000
448504	Erstattungen wfa	42.134,36	19.200	**60.000**	**58.500**	57.000	55.400	53.800
448506	Erstattungen NASS	21.334,03	55.900	**58.100**	**55.700**	103.200	100.700	98.200
448800	Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	73,30	0	**0**	**0**	0	0	0
448810	Erstattungen Rücklastschriften	1.041,41	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge		378.786,52	355.100	**326.200**	**318.300**	310.300	302.200	293.900
456200	Säumniszuschläge	62.483,88	45.000	**55.000**	**55.000**	55.000	55.000	55.000
456202	Mahngebühren	50.218,59	50.000	**50.000**	**50.000**	50.000	50.000	50.000
456210	Festkonto Mahngebühren und Verzinsung	22.662,60	25.000	**25.000**	**25.000**	25.000	25.000	25.000
456300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	243.421,45	235.100	**196.200**	**188.300**	180.300	172.200	163.900
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**500.000**	**500.000**	500.000	500.000	500.000
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**500.000**	**500.000**	500.000	500.000	500.000
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160102 Schuldenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10 Ordentliche Erträge		**926.088,34**	**751.800**	**983.800**	**1.113.500**	**1.500.500**	**1.780.300**	**1.858.900**
11 Personalaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**-5.000**	**-20.000**	-30.000	-40.000	-50.000
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**-5.000**	**-20.000**	-30.000	-40.000	-50.000
15 Transferaufwendungen		51,32	0	**0**	**0**	0	0	0
532800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	51,32	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.308,37	6.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	1.658,66	3.000	**0**	**0**	0	0	0
543110	Aufwand Rücklastschriften	1.649,71	3.000	**3.000**	**3.000**	3.000	3.000	3.000
17 Ordentliche Aufwendungen		**3.359,69**	**6.000**	**-2.000**	**-17.000**	**-27.000**	**-37.000**	**-47.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		**922.728,65**	**745.800**	**985.800**	**1.130.500**	**1.527.500**	**1.817.300**	**1.905.900**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160102 Schuldenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
19 Finanzerträge		327.071,04	352.500	**834.000**	**918.600**	1.251.000	1.223.000	1.194.750
461300	Zinserträge von Zweckverbänden	1.339,52	0	**0**	**0**	0	0	0
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	100.986,00	140.000	**410.000**	**410.000**	410.000	410.000	410.000
461502	Zinserträge Stadtwerke (SWA)	0,00	83.700	**0**	**0**	100.000	97.000	94.000
461504	Zinserträge von der WFA (verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen)	106.254,84	19.200	**174.300**	**169.800**	165.300	160.700	156.100
461506	Zinserträge vom NASS (verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen)	63.389,70	108.500	**241.600**	**331.100**	568.500	548.600	528.500
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.609,46	1.050	**1.350**	**1.250**	1.150	1.050	900
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	50	**50**	**50**	50	50	50
469100	Sonstige Finanzerträge	53.491,52	0	**6.700**	**6.400**	6.000	5.600	5.200

