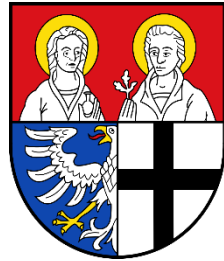
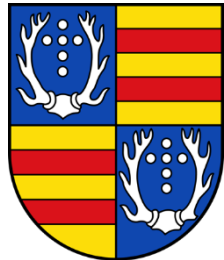
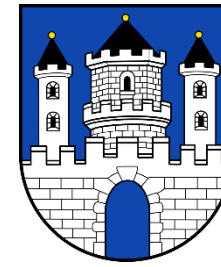
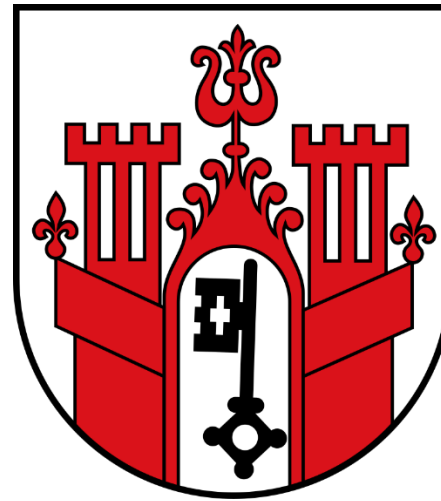
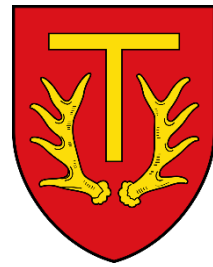


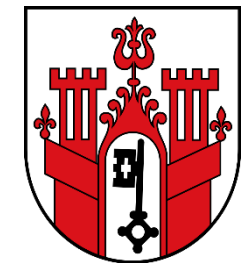
Stadt Schmallebenberg Hochsauerlandkreis



*50 Jahre
Stadt Schmallebenberg*



1975 - 2025



Haushaltsplan 2025

50 Jahre kommunale Neugliederung

Im Jahr 2025 feiert die Stadt Schmallenberg ihren 50. Geburtstag. Zum 01. Januar 1975 fand mit dem „Sauerland/Paderborn-Gesetz“ die kommunale Gebietsreform in Nordrhein-Westfalen ihren Abschluss, die ab dem Jahr 1966 in zwei Phasen durchgeführt wurde. Ziel war es, die bis dahin bestehenden kleingliedrigen Gemeindestrukturen zu reformieren und die Verwaltungskraft der Kreise und Gemeinden durch Schaffung größerer Einheiten zu stärken. Die neuen zeitgemäßen Strukturen sollten effektiver und damit kostengünstiger arbeiten.

Am 01. Januar 1975 folgte aus den Vorbereitungen der Gründungstag der Stadt Schmallenberg. Aus 12 bis dahin selbständigen Gemeinden wurde die heutige Stadt Schmallenberg mit ihren insgesamt 84 Ortsteilen. Bei den ehemaligen Gemeinden handelt es sich um Berghausen, Bödefeld-Freiheit, Bödefeld-Land, Dorlar, Fleckenberg, Fredeburg, Grafschaft, Oberkirchen, Rarbach, Schmallenberg, Wormbach und Lenne. Im Zuge der Eingemeindung wurden die früheren Ämter Fredeburg und Schmallenberg aufgelöst. Die Wappen der ehemaligen Gemeinden sowie der heutigen Stadt Schmallenberg sind auf dem Cover des Haushaltsplans 2025 abgebildet.

Zur Ergänzung des historischen Stadtrundgangs wurden die Wappen im Jahr 2024 auf der Außenwand des Rathauses (Altbau) in Form eines Wappenturms angebracht. Zu sehen sind dort auch die Wappen des ehemaligen Kreis Meschede, des Amtes Schmallenberg, des Herzogtums Westfalens, des Hochsauerlandkreises, des Landes Nordrhein-Westfalen und der Bundesrepublik Deutschland. Diese kennzeichnen die ehemaligen und aktuellen Verwaltungsstrukturen.

Unter dem Motto „84 Orte – miteinander eine Stadt“ finden im Jubiläumsjahr 2025 verschiedene Veranstaltungen und Aktionen statt.



Wappenturm am Rathaus | © Stadt Schmallenberg

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Statistische Angaben mit Übersichtskarte	4
Haushaltssatzung mit Feststellungsvermerk	8
Finanzdaten im Überblick	11
Vorbericht	25
Übersicht über die Investitionsmaßnahmen für die Jahre 2024 – 2028	63
Budgetierung, Haushaltsvermerke und Übertragung von Ermächtigungen	72
 <u>Haushaltsplan</u>	
1. Ergebnisplan	77
2. Finanzplan	78
3. Haushaltsquerschnitt	80
4. Teilergebnis und Teilfinanzpläne	97
 <u>Anlagen</u>	
1. Stellenplan	300
2. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	306
3. Darstellung der Fraktionszuwendungen	309
4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	311
5. Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz zum 31.12.2023	312
6. Produktbereichsübersicht und Produktplan	315
7. Beteiligungsbericht zum 31.12.2023 (einschl. Jahresabschlüsse der Beteiligungen) und Wirtschaftspläne der Beteiligungen (> 20 %)	319

Stadt Schmallenberg - Statistische Angaben

[Die Daten basieren auf den aktuell verfügbaren Zahlen des Landesamtes für Information und Technik]

Flächengröße:

	30.310 ha	<u>= %-Anteil</u>
Nutzung: Gebäude und Freiflächen, Betriebsfläche	778 ha	2,6
Erholungsfläche, Friedhofsfläche	312 ha	1,0
Verkehrsfläche	2.052 ha	6,8
Landwirtschaftliche Fläche	9.209 ha	30,4
Waldfläche	17.401 ha	57,4
Wasserfläche	137 ha	0,5
Flächen anderer Nutzung	421 ha	1,3

Einwohner

<u>Stichtag</u>	<u>Einwohner</u>	<u>männlich</u>	<u>weiblich</u>	<u>je qkm</u>
31.12.1975	24.775	11.824	12.951	81
31.12.1985	24.321	11.666	12.655	80
31.12.1995	26.620	13.122	13.498	88
31.12.2000	26.556	13.219	13.337	88
31.12.2005	25.992	12.864	13.128	86
31.12.2010	25.281	12.580	12.701	83
31.12.2015	25.230	12.404	12.826	83
31.12.2016	24.997	12.689	12.308	82
31.12.2017	24.965	12.662	12.303	82
31.12.2018	24.869	12.607	12.262	82
31.12.2019	24.852	12.634	12.218	82
31.12.2020	24.806	12.596	12.210	82
31.12.2021	24.704	12.521	12.183	82
31.12.2022	25.237	12.769	12.468	83
31.12.2023	24.970	12.604	12.366	83

Hinweis zur Einwohnerzahl:

Es handelt sich bei den Zahlen um die vom Land fortgeschriebenen Einwohnerzahlen auf Grundlage der Daten der Zensusergebnisse des Jahres 2011.

<u>Städtische Einrichtungen</u>		
Kindergärten	10	Bad Fredeburg, Bracht, Dorlar, Grafschaft, Holthausen, Schmallenberg (3), Westfeld, Wormbach
Archiv	1	Schmallenberg
Feuerwehr- gerätehäuser	18	Bad Fredeburg, Berghausen, Bödefeld, Bracht, Dorlar, Felbecke, Fleckenberg, Gleidorf, Grafschaft, Kirchrarbach, Lenne, Niederberndorf, Niedersorpe, Nordenau, Oberhenneborn, Oberkirchen, Schmallenberg, Westernbödefeld
Freiwillige Feuerwehr	2	Löschzüge, 16 Löschgruppen
Sportplätze	17	Arpe, Bad Fredeburg, Bracht, Bödefeld, Dorlar, Fleckenberg, Gleidorf, Grafschaft, Niederhenneborn, Obersorpe, Schmallenberg (2), Sellinghausen, Westfeld, Wormbach
Turnhallen	10	Bad Fredeburg (2), Bödefeld, Fleckenberg, Schmallenberg (3), Westfeld, Gleidorf, Berghausen
Städtische Bäder	2	SauerlandBAD in Bad Fredeburg und Wellenfreibad Schmallenberg (Betrieb: SauerlandBAD GmbH)
Museen	1	Schieferbergbau- und Heimatmuseum Holthausen
Stadthalle	1	Schmallenberg
Kurhaus	1	Bad Fredeburg (mit Touristinfo)
Häuser des Gastes	3	Schmallenberg (Informationszentrum für Holz- und Touristik), Nordenau, Grafschaft
Städt. Friedhöfe	1	Schmallenberg
Städtepartnerschaft	2	Wimereux, Frankreich (seit 1972 - ehemalige Stadt Schmallenberg); Burgess Hill, England (seit 1988)
Musikbildungs- zentrum	1	Standort Bad Fredeburg, Betriebsführung durch die Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH

Grundschulen 6 Bad Fredeburg, Bödefeld, Berghausen, Fleckenberg, Oberkirchen, Schmallenberg mit Teilstandort Gleidorf

Weiterführende Schulen 3 Hauptschule Schmallenberg, Realschule Bad Fredeburg, Gymnasium Schmallenberg

Anzahl Schülerinnen und Schüler

Quelle: Landesamt für Information und Technik

Stichtag	SchülerInnen	Grundschulen	Hauptschule	Realschule	Gymnasium	Förderschule
15.10.1975	4.768	1.918	1.404	656	636	140
01.10.1980	4.385	1.508	1.337	765	644	118
01.10.1985	3.672	1.268	999	743	541	111
01.10.1995	3.442	1.381	673	686	623	65
01.10.2000	3.558	1.452	551	788	663	81
01.10.2005	3.590	1.339	670	675	811	95
01.10.2010	3.143	1.055	510	717	795	66
01.10.2011	3.021	1.028	455	690	798	50
01.10.2012	2.849	975	419	662	752	41
01.10.2013	2.624	955	372	616	653	28
01.10.2014	2.501	914	353	600	634	-
01.10.2015	2.449	920	355	563	611	-
01.10.2016	2.450	911	355	537	647	-
01.10.2017	2.363	864	349	530	620	-
01.10.2018	2.274	850	355	492	577	-
01.10.2019	2.211	830	370	459	552	-
01.10.2020	2.153	801	377	443	532	-
01.10.2021	2.101	820	353	428	500	-
01.09.2022	2.190	905	355	430	500	-
01.09.2023	2.157	872	402	374	509	-
01.09.2024	2.167	904	382	366	515	-

Stadt Schmallenberg



Haushaltssatzung

der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV.NRW. S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Schmallenberg mit Beschluss vom 05.12.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kommune voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	83.845.100,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	87.445.100,00 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	77.857.700,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	79.144.900,00 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.825.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	25.543.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	4.170.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	600.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf **4.000.000,00 €** festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, die zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich sind, wird auf **14.420.000,00 €** festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **3.600.000,00 €** festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **3.000.000,00 €** festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 130 v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) einheitlich auf 530 v.H.

2. **Gewerbsteuer** auf 420 v.H.

§ 7

(Wiederherstellung Haushaltsausgleich) - entfällt

Bestätigungsvermerke:

Der von mir aufgestellte Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 in der zurzeit geltenden Fassung zur Bestätigung vorgelegt.

Schmallenberg, den 08.10.2024

gez. Plett
Stadtkämmerer

Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit gemäß § 80 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der vorstehenden Fassung von mir bestätigt.

Schmallenberg, den 08.10.2024

gez. König
Bürgermeister

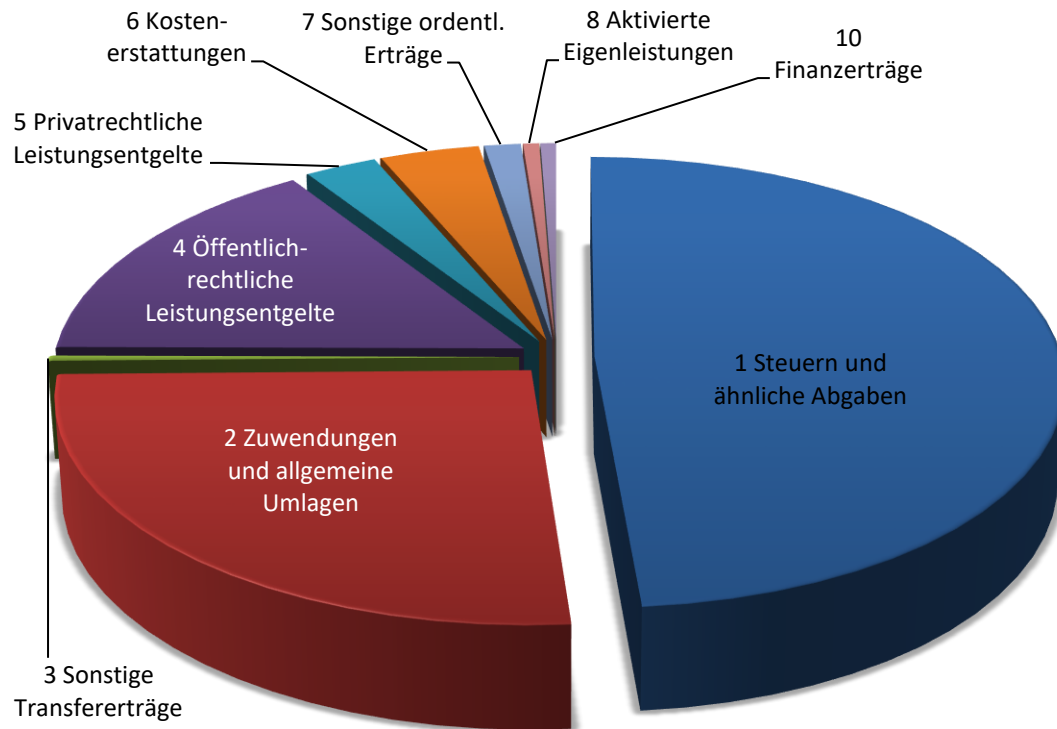
Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr 2025 hat gemäß § 80 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen nach öffentlicher Bekanntgabe bis zum 04.12.2024 öffentlich ausgelegen. Es ist eine Einwendung, die bis zum 04.12.2024 erhoben werden konnten, eingegangen.