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160102 Schuldenmanagement

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		2.717.131,11	3.191.000	**4.589.200**	**6.256.500**	8.961.100	10.927.300	12.671.500
551300	Zinsaufwendungen an Zweckverbände	0,00	1.000	**1.000**	**1.000**	1.000	1.000	1.000
551500	Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	6.399,62	4.000	**6.500**	**6.500**	6.500	6.500	6.500
551501	Zinsaufwendungen für Kassenkredite an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	137.395,49	153.000	**700.000**	**930.000**	1.100.000	1.340.000	1.590.000
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.648.813,22	2.435.300	**1.840.400**	**2.702.900**	4.782.800	5.902.300	6.716.600
551701	Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Kreditinstitute	296.507,92	461.000	**2.024.300**	**2.603.100**	3.060.800	3.669.500	4.351.400
551801	Zinsaufwendungen für Kassenkredite an sonstigen inländischen Bereich	382.412,50	136.000	**0**	**0**	0	0	0
559100	Kreditbeschaffungskosten	4.488,07	700	**5.000**	**5.000**	5.000	5.000	5.000
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	241.114,29	0	**12.000**	**8.000**	5.000	3.000	1.000
21 FINANZERGEBNIS		**-2.390.060,07**	**-2.838.500**	**-3.755.200**	**-5.337.900**	**-7.710.100**	**-9.704.300**	**-11.476.750**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.		**-1.467.331,42**	**-2.092.700**	**-2.769.400**	**-4.207.400**	**-6.182.600**	**-7.887.000**	**-9.570.850**
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.		**-1.467.331,42**	**-2.092.700**	**-2.769.400**	**-4.207.400**	**-6.182.600**	**-7.887.000**	**-9.570.850**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 160102 Schuldenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-1.467.331,42**	**-2.092.700**	**-2.769.400**	**-4.207.400**	**-6.182.600**	**-7.887.000**	**-9.570.850**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**-1.467.331,42**	**-2.092.700**	**-2.769.400**	**-4.207.400**	**-6.182.600**	**-7.887.000**	**-9.570.850**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 160102 Schuldenmanagement

Konto 448502 Erstattungen Stadtwerke Arnsberg (2024: 0 € / 2025: 0 €)
Konto 448504 Erstattungen wfa (2024: 60.000 € / 2025: 58.500 €)
Konto 448506 Erstattungen NASS (2024: 58.100 € / 2025: 55.700 €)

Im Liquiditätsverbund der Stadt und ihrer Betriebe nimmt die Stadt Arnsberg für die Stadtwerke Arnsberg GmbH, die Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH und die Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH Liquiditätskredite auf. In diesem Zusammenhang zahlen die Betriebe Verwaltungskostenbeiträge an die Stadt. Für die Stadtwerke Arnsberg GmbH werden erst in 2026 wieder Darlehen aufgenommen.

Konto 456200 Säumniszuschläge (2024: 55.000 € / 2025: 55.000 €)
Konto 456202 Mahngebühren (2024: 50.000 € / 2025: 50.000 €)
Konto 456210 Festkonto Mahngebühren und Verzinsung (2024: 25.000 € / 2025: 25.000 €)

Auf diesen Konten sind Säumniszuschläge und Mahngebühren für verspätet gezahlte Beiträge eingeplant.

Konto 456300 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften (2024: 196.200 € / 2025: 188.300 €)

Es handelt sich hier um Bürgschaftsgebühren bzw. Patronatsprovisionen für Ausfallbürgschaften bzw. Patronatserklärungen zugunsten der Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH und der Stadtwerke Arnsberg GmbH.

Die Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH und die Stadtwerke Arnsberg GmbH nehmen langfristige Darlehen selbst auf. Hierfür übernimmt die Stadt Arnsberg eine Bürgschaft.

Konto 461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (2024: 410.000 € / 2025: 410.000 €)

Hier werden Zinserträge aus der Kontokorrentverzinsung im Liquiditätsverbund der Stadt und der Stadtentwässerung bzw. den Wasserbeschaffungsverbänden veranschlagt.

Konto 461502 Zinserträge Stadtwerke (2024: 0 € / 2025: 0 €)
Konto 461504 Zinserträge wfa (2024: 174.300 € / 2025: 169.800 €)
Konto 461506 Zinserträge NASS (2024: 241.600 € / 2025: 331.100 €)

Auf diesem Konto werden Zinserträge aus der Liquiditätskreditgewährung an die Stadtwerke Arnsberg GmbH, die Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH und die Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH veranschlagt.

Konto 471100 Aktivierte Eigenleistungen (2024: 500.000 € / 2025: 500.000 €)

Gemäß § 34 Abs. 2 und 3 KomHVO NRW dürfen Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Bis zur Aktivierung des Vermögensgegenstandes können daher diese Zinsen berücksichtigt werden. Es handelt sich hier um eine Maßnahme des Zukunftssicherungsplanes.