Schmallenberg, den 06.12.2024

gez. König
Bürgermeister

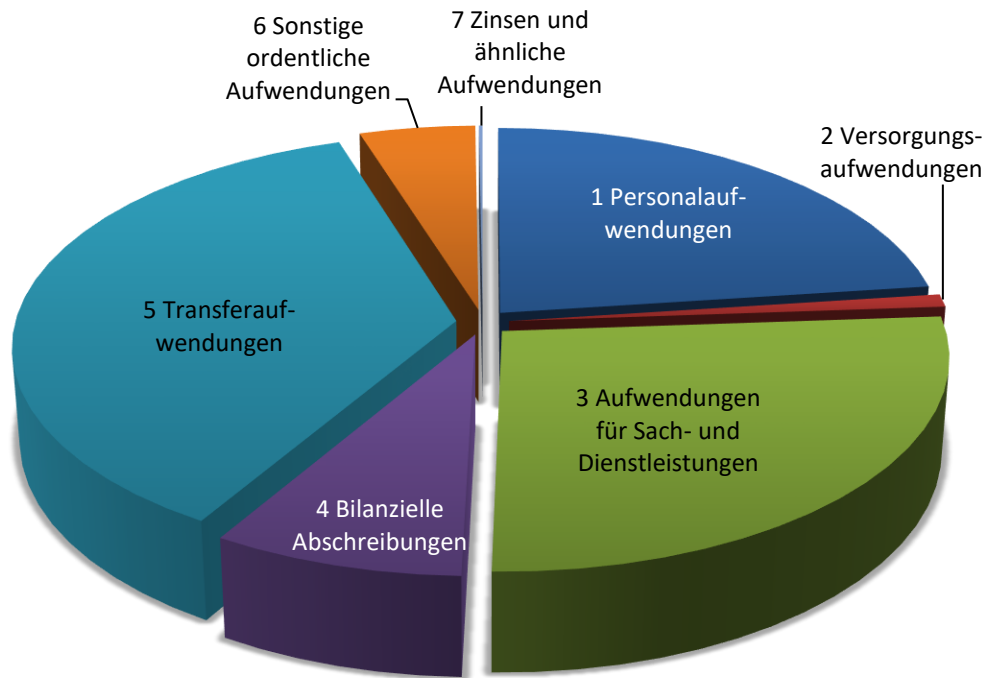
Überblick Finanzdaten Haushalt 2025

Erträge des Haushaltsjahres



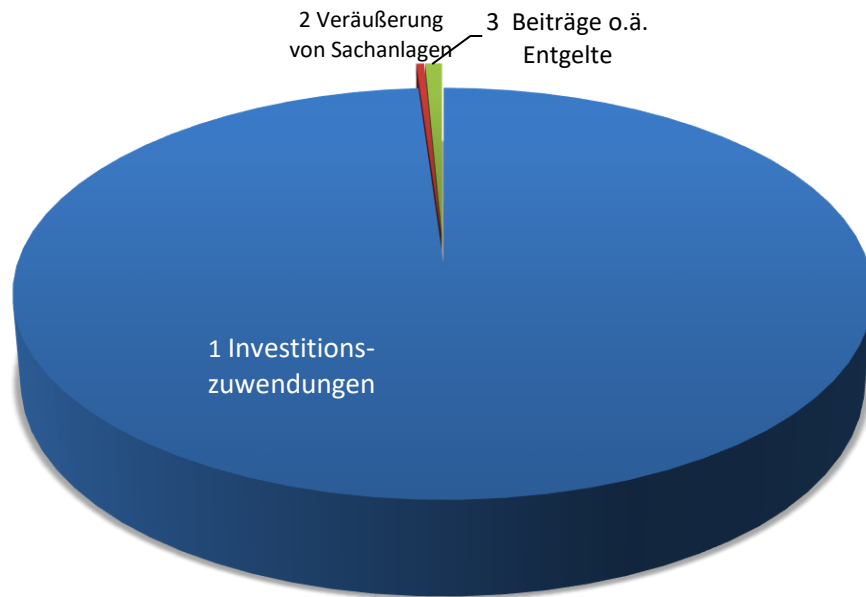
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe €	Anteil in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	40.840.000	48,71
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.816.000	26,02
3	Sonstige Transfererträge	315.000	0,38
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.150.400	15,68
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.321.400	2,77
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.205.800	3,82
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.176.500	1,40
8	Aktivierte Eigenleistungen	520.000	0,62
9	Bestandsveränderungen	0	0,00
10	Finanzerträge	500.000	0,60
11	außerordentliche Erträge	0	0,00
	Gesamt:	83.845.100	100,00

Aufwendungen des Haushaltsjahres



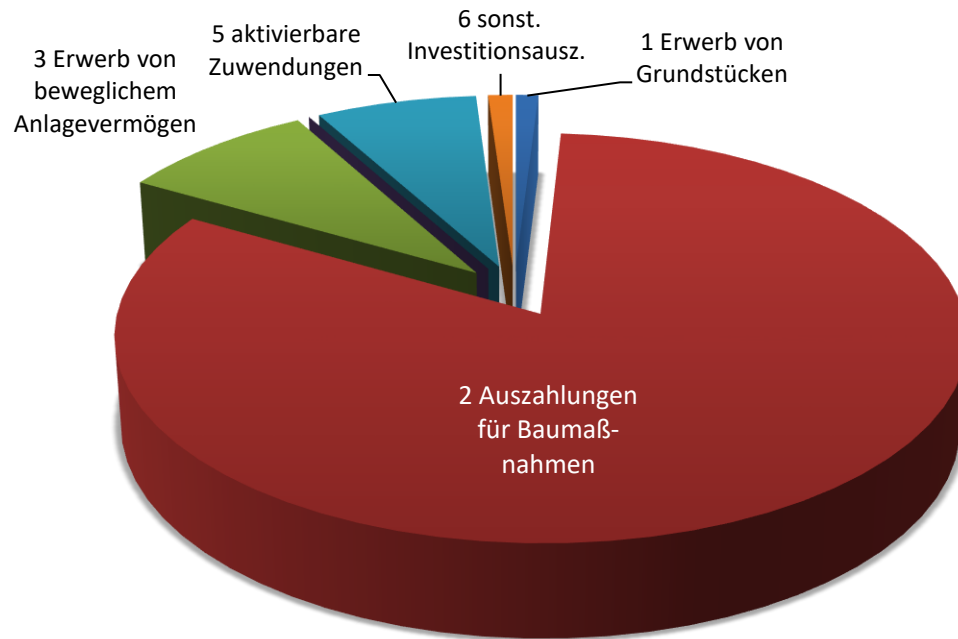
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe €	Anteil in %
1	Personalaufwendungen	20.050.000	22,93
2	Versorgungsaufwendungen	840.000	0,96
3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.188.500	26,52
4	Bilanzielle Abschreibungen	7.136.000	8,16
5	Transferaufwendungen	31.938.500	36,52
6	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.161.100	4,76
7	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	131.000	0,15
Gesamt:		87.445.100	100,00

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



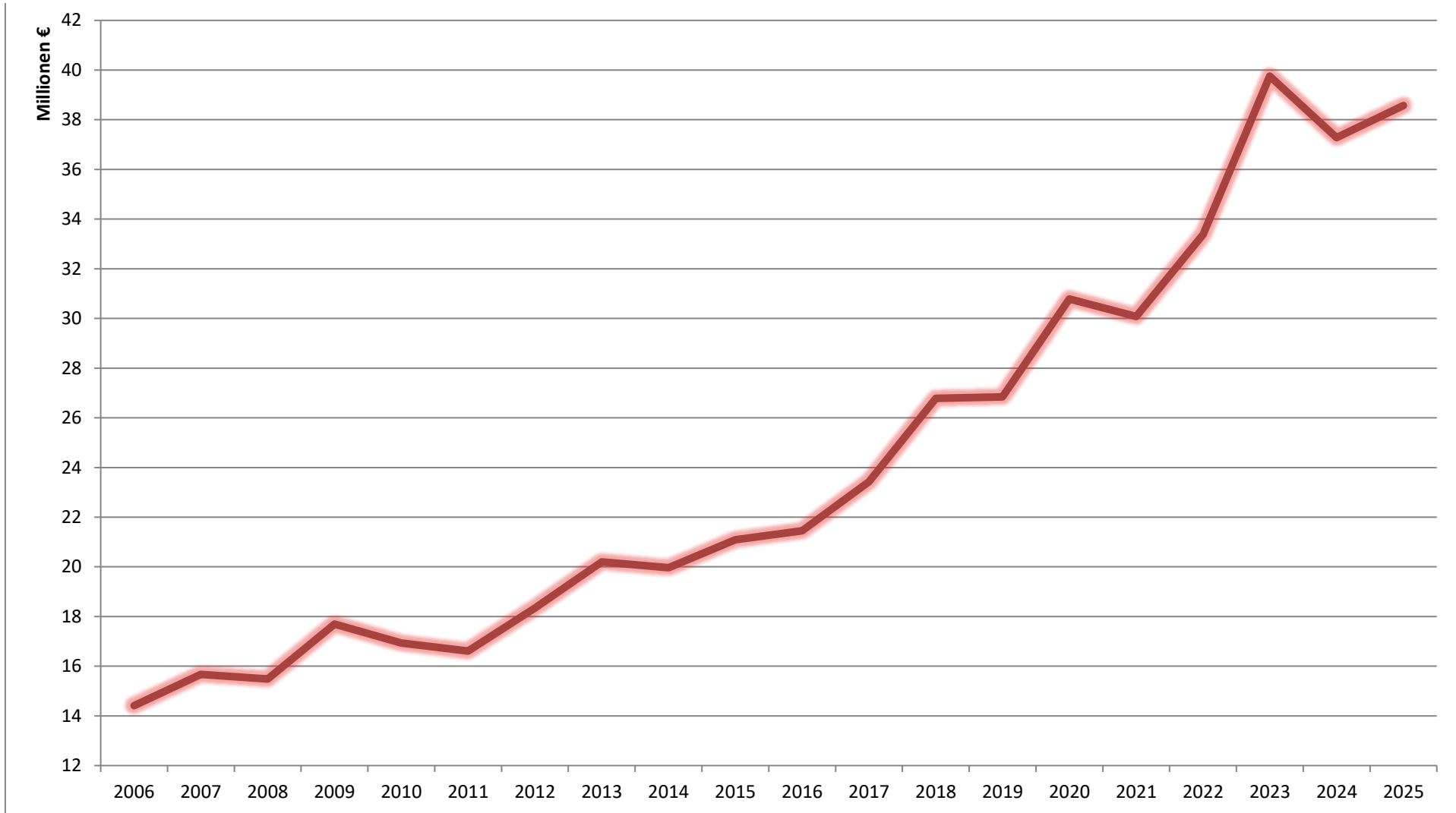
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe €	Anteil in %
1	Investitionszuwendungen	15.655.000	98,93
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55.000	0,35
3	Einzahlungen aus Beiträgen o.ä. Entgelten	115.000	0,73
4	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00
	Gesamt:	15.825.000	100,00

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



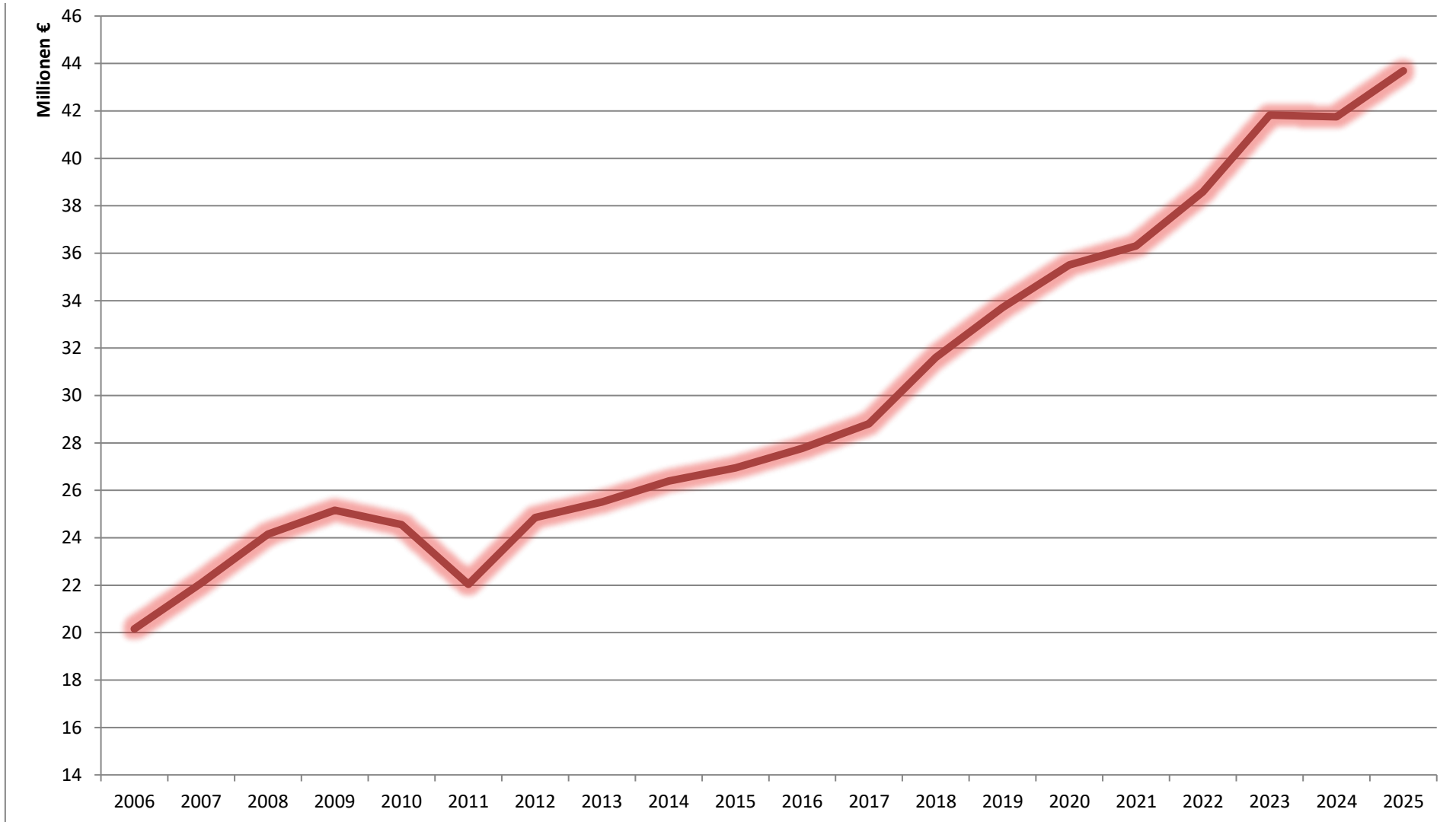
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe €	Anteil in %
1	Auszahlungen aus dem Erwerb von Grundstücken	250.000	0,98
2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.025.000	82,31
3	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.205.000	8,63
4	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00
5	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.790.000	7,01
6	sonstige Investitionsauszahlungen	273.000	1,07
	Gesamt:	25.543.000	100,00

Entwicklung der normierten Steuerkraft der Stadt Schmalleberg nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz



Hinweis: Die Steuerkraft einer Gemeinde nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz berechnet sich nach den erhaltenen Anteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer der jeweiligen Referenzperiode sowie nach den Grund- und Gewerbesteuererträgen. Diese werden nach landeseinheitlichen fiktiven Hebesätzen umgerechnet um sie auf Landesebene vergleichbar zu machen.