Konto 551501 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (2024: 700.000 € / 2025: 930.000 €)
Konto 551701 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an Kreditinstitute (2024: 2.024.300 € / 2024: 2.603.100 €)
Konto 551801 Zinsaufwendungen für Kassenkredite an den sonstigen inländischen Bereich (2024: 0 € / 2025: 0 €)

Die Zinsaufwendungen für Kassenkredite an verbundene Unternehmen und an Kreditinstitute werden hier gemeinsam dargestellt, da die bereitgestellte Kreditsumme und der eingerechnete Zinssatz identisch sind. Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung wird davon ausgegangen, dass der Zinssatz in 2024 bei 2,4 %und in 2025 bei 2,9 % liegen wird. In 2026 wird dann ein Zinssatz von 3,2 % und in 2027 ein Zinssatz von 3,6 % unterstellt. Bis 2028 wird ein Anstieg auf 4,0 % eingeplant.

Durch die Umsetzung der Maßnahmen des Zukunftssicherungsplans reduzieren sich die jährlichen Zinsaufwendungen um rd. 65.700 € in 2024 und rd. 186.900 € in 2025.

Konto 551700: Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (2024: 1.840.400 € / 2025: 2.702.900 €)

Es handelt sich hier um die Veranschlagung von Zinsen für langfristige Kredite. Unter der Berücksichtigung des derzeitigen Zinsniveaus wird die Verzinsung der aufgenommenen und noch aufzunehmenden Kredite (inklusive der Kreditaufnahmen für das Programm „Gute Schule“ und die Weiterentwicklung der städtischen Schulen) eingeplant. Aufgrund der erheblichen Investitionen steigen auch die Zinsaufwendungen entsprechend an.

Drei Maßnahmen des Zukunftssicherungsplans reduzieren den Ansatz ab 2024, der Aufbau eines Fördermittelmanagements, der sich mindernd auf Zinsen und Abschreibungen (je -5.000 € in 2024 und -20.000 € in 2025) auswirkt, die Einführung eines unterstützenden externen Schuldenmanagements (-10.000 € in 2024 und -40.000 € in 2025) und die Gründung eines BGA für die städtischen Sportstätten (-30.000 € in 2025).

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 160102 Schuldenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	393.775,21	626.800	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**393.775,21**	**626.800**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	11.005.000,00	4.540.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**11.005.000,00**	**4.540.000**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-10.611.224,79	-3.913.200	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160102 Schuldenmanagement

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	393.775,21	626.800	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	1.020.575	1.020.575
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	11.005.000,00	4.540.000	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	15.545.000	15.545.000
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**-10.611.224,79**	**-3.913.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.524.425**	**-14.524.425**

Produktbereich:	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe:	**01**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt:	**03**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Verantwortlich: Corinna Schmidt
Fachdienst: 8.1 Kämmerei
Pol. Gremium: Haupt- und Finanzausschuss / Rat
Abrechnungsobjekt: 01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Der Produktbereich 16 stellt eine Besonderheit dar, da hier die allgemeinen Deckungsmittel veranschlagt sind. Die Überschüsse werden zur Deckung der Fehlbedarfe der einzelnen Produkte eingesetzt.

Diesem Produkt sind die sonstigen Veranschlagungen der allgemeinen Finanzwirtschaft zugeordnet, die nicht den Produkten 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen und 160102 Schuldenmanagement zugeordnet werden können.

Hierzu gehören insbesondere Konzessionsabgaben, Verwaltungskostenbeiträge und der städt. Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung,

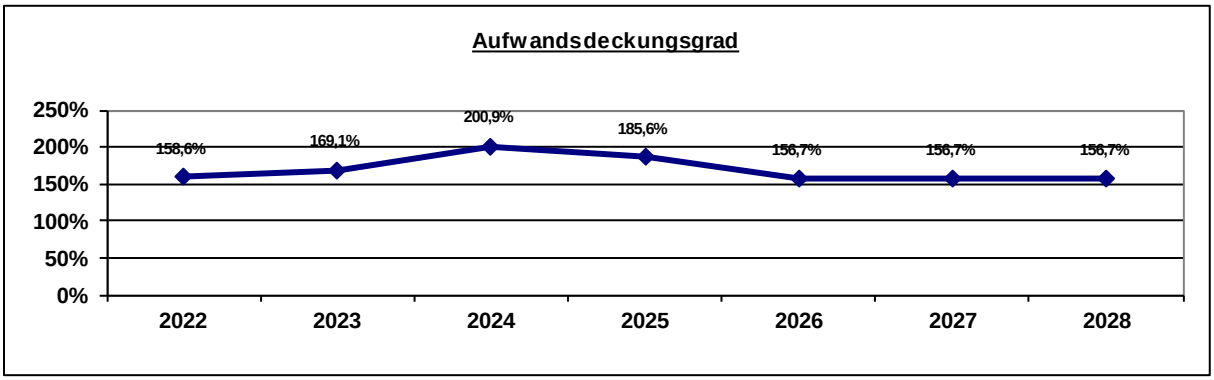
Zielgruppe/n:

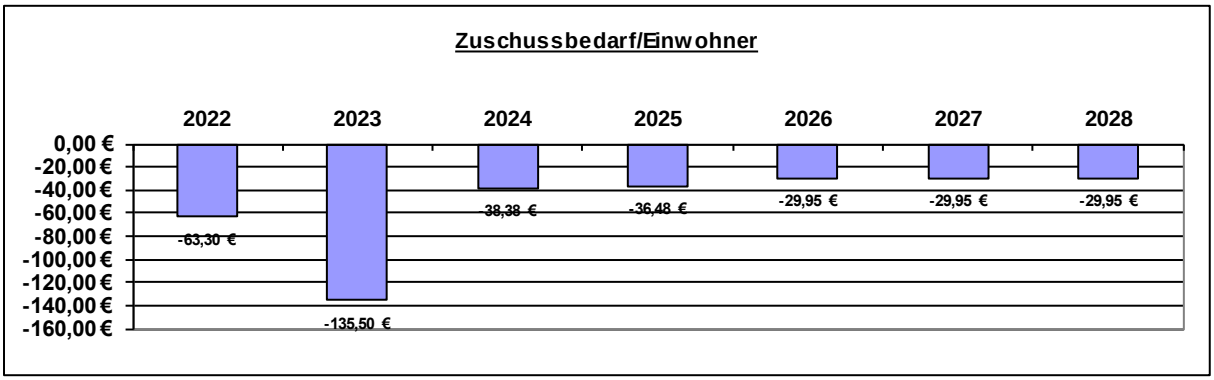
Gesamtverwaltung und sämtliche Einwohner*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Allgemeine Finanzkennzahlen:





Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschussbedarf pro Einwohner	-63,30 €	-135,50 €	-38,38 €	-36,48 €	-29,95 €	-29,95 €	-29,95 €
Aufwandsdeck-ungsgrad	158,6%	169,1%	200,9%	185,6%	156,7%	156,7%	156,7%
Personalintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Sach- und Dienst-leistungsintensität	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	85,5%	85,5%	85,5%
Abschreibungs-intensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	14,5%	14,5%	14,5%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	5,7%	6,2%	4,7%	5,3%	5,3%	5,4%	5,4%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	2,1%	2,0%	1,9%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,0%	1,1%	0,9%	0,9%	1,0%	1,0%	1,0%

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen		872.123,97	830.000	**904.500**	**904.500**	904.500	904.500	904.500
448300	Erstattungen , Kostenumlagen von Zweckverbänden	3.783,68	2.000	**3.500**	**3.500**	3.500	3.500	3.500
448301	Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern	65.579,67	65.000	**70.000**	**70.000**	70.000	70.000	70.000
448500	Erstattungen, Kostenumlagenvon verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	802.760,62	763.000	**831.000**	**831.000**	831.000	831.000	831.000
7 Sonstige ordentliche Erträge		3.065.229,61	3.416.300	**3.656.300**	**3.756.300**	3.696.300	3.696.300	3.696.300
451100	Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser)	3.065.229,61	3.416.300	**3.656.300**	**3.756.300**	3.696.300	3.696.300	3.696.300
8 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge		**3.937.353,58**	**4.246.300**	4.560.800	4.660.800	**4.600.800**	**4.600.800**	**4.600.800**
11 Personalaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.482.010,00	2.510.500	**2.270.000**	**2.511.000**	2.511.000	2.511.000	2.511.000
529117	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtentwässerung	2.482.010,00	2.510.500	**2.270.000**	**2.511.000**	2.511.000	2.511.000	2.511.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	**0**	**0**	425.300	425.300	425.300
570100	Abschreibungen COVID-19 Bilanzierungshilfe	0,00	0	**0**	**0**	425.300	425.300	425.300