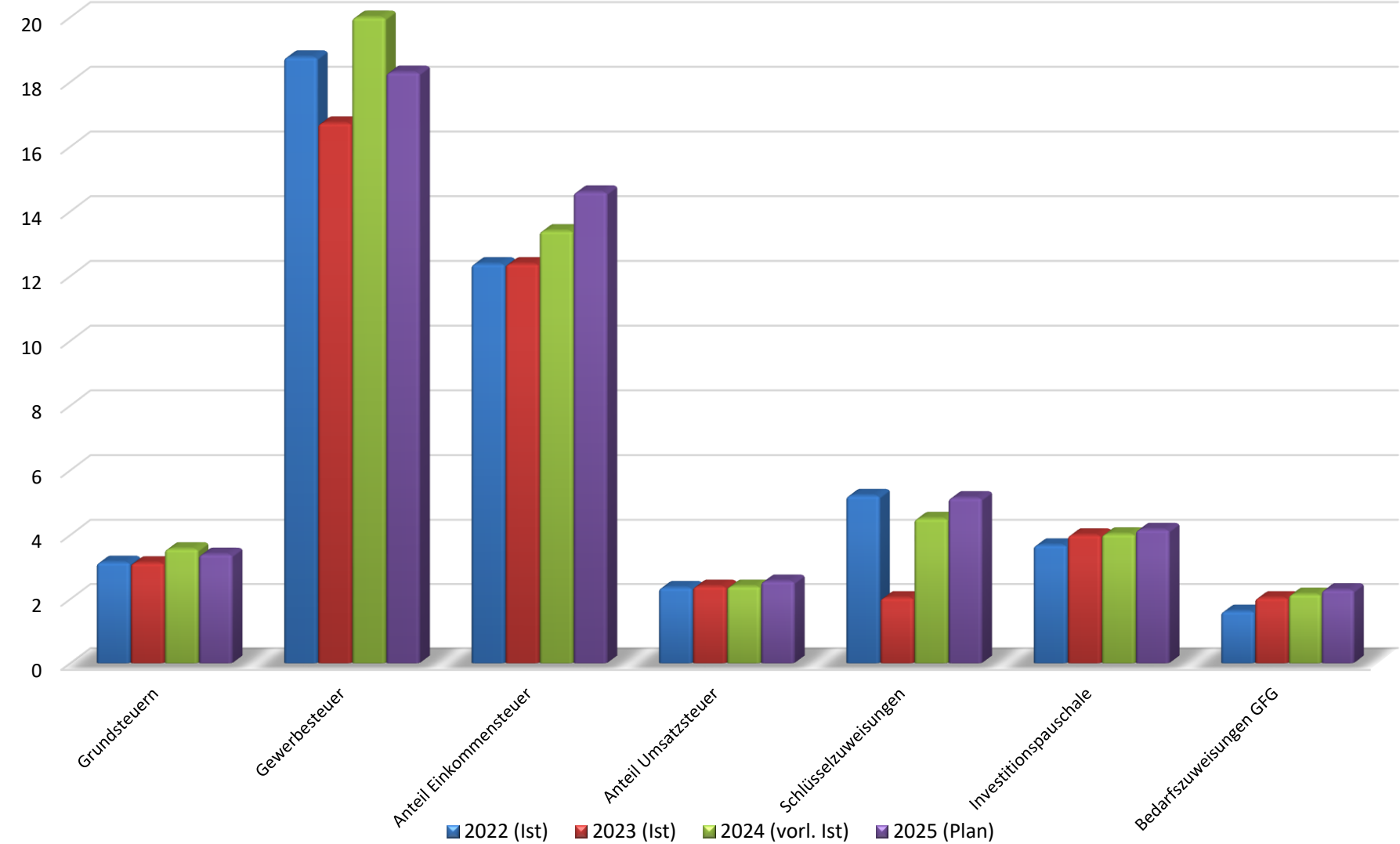
Entwicklung der Finanzkraft der Stadt Schmalleberg (Umlagegrundlage nach GFG)



Hinweis: Die Finanzkraft einer Gemeinde nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz berechnet sich nach der Steuerkraftmesszahlen einer Referenzperiode zuzüglich der erhaltenen Schlüsselzuweisungen des Landes. Die Finanzkraft dient als Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreisumlage.

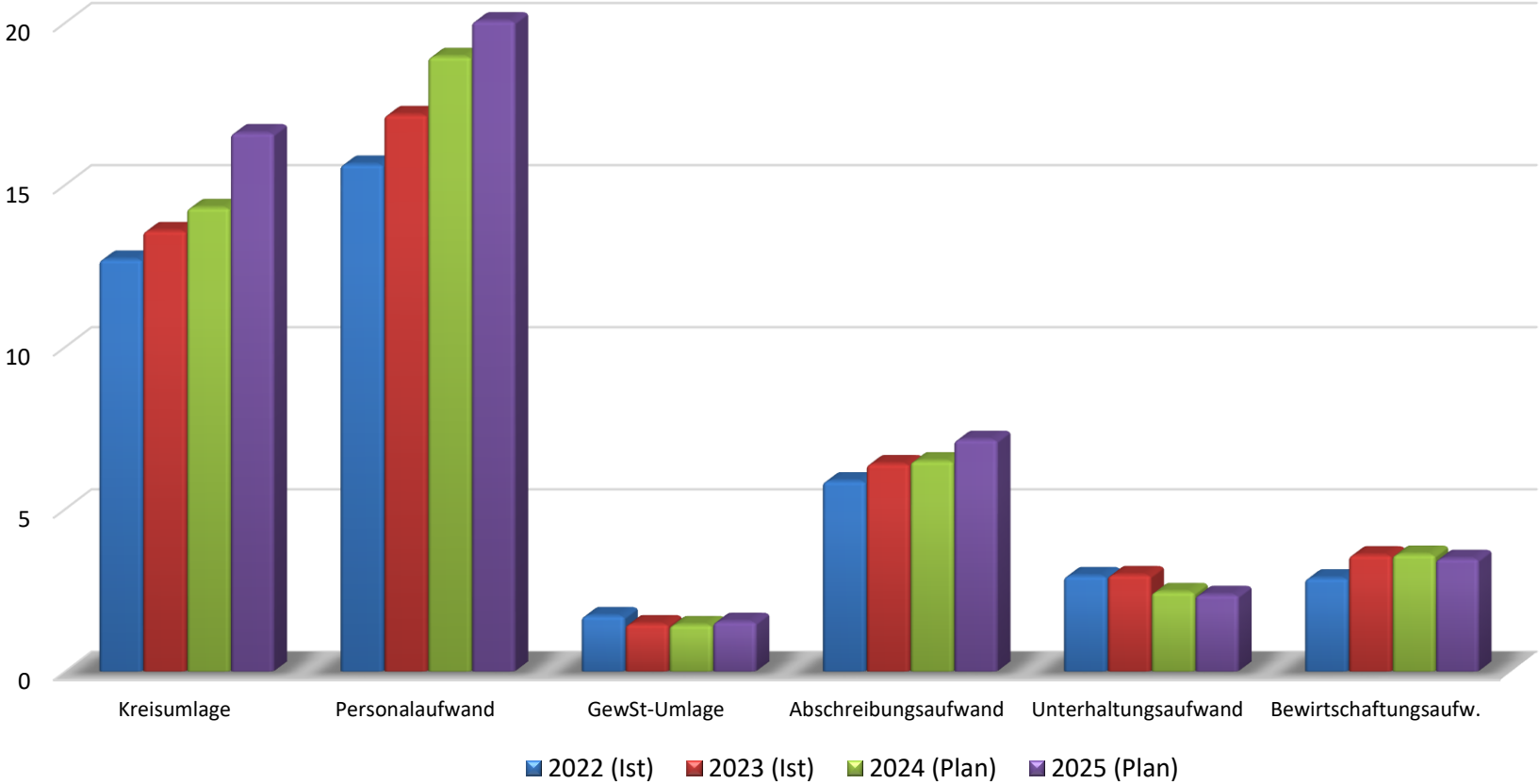
Entwicklung wichtiger Ertrags-/Einzahlungspositionen 2022-2025

Mio. €

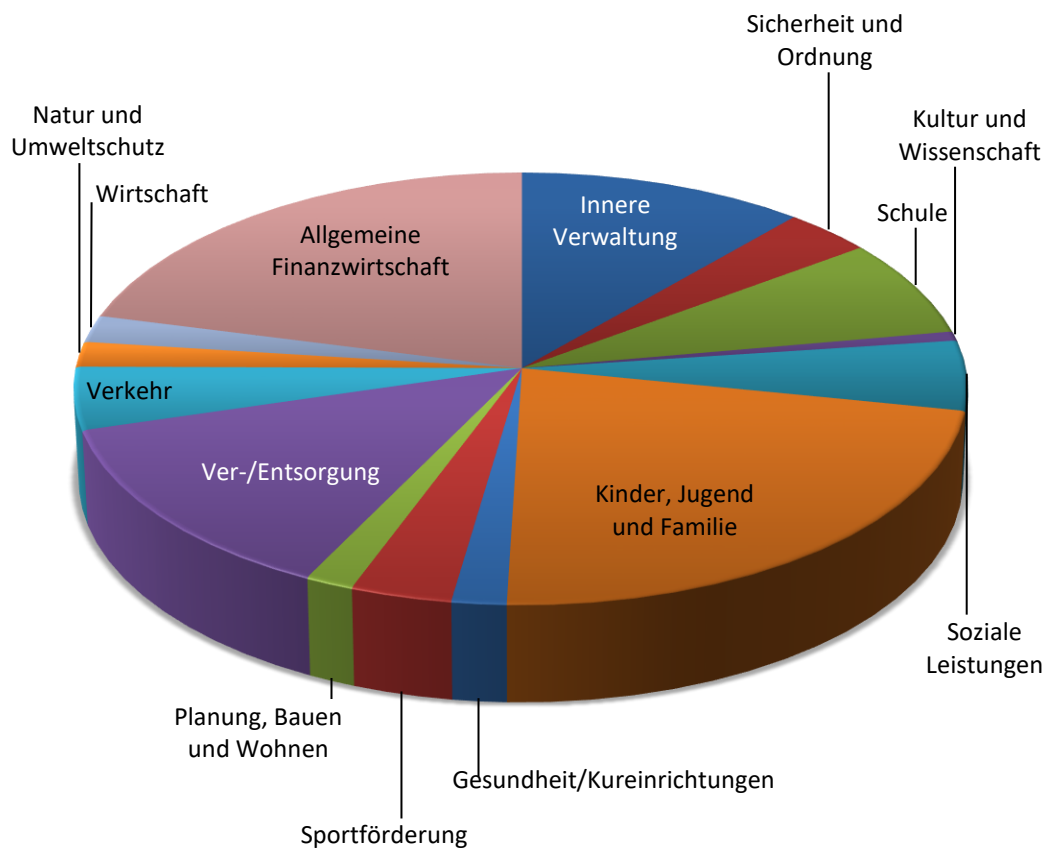


Entwicklung wichtiger Aufwandspositionen 2021-2025

Mio. €

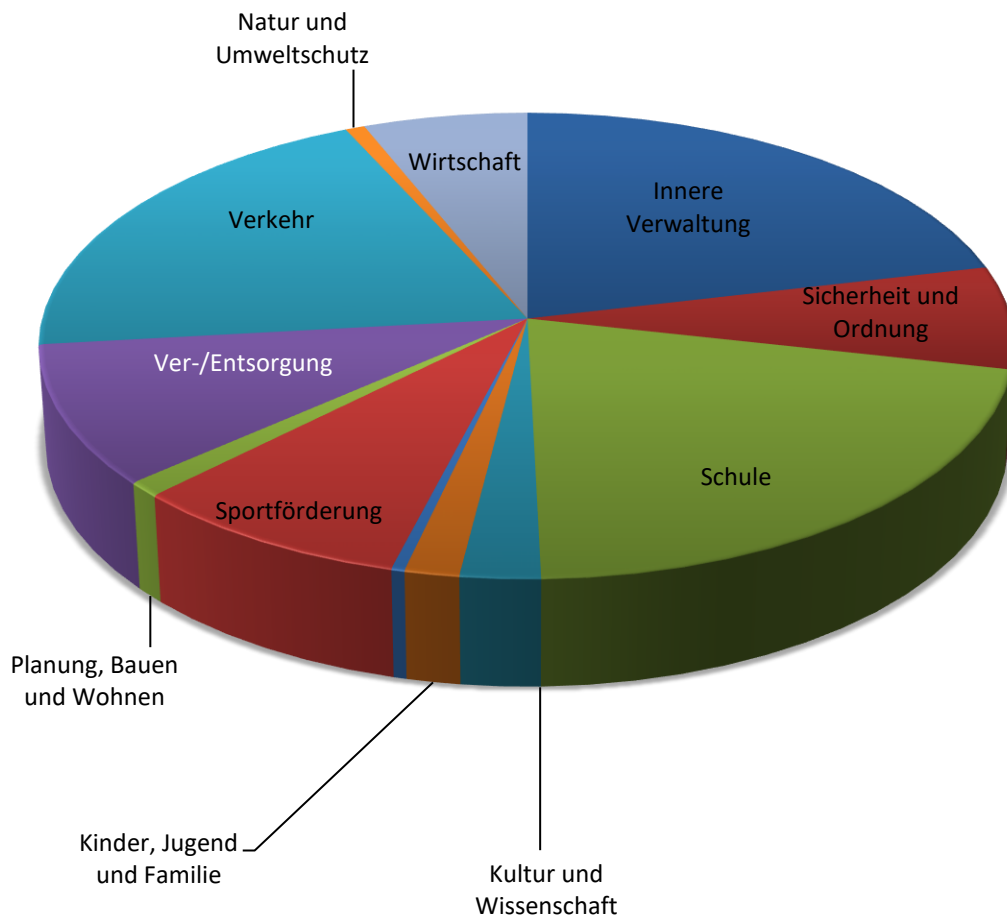


Mittelverwendung Ergebnisplan (Aufwendungen)