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
549100 Verfügungsmittel	0,00	400	**400**	**400**	400	400	400
17 Ordentliche Aufwendungen	**2.482.010,00**	**2.510.900**	**2.270.400**	**2.511.400**	**2.936.700**	**2.936.700**	**2.936.700**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**1.455.343,58**	**1.735.400**	**2.290.400**	**2.149.400**	**1.664.100**	**1.664.100**	**1.664.100**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	15.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
551100 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	15.000	**15.000**	**15.000**	15.000	15.000	15.000
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**1.455.343,58**	**1.720.400**	**2.275.400**	**2.134.400**	**1.649.100**	**1.649.100**	**1.649.100**
23 Außerordentliche Erträge	2.678.887,09	7.856.400	**0**	**0**	0	0	0
491101 Außerordentliche Erträge COVID-19	450.062,96	7.856.400	**0**	**0**	0	0	0
491102 Außerordentliche Erträge Ukraine	2.228.824,13	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**2.678.887,09**	**7.856.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**4.134.230,67**	**9.576.800**	**2.275.400**	**2.134.400**	**1.649.100**	**1.649.100**	**1.649.100**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	569.301,86	491.000	**576.000**	**576.000**	576.000	576.000	576.000
481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	569.301,86	491.000	**576.000**	**576.000**	576.000	576.000	576.000

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**4.703.532,53**	**10.067.800**	**2.851.400**	**2.710.400**	**2.225.100**	**2.225.100**	**2.225.100**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**-1.310.000**	**-2.770.000**	-5.660.000	-5.770.000	-5.920.000
549999 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**-1.310.000**	**-2.770.000**	-5.660.000	-5.770.000	-5.920.000
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**4.703.532,53**	**10.067.800**	**4.161.400**	**5.480.400**	**7.885.100**	**7.995.100**	**8.145.100**

Erläuterung Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produkt: 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konto 448301 Erstattungen, Kostenumlagen vom Zweckverband VHS (2024: 70.000 € / 2025: 70.000 €)

Der Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern nimmt für allgemeine Verwaltungsleistungen aus Kosten- und Vereinfachungsgründen die Einrichtungen der Stadt in Anspruch. Zur Abgeltung dieser Leistungen zahlt der Zweckverband einen Verwaltungskostenbeitrag, der in den Planjahren aufgrund der Vorjahresergebnisse auf 70.000 € erhöht wird.

Konto 448500 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (2024: 831.000 € / 2025: 831.000 €)

Hier sind die Verwaltungskostenbeiträge der betrieblichen Bereiche Stadtentwässerung, Wasserversorgung, Parkraumbewirtschaftung, Abfallentsorgung, Forst, Friedhöfe, Manuelle Dienste, Winterdienst, Straßenreinigung, Kfz-Management und Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH veranschlagt. Nach den zugrundeliegenden Berechnungen auf Basis der Ergebnisse 2022 ergibt sich für die Jahre 2024 und 2025 jeweils ein Gesamt-Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 831.000 €.

Die Summe teilt sich wie folgt auf die einzelnen Bereiche auf:

Stadtentwässerung:	160.000 €
SWA Wasserversorgung:	75.000 €
SWA Parkraumbewirtschaftung:	13.000 €
wfa GmbH:	20.000 €
TDA Manuelle Dienste:	180.000 €
Abfallentsorgung:	200.000 €
Winterdienst:	45.000 €
Straßenreinigung:	50.000 €
Forst:	26.000 €
Friedhöfe:	22.000 €
Kfz-Management:	40.000 €
	831.000 €

Konto 451100 Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser) (2024: 3.656.300 € / 2025: 3.756.300 €)

Gegenüber der Planung aus dem Haushaltsjahr 2023 liegen die Konzessionsabgaben (KA) 2024 um rund 240.000 € und 2025 um rund 340.000 € höher. Der Grund liegt in der Planung der Konzessionsabgabe für Wasser. Die Stadtwerke Arnsberg konnten in den vergangenen Jahren nicht die übliche Konzessionsabgabe abführen. In den Planjahren soll dies bis hin zur Höchstgrenze wieder möglich werden.

Der Gesamtansatz verteilt sich zu 2.250.000 € auf die KA für Strom, zu 291.300 € auf die KA für Gas (einschließlich Thyssengas) und zu 1.115.000 € in 2024 und 1.215.000 € in 2025 auf die KA für Wasser (einschließlich WBV Holzen).

Konto 529117 Aufwendungen für Dienstleistungen der Stadtentwässerung
(2024: 2.270.000 € / 2025: 2.511.500 €)

Auf diesem Sachkonto ist der Kostenanteil an der Straßenoberflächenentwässerung für das Niederschlagswasser veranschlagt. Der Wert ergibt sich aus dem Entwurf des Wirtschaftsplans 2024 der Stadtentwässerung.

Der Wert sinkt grundsätzlich aufgrund des sinkenden kalkulatorischen Zinssatzes, welcher sich aus einem Urteil des OVG NRW sowie der darauf folgenden Änderung des KAG NRW ergeben hat (siehe auch Eigenkapitalverzinsung bei Produkt 010402, Konto 461500). Er wird aber auch bei Gebührenanpassungen nach oben wieder steigen.

In 2024 ergibt sich der Ansatz unter Berücksichtigung von zwei Positiveffekten bei dieser Aufwandsposition: eigentlicher Ansatz 2.511.000 € abzüglich Erstattung Effekt KAG neu aus 2022 i. H. v. 114.000 € und abzüglich Erstattung aus Nachkalkulation im Jahresabschluss 2022 i. H. v. 127.000 € = 2.270.000 €.

Ohne diese Effekte wird mittelfristig erstmal mit einem Aufwand von jährlich ca. 2,5 Mio. € gerechnet.

Konto 549977 Zukunftssicherungsmaßnahmen (2024: -1.239.000 € / 2025: -1.288.000 €)

Im Haushaltsentwurf 2024/2025 war als Zukunftssicherungsmaßnahme die Erhöhung der Hebesätze der Grundsteuern und der Gewerbesteuer vorgesehen. Der Hebesatz der Grundsteuer A sollte um 50 Hebesatzpunkte, der Hebesatz der Grundsteuer B um 75 Hebesatzpunkte und der Hebesatz der Gewerbesteuer um 15 Hebesatzpunkte angehoben werden.

Der Rat hat am 27.06.2024 beschlossen, die Erhöhung der Hebesätze der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer um 1/3 zu verringern. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird daher nur um 50 Hebesatzpunkte und der Hebesatz für die Gewerbesteuer nur um 10 Hebesatzpunkte angehoben. Es wurde eine zusätzliche Maßnahme (42 - Weitere Einspar- und Ertragsmaßnahmen auf Basis der Beratungen der Haushaltskommission) in den Zukunftssicherungsplan aufgenommen, um die Reduzierung der Hebesatzerhöhungen sicher gegen zu finanzieren. Es wird eine Haushaltskommission aus den Fraktionen und Einzelratsmitglieder unter Begleitung des Stadtkämmerers eingerichtet, die weitere, über den Haushaltsentwurf und die Maßnahmen des Zukunftssicherungsplanes hinausgehende Einsparungen oder Einnahmesteigerungen erarbeitet, um weitere Entlastungen in Höhe von mindestens 1,3 Mio. € vorzuschlagen. Die Planung dieser Maßnahme erfolgt auf diesem Konto.