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe in Mio. €	Anteil in %
1	Innere Verwaltung	9,90 Mio. €	11,34
2	Sicherheit und Ordnung	3,06 Mio. €	3,51
3	Schule	6,43 Mio. €	7,37
4	Kultur und Wissenschaft	0,61 Mio. €	0,70
5	Soziale Leistungen	4,57 Mio. €	5,23
6	Kinder, Jugend und Familie	19,51 Mio. €	22,35
7	Gesundheit/Kureinrichtungen	1,58 Mio. €	1,81
8	Sportförderung	2,94 Mio. €	3,37
9	Planung, Bauen und Wohnen	1,41 Mio. €	1,62
10	Ver-/Entsorgung	11,48 Mio. €	13,15
11	Verkehr	4,08 Mio. €	4,67
12	Natur und Umweltschutz	1,64 Mio. €	1,88
13	Wirtschaft	1,77 Mio. €	2,03
14	Allgemeine Finanzwirtschaft	18,32 Mio. €	20,99

Mittelverwendung Finanzplan (Investitionen)



Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe in Mio. €	Anteil in %
1	Innere Verwaltung	5,36 Mio. €	21,32
2	Sicherheit und Ordnung	1,80 Mio. €	7,16
3	Schule	5,31 Mio. €	21,12
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 Mio. €	0,00
5	Soziale Leistungen	0,60 Mio. €	2,39
6	Kinder, Jugend und Familie	0,41 Mio. €	1,63
7	Gesundheit/Kureinrichtungen	0,10 Mio. €	0,40
8	Sportförderung	2,13 Mio. €	8,47
9	Planung, Bauen und Wohnen	0,26 Mio. €	1,03
10	Ver-/Entsorgung	2,44 Mio. €	9,71
11	Verkehr	5,02 Mio. €	19,97
12	Natur und Umweltschutz	0,18 Mio. €	0,72
13	Wirtschaft	1,53 Mio. €	6,09

NKF-Kennzahlenset NRW

	Vorvorjahr (IST)	Vorjahr (Plan)	HHJ	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Daten aus dem Ergebnisplan / der Ergebnisrechnung						
Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben (Umlageverbände: Allg. Umlagen)	36.604.710	37.820.000	40.840.000	41.740.000	42.650.000	43.430.000
Erträge aus Zuwendungen	17.401.151	20.127.800	21.816.000	21.044.000	21.331.000	21.726.000
Ordentliche Erträge	74.924.865	77.706.900	83.345.100	83.695.900	85.405.700	86.787.000
Personalaufwendungen	17.159.887	18.950.000	20.050.000	20.450.000	20.860.000	21.300.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.260.621	22.732.200	23.188.500	23.013.200	23.260.200	23.467.500
Bilanzielle Abschreibungen	6.393.057	6.480.000	7.136.000	7.296.000	7.621.000	8.021.000
Transferaufwendungen	26.984.610	27.526.500	31.938.500	32.359.500	33.057.500	33.787.500
Ordentliche Aufwendungen	76.841.314	80.048.900	87.314.100	87.803.900	89.482.700	91.274.000
Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.156	36.000	131.000	166.000	201.000	231.000
Finanzergebnis	621.102	364.000	369.000	334.000	299.000	269.000
Außerordentliches Ergebnis	982.823	0	0		0	0
Daten aus dem Finanzplan / der Finanzrechnung						
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.090.590	199.400	-1.287.200	-925.300	-744.200	-995.700
Bilanzdaten						
	Schlussbilanz 31.12.2023					
	vom Rat festgestellt					
Status der Bilanz						
Infrastrukturvermögen	62.386.970					
Anlagevermögen	250.156.514					
Liquide Mittel	3.115.286					
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage	99.949.725	99.949.725	99.949.725	99.949.725	99.949.725	99.949.725
Ausgleichsrücklage	26.540.904	26.228.380	24.250.380	20.790.380	17.016.380	13.238.380
Eigenkapital gesamt	126.178.106	124.200.106	120.740.106	116.966.106	113.188.106	108.970.106
Sonderposten für Zuwendungen	90.355.177					
Sonderposten für Beiträge	13.700.627					
Pensionsrückstellungen	13.315.527					
Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0					
Fremdkapital gesamt	29.514.221					
Bilanzsumme	265.387.089					
Sonstige Daten						
Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	22.739.375					
Anlagevermögen: Zuschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	0					
Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	6.814.058					
Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	6.389.059					
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitspiegel)	9.483.766					
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)	2.686.363					
Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel)	5.069.708					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Summenbildung)	4.478.371	4.494.000	4.926.000	5.019.000	5.272.000	5.497.000
Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit)	1.456.088	1.425.000	1.530.000	1.530.000	1.530.000	1.530.000

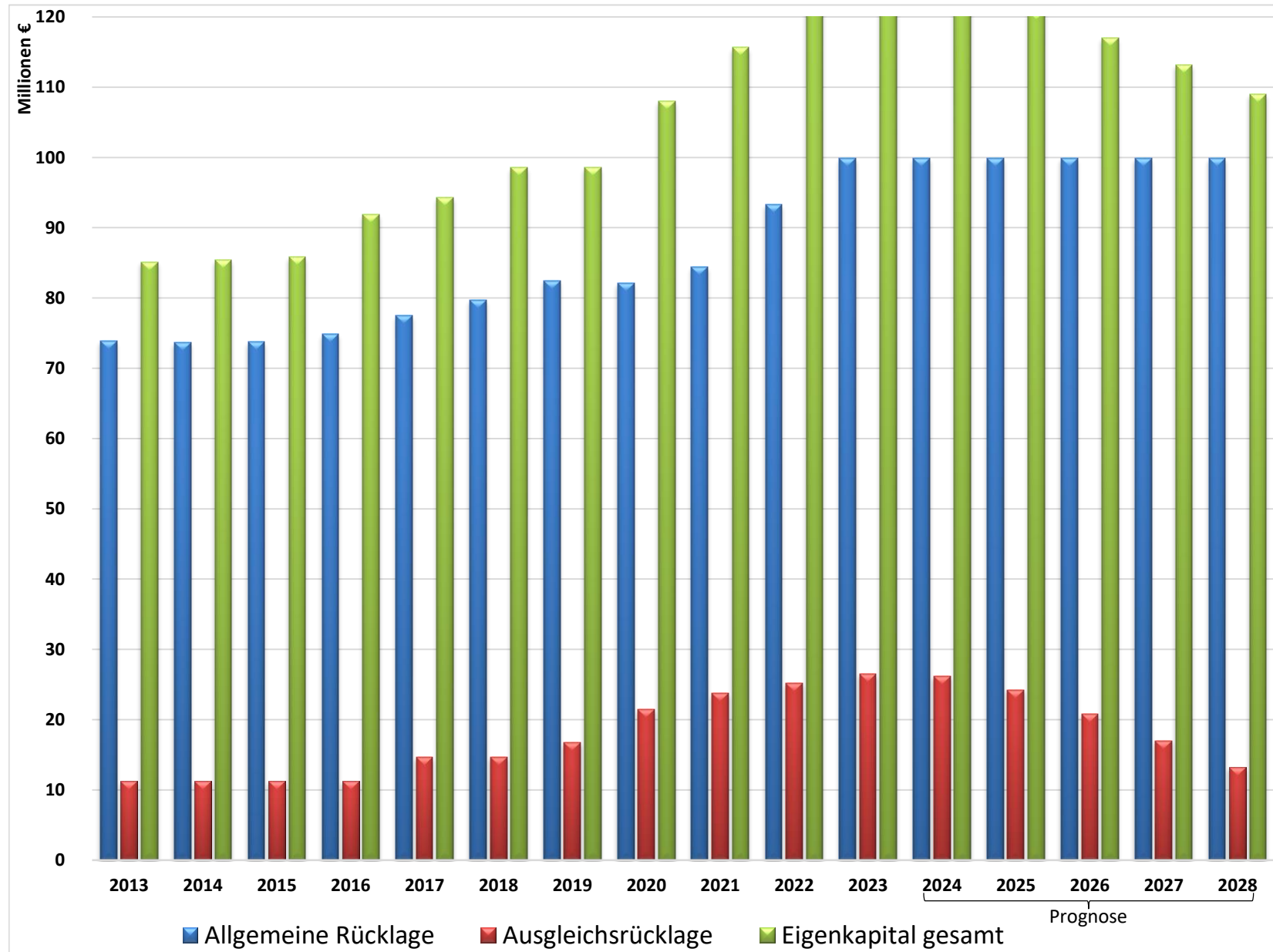
Kennzahlen zum Haushaltsplan 2025

Kennzahl	Formel	2023 (Ist)	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	97,5%	97,1%	95,5%	95,3%	95,4%	95,1%
Eigenkapitalquote 1	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	47,5%					
Eigenkapitalquote 2	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen u. Beiträgen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	86,8%					
Fehlbetragsquote	$(\text{negatives Jahresergebnis} / \text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}) \times (-100)$	1,02%	1,57%	2,90%	3,13%	3,23%	3,73%
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	23,5%					
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	8,3%	8,1%	8,2%	8,3%	8,5%	8,8%
Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sopo} / \text{Bilanzielle Abschreibungen}) \times 100$	70,1%	69,4%	69,0%	68,8%	69,2%	68,5%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / \text{Abgänge AV} + \text{Bilanzielle Abschreibungen}) \times 100$	282,4%					
Anlagendeckungsgrad 2	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen u. Beiträgen} + \text{Langfr. Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	98,4%					
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektivverschudung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	6,90%					
Liquidität 2. Grades	$(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} / \text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	86,3%					
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	3,6%					
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,10%	0,04%	0,15%	0,19%	0,22%	0,25%
Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote	$(\text{Steuererträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzb. Fonds Dt. Einheit} / \text{ordentl. Erträge}) \times 100$	47,8%	46,8%	47,2%	48,0%	48,1%	48,3%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	23,2%	25,9%	26,2%	25,1%	25,0%	25,0%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	22,3%	23,7%	23,0%	23,3%	23,3%	23,3%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	29,0%	28,4%	26,6%	26,2%	26,0%	25,7%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	35,1%	34,4%	36,6%	36,9%	36,9%	37,0%

Kennzahlen Vergleich Vorjahre

Kennzahl	Formel	2018 (Ist)	2019 (Ist)	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023 (Ist)	
Aufwandsdeckungsgrad	(ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	106,8%	107,8%	106,7%	109,6%	109,6%	97,5%	
Eigenkapitalquote 1	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	46,0%	46,4%	46,1%	47,4%	48,4%	47,5%	
Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sopo Zuwendungen u. Beiträgen / Bilanzsumme) x 100	86,6%	86,9%	86,1%	86,8%	87,1%	86,8%	
Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage) x (-100)	Entfällt					1,0%	
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	24,9%	25,0%	24,4%	23,6%	24,2%	23,5%	
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	8,4%	8,5%	8,8%	8,4%	8,2%	8,3%	
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sopo / Bilanzielle Abschreibungen) x 100	76,3%	74,4%	71,9%	77,8%	73,5%	70,1%	
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / Abgänge AV + Bilanzielle Abschreibungen) x 100	176,7%	145,6%	130,8%	109,3%	178,3%	282,4%	
Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital + Sopo Zuwendungen u. Beiträgen + Langfr. Fremdkapital / Anlagevermögen) x 100	108,0%	107,7%	96,4%	98,7%	84,7%	98,4%	
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-0,1	0,0	1,53	2,90	2,50	6,9%	
Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen / Kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	390,8%	515,0%	238,0%	96,3%	164,3%	86,3%	
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(Kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	3,0%	2,1%	2,7%	2,6%	2,8%	3,6%	
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,1%	0,5%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	
Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote	(Steuererträge - GewSt. Umlage - Finanzb. Fonds Dt. Einheit / ordentl. Erträge) x 100	47,5%	45,6%	45,8%	46,6%	48,3%	47,8%	
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	21,7%	25,7%	26,8%	24,8%	24,0%	23,2%	
Personalintensität I	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,5%	20,9%	22,3%	21,5%	21,9%	22,3%	
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	28,2%	28,3%	27,7%	30,0%	30,0%	29,0%	
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	37,9%	37,1%	35,8%	34,8%	24,6%	35,1%	

Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals



Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Schmallenberg für das Haushaltsjahr 2025

Vorbemerkungen

Nach § 78 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) vom 14.07.1994 (GV.NRW. S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Die Haushaltssatzung enthält nach § 78 Abs. 2 GO NW die Festsetzung

1. des Haushaltsplans
 - a) im Ergebnisplan unter Angabe des Gesamtbetrages der Erträge und der Aufwendungen des Haushaltsjahres,
 - b) im Finanzplan unter Angabe des Gesamtbetrages der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, des Gesamtbetrages der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit des Haushaltsjahres,
 - c) unter Angabe der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung),
 - d) unter Angabe der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

2. der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der Verringerung der allgemeinen Rücklage,
3. des Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung,
4. der Steuersätze, die für jedes Haushaltsjahr neu festzusetzen sind,
5. des Jahres, in dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist (sofern erforderlich).

Dem Haushaltsplan ist gem. § 1 Abs. 2 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) ein Vorbericht mit folgendem Inhalt beizufügen¹:

- I. Einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind an Hand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen darzustellen.
- II. Unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen über
 1. die wesentlichen Ziele und Strategien der Kommune
 2. die Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen, das Vermögen und der Schulden
 3. die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals
 4. die Planung und die Auswirkung wesentlicher Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen
 5. die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit
 6. wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und aus anderen Umständen.

¹ Vgl. § 7 KomHVO; Inhalt der Vorschrift ist hier verkürzt dargestellt.

I. Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025

1. Grundsteuerreform 2025

Zum 01.01.2025 tritt eine Reform der Grundsteuer in Kraft. Diese ist notwendig geworden, da das Bundesverfassungsgericht im Jahr 2018 die bisherige Rechtslage der Bewertung von Grundstücken für verfassungswidrig erklärt hat. Mit dem Grundsteuer-Reformgesetz wurde vom Bund eine gesetzliche Neuregelung geschaffen und ein Übergangszeitraum eingeräumt, der zum 31.12.2024 endet. In der Folge musste sämtlicher Grundbesitz von den Finanzämtern neu bewertet und neue Grundsteuerwerte sowie darauf aufbauend neue Steuermessbeträge für jedes einzelne Objekt festgesetzt werden. Den Kommunen werden die neuen Steuermessbeträge mitgeteilt, da sie auf deren Basis durch Multiplikation mit dem kommunalen Steuerhebesatz die Grundsteuer festsetzen.

Da die Grundsteuer für die Kommunen eine wichtige Einnahmequelle darstellt, besteht ein hohes Interesse daran, dass sich die Reform ertragsseitig möglichst aufkommensneutral darstellt. Eine Auswirkung der neuen Berechnungspraxis ist, dass gewerblich genutzte Grundstücke in der Grundsteuer B tendenziell teils deutlich niedriger werden als vor der Reform. Dies hätte bei Festhalten an der Aufkommensneutralität zur Folge, dass der Einnahmeausfall durch die Wohnbaugrundstücke kompensiert werden muss, Wohnen also tendenziell höher besteuert würde.

Als Reaktion auf diese Belastungsverschiebung hat das Land NRW den Kommunen die Möglichkeit eingeräumt, für die Grundsteuer B differenzierte Hebesätze für Wohnbau- und gewerblich genutzte Grundstücke einzuführen. Ferner wurden den Kommunen aufkommensneutrale Hebesätze

mitgeteilt. Das sind die Steuersätze, die künftig angewendet werden müssten, damit ein etwa gleich hohes Steueraufkommen wie vor der Reform erzielt wird. Für die Stadt Schmallenberg hat die Finanzverwaltung folgende aufkommensneutrale Hebesätze berechnet²:

Grundsteuer A: **127 v.H.**

Grundsteuer B (einheitlich): **542 v.H.**

Grundsteuer B (differenziert) - Wohnen: **472 v.H.**
Gewerbe: **725 v.H.**

Schwierig zu beurteilen ist, ob die Anwendung differenzierter Hebesätze in der Grundsteuer B verfassungskonform möglich ist. Ein vom Finanzministerium in Auftrag gegebenes Rechtsgutachten kommt zwar hinsichtlich dieser Frage zu einem positiven Ergebnis. Ein weiteres vom Städtetag NRW beauftragtes Gutachten enthält jedoch gegenteilige Aussagen. Insofern bestehen erhebliche Unsicherheiten zu einer rechtssicheren Festlegung von differenzierten Hebesätzen.

Mit der Haushaltssatzung 2025 wurde u.a. vor dem Hintergrund der rechtlichen Unsicherheiten beschlossen, weiterhin einen einheitlichen Hebesatz in der Grundsteuer B anzuwenden. Folgende Hebesätze werden für das Jahr 2025 gelten:

Grundsteuer A: 130 v.H. (Hebesatz 2024: 200 v.H.)

Grundsteuer B: 530 v.H. (Hebesatz 2024: 400 v.H.)

Der Satz der Grundsteuer B bleibt damit unterhalb des aufkommensneutralen Hebesatzes. Im Gegenzug wird der Gewerbesteuerhebesatz von 400 v.H. um 5 % auf 420 v.H. angehoben. Hierdurch sollen einerseits die Einnahmeausfälle aus der Grundsteuer kompensiert und andererseits ein Beitrag

² Berechnungsstand: September 2024

zur Reduzierung des Haushaltsdefizits geleistet werden. Durch die Erhöhung des Gewerbesteuersatzes können (rechnerisch) 875.000 € an Mehreinnahmen erzielt werden³.

Durch eine Annäherung des Gewerbesteuerhebesatzes an den fiktiven Hebesatz im kommunalen Finanzausgleichssystem wird künftig vermieden, dass der Stadt zumindest im Bereich der Gewerbesteuer eine höhere Steuerertragskraft zugerechnet wird, also sie tatsächlich erzielt.

Die geplanten Einnahmen aus der Grund- und Gewerbesteuer im Jahresvergleich stellen sich wie folgt dar:

	2024 (Ist)	2025 (Plan)
Grundsteuer A	130.000 €	100.000 €
Grundsteuer B	3.380.000 €	3.300.000 €
Gewerbesteuer	16.300.000 €	18.300.000 €

Zu erläutern ist an dieser Stelle noch, dass nach der Grundsteuerreform landwirtschaftliche Hofstellen von der Grundsteuer A zur Grundsteuer B umgegliedert werden. Daher ergeben sich hier im Gesamtaufkommen im Jahresvergleich Verschiebungen.

2. Gemeindefinanzierungsgesetz und Steuererträge

Die Landesregierung hat die Eckpunkte zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2025 veröffentlicht. Danach ist weiterhin beabsichtigt, differenzierte Realsteuerhebesätze zur Bemessung des kommunalen Finanzausgleiches sowie zur Ermittlung der Umlagegrundlage Kreisumlage (**fiktive Realsteuerhebesätze**) festzusetzen. Die

³ Basis der Berechnung ist ein Ertrag aus Gewerbesteuer von 17,5 Mio. €.; dieser Betrag sollte unabhängig von der Anhebung des Steuerhebesatzes als Einnahmeerwartung im Haushalt 2025 angesetzt werden.

Unterscheidung zwischen den kreisangehörigen Städten und dem kreisfreien Raum wird beibehalten. Für die kreisangehörigen Städte sollen die fiktiven Hebesätze wie folgt festgesetzt werden:

Grundsteuer A: 262 v.H. (Vorjahr 259 v.H.)
 Grundsteuer B: 505 v.H. (Vorjahr 501 v.H.)
 Gewerbesteuer: 416 v.H. (Vorjahr 416 v.H.)

Die aktuellen Realsteuerhebesätze der Stadt Schmallenberg betragen für die **Grundsteuer A 200 v.H.**, für die **Grundsteuer B 400 v.H.** sowie für die **Gewerbesteuer 400 v.H.**

Mit der Grundsteuerreform 2025 und der künftigen veränderten Struktur der Grundsteuerhebesätze wird ab dem GFG 2026 eine Änderung hinsichtlich der fiktiven Hebesätze erforderlich sein. Die künftige Umsetzung durch das Land bleibt abzuwarten.

Der Gemeindeanteil an **der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer** ist kalkuliert auf Basis der vom Land herausgegebenen Orientierungsdaten auf Grundlage der Einnahmeerwartungen des Landes nach der Mai-Steuerschätzung 2024. Das Land verweist in den Orientierungsdaten allerdings auf erhebliche Unsicherheiten in der steuerlichen Entwicklung, sodass unter Vorsichtsgesichtspunkten Abschlüsse in die Berechnung eingeflossen sind.

Die **Gewerbesteuer** entwickelte sich in den vergangenen Jahren in Schmallenberg sehr positiv. In den Jahren 2020 – 2023 lag der Ertrag durchschnittlich bei 16,1 Mio. €/Jahr. Für 2024 war auf Basis des geltenden Hebesatzes von 400 v.H. ein Ertrag von 16,3 Mio. € eingeplant. Der Ertrag liegt bei aktuell bei 21,6 Mio. €⁴. Trotz sinkender Konjunkturaussichten wird auf

⁴ Stand 05.12.2024

Grund der aktuellen Gewerbesteuererträge erwartet, dass in 2025 ein höherer Planansatz als im Haushaltsjahr 2024 erreicht werden kann. Unter Berücksichtigung der Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes auf 420 v.H. ist im Haushalt eine Ertragerwartung an die Gewerbesteuer von 18,3 Mio. € angesetzt.

Die Veranschlagung in den Positionen **Schlüssel- und Bedarfszuweisungen sowie den Investitionszuschüssen** beruht auf den Zahlen der vom Land veröffentlichten Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025.

3. Investitionen

Der Haushalt 2025 sieht ein Investitionsvolumen von rd. 25,5 Mio. € vor. Ein Schwerpunkt bildet wiederum die Bautätigkeit in den Bereichen Hochbau, Tiefbau und Wasserversorgung. Die Investitionsvorhaben werden in diesem Vorbericht näher erläutert.

4. Haushaltsausgleich

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan im Wege der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Der **Ergebnisplan 2025** beinhaltet Erträge in Höhe von 83.845.100 € und Aufwendungen in Höhe von 87.445.100 € aus. Der Ergebnisplan weist damit eine **Unterdeckung** in Höhe von 3,6 Mio. € aus (im Vorjahr: -1,97 Mio. €).

Zur Deckung des im Ergebnisplan ausgewiesenen Fehlbeitrages ist die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage

vorgesehen. Der Haushaltsplan gilt damit gem. § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.

5. Liquidität

Die Finanzrechnung weist einen negativen Finanzierungssaldo in Höhe von 7.435.200 € auf. Dieser errechnet sich aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -1.287.200 €, dem Saldo aus Investitionstätigkeit von - 9.718.000 € sowie dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von + 3.570.000 €.

Der negative Finanzierungssaldo kann aus dem Bestand liquider Mittel bzw. aus den bestehenden Kapitalrücklagen gedeckt werden.

Eingeplant ist die Aufnahme von Investitionsdarlehen in Höhe von 4 Mio. € zur Finanzierung von Maßnahmen im Bereich der Wasserversorgung sowie des sozialen Wohnungsbaus bzw. für Flüchtlingsunterkünfte.

6. Gebühren

Die Aufgabenbereiche *Wasserversorgung*, *Abwasserentsorgung*, *Abfallentsorgung* und *Friedhof* werden innerhalb des Haushaltes in eigenen Produkten als gebührenrechnende Einrichtungen geführt. Überschüsse innerhalb der Einrichtungen werden in eine Gebührenausschüttungsrücklage (Sonderposten) eingestellt, Defizite durch eine Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen.

Die Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren können im Jahr 2025 in bisheriger Höhe weitergeführt werden. Erforderlich ist eine Neukalkulation der Friedhofsgebühren. Hintergrund ist u.a. die Nutzung eines neuen Grabfeldes für pflegefreie Urnenbestattungen, die als Bestattungsform bisher nicht in der Gebührenkalkulation enthalten war.

Nähere Informationen zu den geplanten Ergebnissen der gebührenrechnenden Einrichtungen finden sich unter den jeweiligen Produkterläuterungen.

7. Forst

Entsprechend der Forstwirtschaftspläne werden für das Jahr 2025 folgende Jahresergebnisse geplant:

Stadtwald (Reviere Bödefeld, Schmallenberg, Bad Fredeburg)	- 435.500 €
Ortswald Nordenau	3.500 €

Im Stadtforst wird davon ausgegangen, dass sich im Jahr 2025 die Borkenkäfersituation weiter entspannt und weniger Holzeinschlag auf Kalamitätsflächen erforderlich sein wird. Der Holzmarkt hat sich trotz der konjunkturellen Lage als stabil erwiesen. Aufgrund geringerer Mengen beim Holzeinschlag und gleichzeitig steigenden Aufwendungen u.a. für Beauftragung eines neuen Forsteinrichtungswerkes wird für den Stadtwald Schmallenberg (ohne Ortswald Nordenau) eine Unterdeckung entstehen. Zu berücksichtigen ist, dass in den Folgejahren weiterhin hohe Kosten für die Wiederaufforstung der entstandenen Kahlflächen sowie für Wegeinstandsetzungen notwendig sein werden.

Zur Veranschlagung im Einzelnen wird auf die Forstwirtschaftspläne verwiesen. Die Kosten für die Wiederaufforstung sind im Finanzplan als Investition angesetzt, da in den Jahren 2020 - 2023 aufgrund der beschriebenen Waldschäden Wertberichtigungen auf das bilanzierte Forstvermögen erforderlich geworden sind. Die Wiederaufforstung hat eine Erholung der Bestände zum Ziel, was mittel- und langfristig

wieder zu einer Werterhöhung des Forstbestandes führen soll.

8. Entwicklung und aktuelle Lage der Stadt

Der Haushaltsplan 2024 weist im Ergebnisplan eine Unterdeckung von 1,978 Mio. € aus.

An Auszahlungen aus Investitionen ist ein Betrag in Höhe von 23,7 Mio. € geplant. Zusätzlich stehen aus dem Vorjahr Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 21,7 Mio. € zur Verfügung. Aus Förderprogrammen des Landes NRW wurde ein Darlehen in Höhe von 1,0 Mio. € für den Bau von Flüchtlingsunterkünften und ein Darlehen in Höhe von 2,5 Mio. € für den Bereich der Wasserversorgung aufgenommen.

Mit Vorlage X/997 wurde eine umfängliche Darstellung zur Ausführung des Haushaltsplans 2024 der Stadt Schmallenberg zum Stichtag 31.07.2024 gegeben.

Zur aktuellen Entwicklung wichtiger Haushaltspositionen ist folgendes auszuführen:

Die Haushaltsplanung 2024 und hier insbesondere die wichtigen Ertragspositionen Gemeindeanteile Einkommens- und Umsatzsteuer basierten auf den vom Land vorgelegten Orientierungsdaten. Die Bundesregierung erwartete in ihrer Herbstprognose 2023 für das Jahr 2024 einen Zuwachs der Wirtschaftsleistung von 1,3 %⁵; nach der Frühjahrsprojektion der Bundesregierung wird demgegenüber nur noch mit einem leichten Anstieg des Bruttoninlandsproduktes von 0,3 % gerechnet⁶. Auch der Internationale Währungsfonds hat zuletzt die Wachstumsprognose für Deutschland deutlich nach unten korrigiert. Für die Gemeindeanteile Einkommens- und Umsatzsteuer waren im Haushalt 16,2 Mio. € an Erträgen geplant. Die Erträge beider

⁵ <https://www.bmwk.de/Redaktion/DE/Artikel/Wirtschaft/Projektionen-der-Bundesregierung/projektionen-der-bundesregierung-herbst-2023.html>

⁶ <https://www.bmwk.de/Redaktion/DE/Artikel/Wirtschaft/Projektionen-der-Bundesregierung/projektionen-der-bundesregierung-fruehjahrsprojektion-2024.html>

Steuerpositionen liegen aktuell bei rd. 7,9 Mio. € und damit bei 49 % des Ansatzes. Insbesondere bei der Einkommenssteuer ist zu erwarten, dass der Planansatz nicht vollständig erreicht wird. Grund sind hier neben der konjunkturellen Entwicklung u.a. steuerliche Entlastungsmaßnahmen des Bundes, die sich auch auf die Steueranteile der Kommunen auswirken.

Die gegenüber den Prognosen deutlich schwächer laufende Wirtschaft wird sich perspektivisch auf die Steuereinnahmen auswirken. Allerdings ist zumindest bei der Gewerbesteuer ein solcher Trend derzeit nicht zu erkennen; diese entwickelt sich positiver als geplant. Die Gewerbesteuererträge waren im Haushalt 2024 mit 16,3 Mio. € veranschlagt. Der Ertrag der Gewerbesteuer liegt aktuell bei rd. 21,6 Mio. €⁷ und damit deutlich über dem Planansatz. Eine verlässliche Prognose der weiteren Entwicklung der Gewerbesteuer in diesem Jahr, insbesondere aber auch in den Folgejahren, ist angesichts der wirtschaftlichen Unsicherheiten kaum möglich.

Die Erträge aus den Schlüssel- und Bedarfszuweisungen vom Land sind insgesamt mit rd. 6,6 Mio. € geplant. Die Haushaltsplanung basierte auf der Modellrechnung des Landes zum GFG 2024. Da die Festsetzung unverändert zur Modellrechnung erfolgt ist, werden die Erträge in eingeplanter Höhe verbucht werden können.