Konto 481103 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (2024: 576.000 € / 2025: 576.000 €)

Es handelt sich hier um Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen für Leistungen zentraler Verwaltungseinheiten aus Gründen der Kostenrechnung. Der gesamte Ansatz teilt sich wie folgt auf:

- 430.000 € 050101 – Grundversorgung und Leistung nach dem SGB II
- 140.000 € 020402 – Rettungsdienst
- 6.000 € 020103 – Gewerbeangelegenheiten und Märkte

Die interne Verrechnung erhöht sich gegenüber dem vorherigen Haushalt um 130.000 €.

Produktbereich 17 Stiftungen

Erträge 2024			Aufwendungen 2024		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	0 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	0 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	0 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	0 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	0 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**0 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**0 €**
Ordentliches Ergebnis: 0 €					

Aufgrund der fehlenden Erträge und Aufwendungen werden keine Diagramme dargestellt.

Produktbereich 17 Stiftungen

Erträge 2025			Aufwendungen 2025		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	0 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	0 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	0 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	0 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	0 €	15	Transferaufwendungen	0 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	0 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	0 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	**Ordentliche Erträge**	**0 €**	**17**	**Ordentliche Aufwendungen**	**0 €**
Ordentliches Ergebnis: 0 €					

Aufgrund der fehlenden Erträge und Aufwendungen werden keine Diagramme dargestellt.

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 17 Stiftungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
Teilergebnisplan									
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	6.052,10	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	360,00	70	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**6.412,10**	**70**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen	6.052,10	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,00	70	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**6.412,10**	**70**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produktbereich 17 Stiftungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produktbereich 17 Stiftungen

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	4.560,00	4.270	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**4.560,00**	**4.270**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	4.560,00	4.270	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Produktbereich:	**17**	**Stiftungen**
Produktgruppe:	**01**	**Stiftungen**
Produkt:	**01**	**Stiftung Amt Hüsten**

Verantwortlich: Corinna Schmidt
Fachdienst: 8.1 Kämmerei
Pol. Gremium: -
Abrechnungsobjekt: 01 Stiftung Amt Hüsten

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Stadt Arnsberg verwaltet die Stiftung Amt Hüsten. Die Stiftung stellt eine rechtlich unselbstständige Stiftung und somit Sondervermögen dar. Gem. § 41 KomHVO ist die Stiftung aber nicht als Sondervermögen zu bewerten, sondern bei den jeweiligen Vermögenspositionen auszuweisen. Unter den sonstigen Sonderposten ist das Stiftungsvermögen auszuweisen.

Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Zielgruppe/n:

Gesamtverwaltung und sämtliche Einwohner*innen

Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 170101 Stiftung Amt Hüsten

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	6.052,10	0	**0**	**0**	0	0	0
416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	6.052,10	0	**0**	**0**	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	360,00	70	**0**	**0**	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	360,00	70	**0**	**0**	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**6.412,10**	**70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15 Transferaufwendungen	6.052,10	0	**0**	**0**	0	0	0
531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	6.052,10	0	**0**	**0**	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,00	70	**0**	**0**	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360,00	70	**0**	**0**	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**6.412,10**	**70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan_NEU / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 170101 Stiftung Amt Hüsten

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19 Finanzerträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
31 TEILERGEBNIS N. AB. GLOB. MINDERAUFW.	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2024 / 2025
Produkt 170101 Stiftung Amt Hüsten

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024		2025		2026	2027	2028
T E I L F I N A N Z P L A N A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	4.560,00	4.270	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	**4.560,00**	**4.270**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	4.560,00	4.270	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
Einzahlungen ./. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2024 / 2025

Produkt 170101 Stiftung Amt Hüsten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
V170101001 - Investitionen Stiftung Amt Hüsten											
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2022	2023	**2024**		**2025**		2026	2027	2028		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	4.560,00	4.270	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	8.830	8.830
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./.Auszahlungen)	**4.560,00**	**4.270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.830**	**8.830**