Mit erwarteten rd. 19 Mio. € stellt der **Personalaufwand** rd. 24 % des ordentlichen Aufwandes des Haushaltes 2024 dar. Nach aktueller Hochrechnung kann davon ausgegangen werden, dass der eingeplante Aufwand auskömmlich sein wird.

Bei Verabschiedung des Haushaltes 2024 ist die Stadt von einem Aufwand für die **Kreisumlage** von 14,29 Mio. €

ausgegangen. Vom Kreistag ist im Nachgang zur städtischen Haushaltsbeschlussfassung eine Hebesatzerhöhung von 1,7 %-Punkte auf 34,19 % beschlossen worden. Eingeplant war ein Hebesatz mit 34,2 %, sodass der eingeplante Aufwand ausreicht. In der mittelfristigen Finanzplanung muss von weiter deutlich steigenden Aufwendungen für die Kreisumlage ausgegangen werden. Allein der Mehraufwand in 2024 im Vergleich zum Vorjahr beträgt 700 T€.

Ein weiterer großer Aufwandsposten im Haushalt ist der Bereich der Kinder- und Jugendhilfe; hier insbesondere die Hilfen zur Erziehung (ambulante, stationäre bzw. teilstationäre Hilfen) sowie die Eingliederungshilfe. Hier zeigt sich seit Jahren ein Trend zu teils deutlichen Aufwandssteigerungen, die einerseits in der Zunahme von Fallzahlen andererseits in Entgeltsteigerungen bei den Trägern der ambulanten und stationären Einrichtungen begründet liegen. Die Entgeltsteigerungen fallen in diesem Jahr vergleichsweise hoch aus, da die Träger inflationsbedingte Kostensteigerungen und insbesondere die hohen Tarifbeschlüsse für Beschäftigte einkalkulieren und weitergeben (müssen). Hinzuweisen ist darauf, dass die Entgeltsteigerungen nicht nur direkt sondern auch indirekt durch andere Träger der Kinder- und Jugendhilfe bei der Stadt ankommen. Zu nennen ist hier beispielsweise die Umlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe, die über die Kreisumlage an die Kommunen weiterberechnet wird.

Aktuell ist absehbar, dass bei den Hilfen zur Erziehung in 2024 aufgrund der Fallzahlenentwicklung ein überplanmäßiger Aufwand in einer Größenordnung von 0,5 Mio. € entstehen wird. Die Kostenentwicklung in der Kinder- und Jugendhilfe wird nicht nur vom Jugendamt der Stadt Schmallenberg, sondern kreis- und auch landesweit mit großer Sorge betrachtet.

⁷ Stand: 05.12.2024

Bei den sonstigen Aufwandspositionen des Haushalts zeigt sich aktuell eine planmäßige Entwicklung, sodass insgesamt davon auszugehen ist, dass der veranschlagte gesamte ordentliche Aufwand von 80 Mio. € nicht oder nicht wesentlich überschritten werden wird.

Eine Prognose zur Höhe des Jahresergebnisses ist mit Blick auf die vielen unsicheren Entwicklungen zum jetzigen Zeitpunkt immer schwierig. Sollte sich das Niveau der Gewerbesteuer bis zum Jahresende halten, kann bei allen Unsicherheiten davon ausgegangen werden, dass der eingeplante Fehlbetrag von rd. 2 Mio. € in dieser Höhe nicht zum Tragen kommt bzw. auch ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt werden kann.

Der Haushaltsplan 2024 sieht Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 23,7 Mio. € vor. Hinzu kommt mit 21 Mio. € ein hoher Betrag an Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2023. Diese resultieren maßgeblich aus beauftragten, aber nicht abgeschlossenen bzw. abgerechneten Baumaßnahmen bzw. mehrjährig geplanten Investitionen.

Zahlreiche größere Baumaßnahmen im Hoch- und Tiefbau konnten im laufenden Jahr begonnen und weitergeführt werden. Im Vorjahr 2023 stand zum Jahresende ein Investitionsvolumen von rd. 22 Mio. € zu Buche. Es kann davon ausgegangen werden, dass dieses Volumen in 2024 mindestens erneut erreicht und vermutlich sogar überschritten wird. So sind derzeit Investitionsaufträge von 16,1 Mio. € vergeben, die in den nächsten Monaten noch abzuwickeln sind und in Teilen auch zur Auszahlung kommen werden.

II. Angaben gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO

1. Wesentliche Ziele und Strategien der Stadt

Das wesentliche und übergeordnete Ziel kommunalen Handelns ist die Weiterentwicklung der Stadt Schmallenberg zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger. Hierzu wird eine Vielzahl unterschiedlicher Ansätze und Strategien verfolgt, die sich regelmäßig auch in der jährlichen Haushaltsplanung wiederfinden. Die wesentlichsten Punkte lassen sich wie folgt beschreiben und zusammenfassen:

- Niedrige Steuern und Gebührensätze steigern die Attraktivität der Stadt für die Bürgerinnen und Bürger sowie die Gewerbebetriebe. Bedingt durch die Grundsteuerreform wird eine Neufestsetzung der Grundsteuerhebesätze erforderlich. Der Vorschlag für die neuen Steuersätze orientierte sich an den aufkommensneutralen Hebesätzen, die das Land NRW den Kommunen mitgeteilt hat. Damit wird in etwa ein gleich hohes Grundsteueraufkommen wie bisher erzielt. Im Bereich der Grundsteuer B wurde daher vorgeschlagen, unterhalb des aufkommensneutralen (einheitlichen) Hebesatzes zu bleiben. Im Gegenzug soll die Gewerbesteuer um 5 % angehoben werden. Auch mit dieser moderaten Erhöhung ist die Steuerbelastung für Gewerbebetriebe im interkommunalen Vergleich weiterhin günstig.
- Neben niedrigen Steuern und Gebühren sind weitere wichtige Standortfaktoren ein leistungsfähiger Breitbandanschluss und eine moderne Infrastruktur. Dies gilt im Besonderen für die Gewerbegebiete. Trotz pessimistischer Konjunkturaussichten ist die Entwicklung weiterer Gewerbeflächen ein wesentliches Ziel für die kommenden Jahre. Damit sollen den heimischen Unternehmen zukünftig Entwicklungsmöglichkeiten aber auch neuen Gewerbebetrieben Potential zur Ansiedlung gegeben werden. Mit der Entwicklung der Gewerbefläche „Meisenburg“ im

Gewerbegebiet Lake sowie der geplanten Erweiterung des Gewerbeparks Hochsauerland werden perspektivisch ausreichende gewerbliche Entwicklungsflächen für die nächsten Jahre entstehen.

- In der Planung und Entwicklung sind zudem neue Wohnbauflächen in der Kernstadt und den Ortschaften. Zwar ist die Baulandnachfrage vor dem Hintergrund hoher Baukosten aktuell gering, dennoch soll auch hier für die Zukunft vorgesorgt werden. Es besteht weiterhin ein Mangel an Wohnraum insbesondere für untere Einkommensklassen. Mit der Ausweisung von weiteren Flächen soll Vorsorge für eine zukünftig zu erwartende wieder anziehende Baulandnachfrage geschaffen und auch Investoren die Möglichkeit zur Schaffung von Mietwohnraum gegeben werden.
- Eine hohe Investitionsquote insbesondere in den wichtigen Bereichen Digitalisierung und Modernisierung der technischen Infrastruktur einschließlich der Wasserversorgung gewährleistet, dass die städtischen Aufgaben auf einem qualitativ hohen Niveau erfüllt werden. Dies ist wiederum ein entscheidender Beitrag zur Attraktivitätssteigerung der Stadt für die Bürgerinnen und Bürger sowie für die Unternehmen.
- Die Finanzierung der kommunalen Aufgaben, insbesondere der hohen Investitionen, ist bislang bis auf wenige Ausnahmen ohne Kreditaufnahme erfolgt. Dies soll mit Ausnahme des Bereichs Wasserversorgung, in dem die Fremdfinanzierung steuerliche Gründe hat, auch weiterhin so bleiben. Weitere Ausnahme ist die Aufnahme von Förderkrediten beispielsweise im Bereich des sozialen Wohnungsbaus oder der Flüchtlingsunterbringung. Hier ermöglichen günstige Zinskonditionen und Tilgungszuschüsse, dass vorhandene Mittel für andere Investitionen verfügbar bleiben. Mit der Vermeidung der Fremdfinanzierung eines

überwiegenden Teils der geplanten Investitionen wird ein Beitrag zur Generationengerechtigkeit geleistet.

- Die Folgen des Klimawandels zeigen, dass einerseits Investitionen an die Anpassung an den Klimawandel erforderlich werden, andererseits aber auch die kommunale Ebene Verantwortung für den Klimaschutz trägt. Die Prüfung anstehender Maßnahmen auf ihre Folgen für das Klima und die Ergreifung weiterer Maßnahmen werden als städtischer Beitrag zur erforderlichen CO₂-Einsparung verstanden. Die Ausführungen unter Zf. II.4 geben einen Überblick über die verschiedenen Maßnahmen, die die Stadt im Themenbereich „Energie und Klima“ plant.

2. Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und Zinsbelastungen sowie sonstiger Verpflichtungen.

2.1 Erträge

Realsteuern

Die Entwicklung der der Grund- und Gewerbesteuern ist bereits unter Zf. 1 erläutert worden. U.a. bedingt durch die Grunderreifeform ergeben sich hier Änderungen in den Hebesätzen. Mit der Festsetzung des Hebesatzes der Grundsteuer B unterhalb des vom Finanzministerium errechneten aufkommensneutralen Hebesatzes, wird gegenüber dem Vorjahresertrag auf rd. 110.000 € Steuerertrag verzichtet. Auch ohne die Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes war geplant, den Ertrag aus der Gewerbesteuer gegenüber dem Ansatz 2024 um 1,2 Mio. € höher anzusetzen. Die Ertragserwartung beruht auf der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer in den letzten Jahren und entspricht in etwa den durchschnittlichen Einnahmen der Jahre 2021 – 2024.

Die Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes um 5 % auf 420 v.H. führt zu einem rechnerischen Mehrertrag von 875.000 €. Die Ertragserwartung ist im Haushalt 2025 insofern auf 18,3 Mio. € festgesetzt worden.

Verbundsteuern

Die erwarteten Erträge aus den Gemeindeanteilen Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Familienleistungsausgleich richten sich nach den Orientierungsdaten zum Steueraufkommen 2024 und Folgejahre unter Berücksichtigung der geltenden Verteilerschlüssel. Die Orientierungsdaten basieren auf den Daten der Mai-Steuerschätzung. Das Ministerium weist dabei ausdrücklich darauf hin, dass die in den Orientierungsdaten genannten Einnahmen geringer ausfallen könnten bzw. im Rahmen der Herbst-Steuerprognose 2024 noch einer Korrektur bedürfen. Dies sei dem wirtschaftlichen Umfeld und geplanten Steuerentlastungsgesetzen geschuldet.

Die Haushaltsplanung wurde insofern auf Grundlage der Orientierungsdaten vorgenommen, allerdings wurden aufgrund der Hinweise des Ministeriums Abschläge eingerechnet.

Hieraus ergibt sich folgende Übersicht:

	Gemeindeanteil Einkommensteuer	Gemeindeanteil Umsatzsteuer
Ist 2023	12,38 Mio. €	2,39 Mio. €
Plan 2024	13,70 Mio. €	2,52 Mio. €
Plan 2025	14,60 Mio. €	2,56 Mio. €
Finanzpl. 2025	15,40 Mio. €	2,61 Mio. €
Finanzpl. 2026	16,20 Mio. €	2,66 Mio. €
Finanzpl. 2027	16,90 Mio. €	2,71 Mio. €

Die Kompensationszahlungen „Familienlastenausgleich“ sowie „Steuervereinfachungsgesetz“ sind mit insgesamt 1,41 Mio. € angesetzt. Die Ertragserwartung basiert auf dem Orientierungsdatenerlass.

Gemeindefinanzierungsgesetz und Finanzausgleich

Die Landesregierung NRW hat die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 beraten und beschlossen. Das GFG 2025 soll die Ergebnisse aus der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich berücksichtigen. Dies betrifft zum einen die Grunddatenaktualisierung, in der zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und der Berechnung der normierten Steuerkraft der Gemeinden der mehrjährige Zeitraum 2017 - 2021 zugrunde gelegt wird. Zum anderen findet weiterhin die gutachterliche Empfehlung Anwendung, differenzierte Hebesätze zu implementieren, da ein statistischer und ökonomisch signifikanter Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen für den kreisangehörigen und kreisfreien Raum festgestellt wurde. Um die Verteilungseffekte aus den veränderten fiktiven Hebesätzen und der Grunddatenaktualisierung abzumildern, kommt im GFG 2025 weiterhin nur die Hälfte der Differenz zwischen alter und neuer Rechtsstellung zur Anwendung.

Die fiktiven Hebesätze im GFG stellen sich im Jahresvergleich wie folgt dar:

Fiktive Hebesätze	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
GFG 2024 (Kreisfreie Städte)	243 v.H.	530 v.H.	436 v.H.
GFG 2024 (Kreisangehörige Kommunen)	259 v.H.	501 v.H.	416 v.H.
GFG 2025 (Kreisfreie Städte)	245 v.H.	533 v.H.	434 v.H.
GFG 2025 (Kreisangehörige Kommunen)	262 v.H.	505 v.H.	416 v.H.

Die im Haushaltsplanentwurf enthaltenen Daten zum GFG 2025 basieren auf einer vom Land zur Verfügung gestellten Modellrechnung.

Im **Steuerverbund 2025** wird nach der Arbeitskreisrechnung zum GFG eine verteilbare Finanzausgleichsmasse in Höhe von 15,76 Mrd. € zur Verfügung stehen. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 443 Mio. € (+ 2,9 %). Der Verbundsatz⁸ liegt unverändert bei 23 %.

Insgesamt werden aus der verteilbaren Finanzausgleichsmasse rund 13,31 Mrd. € als **allgemeine Zuweisungen** und 2,45 Mrd. € als pauschale, zweckgebundene Zuweisungen bereitgestellt.

Der für gemeindliche **Schlüsselzuweisungen** vorgesehene Betrag steigt entsprechend der Erhöhung der gesamten verteilbaren Finanzausgleichsmasse um rd. 292 Mio. € auf 10,41 Mrd. €. Zur Bemessung der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen werden der Bedarf, die Finanzkraft und der Ausgleichsbetrag einer Gemeinde nach folgenden Kriterien ermittelt:

a) Hauptansatzstaffel

Die Einwohner jeder kreisangehörigen und kreisfreien Gemeinde/Stadt werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Kommune gewichtet.

Die Spreizung der Hauptansatzstaffel (Gewichtung) beträgt zwischen 100 (Kommunen mit bis zu 21.000 Einwohnern und 166 (Kommunen mit mehr als 640.500 Einwohnern). Die Gewichtung für Schmallenberg beträgt 100,5.

b) Demographiefaktor

Seit dem GFG 2012 wird ein Faktor verwendet, der einen Einwohnerrückgang in den Gemeinden berücksichtigt. Hierzu wird die aktuelle Einwohnerzahl mit der durchschnittlichen Einwohnerzahl der letzten drei Jahre verglichen. Bei der Berechnung des Hauptansatzes wird die jeweils höhere Einwohnerzahl angesetzt. So werden die Auswirkungen rückläufiger Einwohnerzahlen über 3 Jahre gestreckt. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt.

c) Beschultenansatz

Beim Beschultenansatz werden den Gemeinden alle Schüler angerechnet, die eine Schule besuchen, deren Träger sie sind. Die Zahl der Schüler wird gewichtet: die Zahl der Kurztagbeschulten fließt mit 1,36 ihres Wertes und die Zahl der Langtagbeschulten (Ganztagsbeschulte + OGS-Betreute) mit 2,77 (Vorjahr 3,0) ihres Wertes in den Gesamtansatz ein.

d) Soziallastenansatz

Als Indikator für den Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften herangezogen. Der Gewichtungswert liegt bei 17,86. Im Vorjahr betrug der Wert noch 20,53.

e) Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz soll den Aufwendungen der Gemeinden aus ihrer jeweiligen Versorgungsfunktion für das Umland Rechnung tragen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist nach dem GFG ein Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler aus dem Umland zusätzliche Aufwendungen entstehen.

Der Gewichtungswert liegt bei 0,98 (im Vorjahr 1,02) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort.

⁸ Der Verbundsatz ist der Anteil der Kommunen am Gesamtaufkommen der Gemeinschaftssteuern.

f) Flächenansatz

Mit dem Flächenansatz soll den Lasten der Gemeinden Rechnung getragen werden, die in einer überdurchschnittlich großen Fläche pro Einwohner begründet sind. Berechnungsgrundlage ist die Differenz zwischen ihrer Gesamtfläche in Hektar je Einwohner zur landesdurchschnittlichen Gesamtfläche je Einwohner. Diese überdurchschnittliche Fläche in ha wird im GFG 2025 mit 0,16 (im Vorjahr 0,21) gewichtet.

Der aus v. g. Faktoren ermittelte **Gesamtansatz** wird mit einem vorgegebenen Grundbetrag zur sog. Ausgangsmesszahl multipliziert. Diesem fiktiv errechneten Wert wird dann die normierte **Steuerkraft** gegenübergestellt. Neben den Erträgen aus Realsteuern fließen bei der Ermittlung der Steuerkraft das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz sowie die Gewerbesteuerumlage ein.

Besteht zwischen Steuerkraft und Ausgangsmesszahl eine Differenz⁹, wird diese zu 90 % über Schlüsselzuweisungen ausgeglichen.

Die **normierte Steuerkraft** der Stadt Schmallenberg steigt lt. der vorliegenden Modellrechnung von 37.277.348 € (GFG 2024) auf 38.568.610 € (GFG 2025). Dies entspricht einem Zuwachs von 3,46 %, der in etwa im Landesschnitt von 3,39 % liegt. Durch die höhere Finanzausgleichsmasse fließen der Stadt im Vergleich zum Vorjahr höhere **Schlüsselzuweisungen** zu. Diese betragen rd. 5,15 Mio. € und damit 0,7 Mio. € mehr als in 2024.

⁹ Eine Differenz zwischen beiden Zahlen bedeutet, dass die Stadt ihren fiktiv errechneten Finanzbedarf nicht über eigene Steuererträge decken kann.

Die **Schulpauschale** soll landesweit um 23 Mio. € auf 839 Mio. € angehoben werden, während die **Sportpauschale** mit 72 Mio. € in etwa dem Vorjahresansatz entspricht.

Für die **Allgemeine Investitionspauschale** stehen im GFG-Entwurf 1,3 Mrd. € zur Verfügung (+30 Mio. €). Die Pauschalen sollen wie in den Vorjahren für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden, um den Kommunen mehr Entscheidungsspielräume für den Mitteleinsatz zu geben.

Die **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** wird wie im Vorjahr mit 170 Mio. € unverändert weitergeführt. Die Pauschale wird den Gemeinden des Landes als ein allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen. Die Verteilung der Mittel erfolgt je zur Hälfte nach den Parametern Einwohner und Fläche.

Die **Kurortehilfe** wird auf rd. 12 Mio. € festgesetzt.

Die im GFG 2022 neu eingeführte **Klima- und Forstpauschale** als Zuweisung eigener Art wird in Höhe von 10 Mio. € fortgeführt. Mit der Pauschale wird vom Land das Ziel verfolgt, die Gemeinden bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur und bei der Beseitigung und Bekämpfung der Kalamitäten zu unterstützen. Die Verteilung erfolgt je zur Hälfte nach der Fläche des Kommunalwaldes in Hektar und nach der Gesamtmenge des Schadholzeinschlags von Nadelholz nach Kubikmetern.

Kommunen, die gegenüber dem Finanzbedarf höhere normierte Steuererträge haben, werden als abundant bezeichnet.

Zusammenfassend stellen sich die Erträge auf der Grundlage der Arbeitskreisrechnung des Landes zum GFG 2025 für die Stadt Schmallenberg wie folgt dar¹⁰:

	2025	2024	Veränderung
Schlüsselzuweisung	5.149.981 €	4.512.064 €	637.917 €
Schulpauschale	788.749 €	774.961 €	13.788 €
Sportpauschale	95.232 €	92.108 €	3.124 €
Kurortehilfe	829.061 €	910.000 €	-80.939 €
Investitionspauschale	4.170.187 €	4.033.000 €	137.187 €
Unterhaltungspauschale	871.937 €	871.836 €	101 €
Klima- und Forstpauschale	574.108 €	374.124 €	199.984 €
Summe	12.479.255 €	11.568.093 €	911.162 €

Die Schwankungen in den GFG-Zuweisungen machen eine Kalkulation für die Folgejahre regelmäßig schwierig. Für die mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2028 wurden vorbehaltlich der weiteren Entwicklung daher bei den Ansätzen der Bedarfszuweisungen mit einer Steigerung von 2 % jährlich gerechnet und die Schlüsselzuweisungen mit dem durchschnittlichen Ertrag der vergangenen Jahre 2022 - 2025 (4,5 Mio. €) angesetzt.

2.2 Aufwendungen

Gewerbsteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wird 35 Prozentpunkte betragen. Berechnungsgrundlage ist die Summe der Gewerbesteuermessbeträge. Auf Grundlage eines geplanten Gewerbesteueraufkommens von 18,3 Mio. € und einem Hebesatz von 420 v.H. errechnet sich eine abzuführende Umlage von 1,53 Mio. €. Die Gewerbesteuerumlage fließt in die Berechnung der Schlüsselzuweisung und der

Kreisumlage als Abzugsposition bei der Ermittlung der Finanzkraft ein.

Kreisumlage

Die an den Hochsauerlandkreis abzuführende Umlage berechnet sich durch Anwendung des vom Kreistag beschlossenen Hebesatzes auf die mit dem GFG für die Kommune festgesetzte Umlagegrundlage. Mit dem Kreishaushalt 2024 hat der Kreistag den Hebesatz zur Berechnung der Kreisumlage auf 34,19 % festgesetzt.

Seitens der Kreiskämmerei des Hochsauerlandkreises wurde den kreisangehörigen Städten und Gemeinden der Haushaltsentwurf für das Jahr 2025 vorgestellt. Danach weist der Ergebnisplan des Kreishaushalts 2025 aktuell eine Unterdeckung von 30,1 Mio. € aus. Von dort ist vorgeschlagen, etwa 2/3 des erheblichen Fehlbetrages über eine Anhebung des Hebesatzes um 4,05 %-Punkte auf 38,24 % und den Rest über eine Entnahme der Ausgleichsrücklage des HSK zu decken.

Für die Stadt Schmallenberg steigt die Umlagegrundlage von 2024 auf 2025 von 41,79 Mio. € auf 43,69 Mio. €. Bei dem vorgeschlagenen Kreisumlagehebesatz von 38,24 % errechnet sich eine Belastung aus der Kreisumlage von 16,7 Mio. €. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einer Steigerung von 17 % bzw. 2,3 Mio. €!

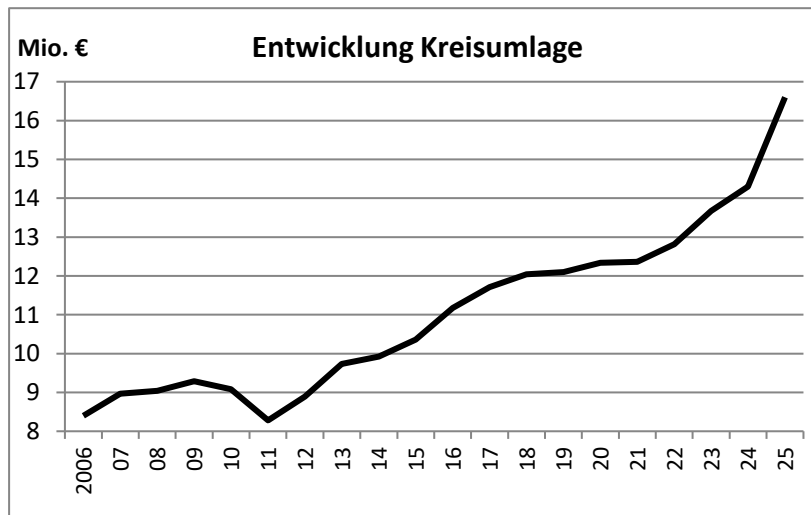
Die Gründe für den hohen Fehlbetrag im Kreis-Haushaltsentwurf und die damit verbundene geplante deutliche Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes sind vielfältig: So rechnet der Hochsauerlandkreis mit einer Erhöhung der LWL-Umlage von 5 Mio. €, deutlichen Kostensteigerungen im Sozialetat (+ 6 Mio. €), höheren Transferleistungen aus den Kosten der Unterkunft (+1,1 Mio. €) sowie höheren Personalaufwendungen (+7,7 Mio. €).

¹⁰ Gerundete Beträge; die Höhe der Kurortehilfe 2025 steht noch nicht fest; hier wurde zunächst der Vorjahresertrag angenommen.

Vor dem Hintergrund, dass die kreisangehörigen Kommunen ohnehin schon mit deutlichen Aufwandssteigerungen belastet sind, wird die Erwartung an den Hochsauerlandkreis sein, nach Möglichkeiten zu suchen, die Kreisumlageerhöhung nicht so stark ausfallen zu lassen, wie sie mit dem Kreishaushaltsentwurf vorgeschlagen wird.

Im städtischen Haushalt wurde vorbehaltlich der weiteren Beratungen zum Kreishaushalt ein Aufwand an Kreisumlage in Höhe von 16,6 Mio. € eingestellt. Hinzu kommen die an den Hochsauerlandkreis zu leistenden Sonderumlagen Drogen- und Suchtberatung/VHS in Höhe von geplanten 145.000 €.

Die Entwicklung der Aufwendungen für die Kreisumlage einschließlich der Sonderumlagen seit dem Jahr 2006 zeigt die nachfolgende Grafik:



Die Kreisumlage macht 19 % der ordentlichen Gesamtaufwendungen des Haushalts aus.

Personal-/Versorgungsaufwand

Der Ergebnisplan weist in der Position 11 die Personalaufwendungen und in der Position 12 die Versorgungsaufwendungen aus.

Mit 20,1 Mio. € erwartetem Personalaufwand 2025 liegt dieser um 1,1 Mio. € oder rd. 6 % oberhalb der veranschlagten Aufwendungen des Jahres 2024. Diese Aufwandssteigerung liegt im Wesentlichen in den Faktoren Entgeltanpassungen und Stellenzuwachs begründet:

Entgeltanpassungen

Der im Dezember 2023 zwischen den Tarifvertragsparteien erzielte Tarifabschluss für die Beschäftigten der Länder wurde inhalts- und wirkungsgleich auf die Landes- und Kommunalbeamten übertragen. Vorgesehen ist zum 01.11.2024 bzw. 01.02.2025 eine Erhöhung der Tabellenentgelte von 200 € und zusätzlich um 5,5 %. Über alle Lohngruppen hinweg entspricht dies einer durchschnittlichen Lohnsteigerung von 10,5 %.

Anfang 2025 beginnt die Einkommensrunde des TVöD, deren Ergebnis Auswirkungen auf die Lohnentwicklung der Beschäftigten in den Kommunen haben wird. In der Erwartung, dass mit Blick auf die hohen Tarifsteigerungen der letzten Jahre und die zurückgehenden Inflationsraten ein moderater Abschluss erzielt werden kann, wurde mit einer tariflichen Erhöhung von 2 % gerechnet. Diese Steigerungsrate ist auch in der mittelfristigen Finanzplanung für die Folgejahre angenommen worden.

Stellenzuwachs

Im laufenden sowie im kommenden Jahr weist der Stellenplan Stellenzuwächse im Wesentlichen im Bereich der Erzieherinnen und Erzieher in den Kindertageseinrichtungen und Großtagespflegen auf. Der Personalaufwand in den Kitas wird zum Teil über die Landeszuwendungen nach dem Kinderbildungsgesetz refinanziert.

Wie in den Vorjahren werden als freiwillige Leistung Haushaltsmittel für die „Leistungsorientierte Bezahlung (LOB)“ der Beamten, analog der Regelung für die Tarifbeschäftigten, bereitgestellt.

Dem Personalaufwand stehen in einigen Bereich Erstattungen oder Förderungen gegenüber. Ferner werden diejenigen Personalaufwendungen, die den Gebührenhaushalten zugeordnet sind, über Gebühreneinnahmen refinanziert.

Im Personalaufwand ist ein Zuführungsbedarf zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die im Dienst befindlichen Beamten in Höhe von 580.000 € berücksichtigt. Dieser berücksichtigt einen höheren Zuführungsbedarf, der durch die vergleichsweise hohen Besoldungsanpassungen 2024/2025 entstehen und jährlich von der Versorgungskasse nach renten-mathematischen Berechnungen ermittelt wird. Nach § 37 Abs. 2 KomHVO können Zuführungen, die aufgrund allgemeiner Besoldungsanpassungen erforderlich werden, rätierlich über die folgenden drei Haushaltsjahre in der Ergebnisplanung verteilt werden. Diese Vorgehensweise wurde bei der Planung 2025 ff. entsprechend angenommen.

Der Personalaufwand begründet 23 % des ordentlichen Gesamtaufwandes. Allein 7,3 Mio. € oder 36 % der Personalkosten entfallen auf den Bereich „Kindertagesbetreuung“. Hier ist zu berücksichtigen, dass viele Städte und Gemeinden in der Kindertagesbetreuung überwiegend bzw. sogar ausschließlich mit „Freien Trägern“ arbeiten. Anstelle des Personalaufwands leisten diese einen Betriebskostenzuschuss an die Träger.

Die Position Versorgungsaufwand beinhaltet die für die im Ruhestand befindlichen Beamten zu leistenden Versorgungskassenbeiträge vermindert um die

Inanspruchnahme der für diesen Personenkreis gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen. Der erwartete Versorgungsaufwand des Jahres 2024 von 840.000 € fällt höher als im Vorjahr aus. Gründe sind auch hier die Besoldungsanpassungen, die auf die Ansprüche der pensionierten Beamtinnen und Beamten entsprechend übernommen werden sollen.

Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsbudget

Die Unterhaltung und der Betrieb der städtischen Gebäude ist Aufgabe des städtischen Gebäudemanagements. Hierzu wurden die Budgets „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ und „Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ eingerichtet.

Unterhaltungsbudget

Das Budget *Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen* wird im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um 100.000 € auf 1 Mio. € aufgestockt. Die Aufstockung liegt in Kostensteigerungen und der höheren Anzahl an städtischen Gebäuden, insbesondere den zusätzlich bereit gestellten Flüchtlingsunterkünften begründet.

Im Haushaltsplan sind die Gesamtbudgetmittel auf die einzelnen Produkte aufgeteilt. Die Zuordnung der Mittel ist als Richtlinie zu betrachten. Innerhalb des Gesamtbudgets sind im Laufe des Jahres Mittelverschiebungen möglich.

Bewirtschaftungsbudget

Im Budget Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind die Kostenansätze Energie, Heizung und Reinigung zusammengefasst. Das Budget wird mit 2,2 Mio. € ausgestattet und liegt damit 100 T€ unter dem Vorjahresansatz. Berücksichtigt sind hierin sind die tendenziell zurückgehenden Preise für Strom und Gas. Ferner besteht die Erwartung, dass sich die auf städtischen Gebäuden errichteten Photovoltaikanlagen zur Eigenversorgung beim Strombezug bemerkbar machen.

Ebenfalls Bestandteil des Bewirtschaftungsbudgets sind die Kosten für die Reinigung der städtischen Gebäude durch Dienstleister. Allein hierauf entfallen innerhalb des Budgets 39 % der geplanten Aufwendungen.

Aufwand aus Abschreibung

Die bilanzielle Abschreibung wird ermittelt auf Basis der mit der Eröffnungsbilanz festgestellten vorsichtig geschätzten Zeitwerte aller Anlagegüter unter Berücksichtigung der Nutzungsdauer. Neu angeschaffte bzw. hergestellte Anlagegüter fließen mit dem Anschaffungs- bzw. Herstellungswert in die Bilanz ein. Sofern die Besonderheiten des Anlagegutes nichts anderes verlangen, wird regelmäßig die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

Die Höhe der bilanziellen Abschreibung wird mittels einer Abschreibungsvorschau der Finanzbuchhaltungssoftware ermittelt. Der Haushalt 2025 geht von einem Aufwand aus bilanzieller Abschreibung in Höhe von 7,12 Mio. € (im Vorjahr: 6,46 Mio. €) aus. In dieser Entwicklung spiegeln sich die hohen Investitionen wider, die in den Ist- bzw. Planzahlen zu einer entsprechenden Steigerung des Abschreibungsaufwands führen.

Erhaltene Zuwendungen¹¹ und Beiträge für Investitionen werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des jeweiligen Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Dies bewirkt, dass die Belastung aus Abschreibung um den Ertrag aus der Auflösung aus Sonderposten gemindert wird. So ermittelt sich die **Nettoabschreibung** in Höhe des seinerzeit aufgewandten Netto-Eigenkapitals nach Zuwendungen bzw. Beiträgen oder Investitionsbeteiligungen.

¹¹ Hierzu gehören beispielsweise zweckgebundene Zuwendungen aus Bundes- oder Landesprogrammen sowie Investitionszuschüsse, die im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs gewährt werden.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind in Höhe von 5,0 Mio. € (im Vorjahr: 4,5 Mio. €) geplant. Der Nettoaufwand aus Abschreibung abzüglich der Auflösung von Sonderposten beläuft sich damit auf 2,12 Mio. € (im Vorjahr: 1,97 Mio. €). Die Drittfinanzierungsquote liegt bei 69 %.

Aufgrund der weiterhin hohen geplanten Investitionen wird von steigenden Aufwendungen aus Abschreibung in den Folgejahren ausgegangen. Nicht allen Investitionen stehen dabei Förderprogramme gegenüber. So wird beispielsweise das Kultur- und Bildungszentrum am Schulzentrum Schmallenberg mit aktuell geplanten Kosten von 9 Mio. € frei finanziert werden müssen. Davon auszugehen ist, dass in den Folgejahren der Betrag aus Netto-Abschreibung, und damit der über den Ergebnisplan abzubildende Aufwand, steigen wird. Auch aufgrund finanziell schwieriger Rahmenbedingungen ist davon auszugehen, dass Förderprogramme des Bundes und des Landes zurückgefahren werden oder nicht mehr wie bisher mit Finanzmitteln ausgestattet werden.

2.3 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz

Das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-CUIG) ist zum 31.12.2023 ausgelaufen.

In der Bilanz zum 31.12.2023 ist ein Gesamtbetrag von rd. 1,78 Mio. € an Corona- und Ukraine-Kriegsbedingten Kosten aktiviert. Nach den haushaltsrechtlichen Regelungen kann dieser Betrag mit Beschlussfassung des Rates zum Haushalt 2026 entweder gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht oder

über einen Zeitraum von maximal 50 Jahren aufwandswirksam aufgelöst werden. Die Verwaltung wird zu gegebener Zeit einen Vorschlag zum Umgang mit der Bilanzposition unterbreiten.

2.4 Ein- und Auszahlungen

Die Finanzrechnung weist Einzahlungen von insgesamt 97.852.700 € (im Vorjahr: 87.153.800 €) und Auszahlungen in Höhe von 105.287.900 € (im Vorjahr 96.642.400 €) aus. Hieraus errechnet sich eine Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln in Höhe von -7.435.200 € (im Vorjahr -9.488.600 €).

Der Finanzplan sieht Einzahlungen aus Darlehen in Höhe von 4 Mio. € vor. Der Betrag enthält Finanzierungen für Maßnahmen im Bereich der Wasserversorgung sowie für Flüchtlingsunterkünfte und den Bereich des sozialen Wohnungsbaus, wobei letztere noch nicht mit konkreten Maßnahmen hinterlegt sind.

Zur Liquiditätsplanung im Einzelnen:

Die Bilanz zum 31.12.2023 weist einen liquiden Mittelbestand in Höhe von 3,1 Mio. € aus. Für das Jahr 2024 ist davon auszugehen, dass der eingeplante Liquiditätsbedarf von 10 Mio. € vollständig benötigt wird. Insofern wurden zur Finanzierung des laufenden Haushalts bereits Mittel aus Kapitalanlagen zurückgeführt. Unter Einbeziehung der aktuellen Liquiditätslage kann davon ausgegangen werden, dass der in der Finanzrechnung 2025 ausgewiesene Liquiditätsbedarf von 7,4 Mio. € aus dem Bestand und dem Rückfluss von Mitteln aus Kapitalanlagen¹² finanziert

werden kann. Die im Bestand befindlichen Kapitalanlagen wären im Bedarfsfall zur Sicherstellung der Liquidität darüber hinaus kurzfristig verfügbar.

Die mittelfristige Finanzplanung geht von folgenden Finanzierungssalden aus:

2026: - 11.660.300 €
2027: - 9.011.200 €
2028: - 5.019.700 €

Auch hier sieht die Planung vorbehaltlich der Konkretisierung der Planansätze in den Folgejahren sowie unter Berücksichtigung des Rückflusses von Mitteln aus Kapitalanlagen eine Deckung durch den Bestand an liquiden Mitteln sowie durch Kreditfinanzierungen von 2 Mio. €/Jahr vor.

Hingewiesen werden muss darauf, dass sich der Mittelbedarf lt. der Hausplanung in den Jahren 2024 – 2028 auf rd. 43 Mio. € summiert. Mit dieser großen Summe wären die Kapitalrücklagen der Stadt nach Ablauf dieses Zeitraums vollständig aufgebraucht. Dieses Szenario wird allerdings stark von der zeitlichen Umsetzung der geplanten Maßnahmen und des damit verbundenen Mittelabflusses sowie von der Haushaltsplanung der nächsten Jahre abhängen.

2.5 Vermögen und Schulden

Neben den Finanzanlagen bildet das Sachanlagevermögen einen wesentlichen Vermögensbestandteil der Stadt. Die Bilanz zum 31.12.2023 weist ein Sachanlagevermögen in Höhe von rd. 199 Mio. € aus. Durch Nutzung und Zeitablauf vermindert

¹² Die Rückflüsse sind nicht im Finanzplan ausgewiesen, da erst im Zeitpunkt des jeweiligen Rückflusses und unter Berücksichtigung der dann bestehenden Liquiditätslage über die Verwendung der Mittel (Neuanlage oder Einsatz zur Finanzierung des

Haushaltes) entschieden wird. Im Jahr 2025 werden im Bestand befindliche Anleihen bzw. sonstige Anlagen in Höhe von 1,5 Mio. € zur Rückzahlung an die Stadt fällig.

sich der Wert des Anlagevermögens um die bilanzielle Abschreibung 2024 und 2025 in Höhe von insgesamt 13,6 Mio. €. ¹³ Mit den geplanten Investitionssummen in Höhe von 23,7 Mio. € im Jahr 2024 und 23,3 Mio. € im Jahr 2025 wird dem Substanzverlust durch Abnutzung mehr als deutlich entgegengewirkt.

Wie dargestellt, wird vorläufig davon ausgegangen, dass die Investitionen der Jahre 2025 - 2028 mit der Aufnahme weiterer Kredite finanziert werden können. Nach den Planungen würde es sich hierbei ausschließlich um zinsvergünstigte Förderkredite handeln. Die Bilanz zum 31.12.2023 weist Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 2,8 Mio. € aus. Bereinigt um die hierin enthaltenen Fördermittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ beträgt der Kreditbestand rd. 1,4 Mio. €. Mit der geplanten Aufnahme weiterer Kredite würde dieser Bestand ansteigen, dies allerdings auf überschaubarem Niveau. Die Zinsbelastung aus den Krediten beträgt in 2025 rd. 130 T€, wobei ein Großteil auf den Bereich Wasserversorgung entfällt und über Gebühren refinanziert wird.

3. Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals

Der Ergebnisplan 2025 weist für den Zeitraum 2025 – 2028 bei abnehmender Planungsschärfe folgende Entwicklung der Jahresergebnisse aus:

2025: - 3.600.000 €
2026: - 3.774.000 €
2027: - 3.778.000 €
2028: - 4.218.000 €

Durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage können die Fehlbeträge der Folgejahre gem. § 75 Abs. 2 GO fiktiv ausgeglichen werden.

Zum 31.12.2023 ist folgender Eigenkapitalbestand bilanziert:

Allgemeine Rücklage:	99.949.725 €
Ausgleichsrücklage:	26.540.904 €
<u>Jahresfehlbetrag 2023:</u>	<u>-312.524 €</u>
Eigenkapital gesamt:	126.178.105 €

Zum 31.12.2024 ist eine wesentliche Änderung im Eigenkapitalbestand nicht zu erwarten, da derzeit davon ausgegangen wird, dass das im Haushalt 2024 eingeplante Defizit nicht zum Tragen kommen wird. Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028 wird durch die geplanten Inanspruchnahmen der Ausgleichsrücklage ein Absinken des Eigenkapitalbestandes in Summe von 15,3 Mio. € erwartet. Damit würden rd. 58 % der Ausgleichsrücklage zur Finanzierung der kommenden Haushalte benötigt.

Die Entwicklung des städtischen Eigenkapitals seit Einführung des NKF im Jahr 2006 kann der Grafik in den statistischen Angaben zum Haushaltsplan entnommen werden.

4. Planung wesentlicher Investitionen sowie Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Der Haushalt 2025 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung ist wie bereits in den Vorjahren gekennzeichnet durch eine Vielzahl geplanter Investitionsmaßnahmen. Schwerpunkte bilden dabei wie in den Vorjahren die Themen Digitalisierung und Bildung, Modernisierung und Sanierung der städtischen Infrastruktur sowie die Trinkwasserversorgung. Auch das

¹³ Summe Planansätze bilanzielle Abschreibungen Ergebnisplan 2024 und 2025

wichtige Thema Klimaschutz und Klimaanpassung findet insbesondere im Bereich der Sanierung von Bestandsgebäuden aber auch darüber hinaus Berücksichtigung.

Im Folgenden wird näher auf einzelne wichtige Investitionsbereiche eingegangen. Weitere Informationen finden sich auch unter den Produktgruppenerläuterungen.

Digitalisierung und Bildung

Zur Digitalisierung gehören die Themen Breitbandausbau und die digitale Ausstattung städtischer Einrichtungen, insbesondere im Bereich Bildung.

Im Jahr 2019 hat im Stadtgebiet Schmallenberg der Breitbandausbau begonnen, mit dem bislang als unterversorgt geltende Ortschaften der Stadt Schmallenberg einen leistungsfähigen Breitbandanschluss erhalten. Der Ausbau, der rd. 2.500 Haushalte im Stadtgebiet erreicht, wird im Rahmen der Bundesförderprogramme „3. und 6. Call“ begleitet und ist zwischenzeitlich abgeschlossen. Die Stadt war mit einem Eigenanteil von 10 % bzw. 2,9 Mio. € beteiligt.

Weitere Optimierungen und Verbesserungen schließen sich über ein neues „Graue-Flecken-Programm“ dort an, wo derzeit noch keine Breitbandversorgung mit mindestens 100 Mbit/s im Download möglich ist. Dies ermöglicht nochmals den Anschluss von ca. 1.200 Haushalten in 27 Ortsteilen. Der Eigenanteil in dem neuen Förderprogramm bedeutet für Schmallenberg einen Betrag von voraussichtlich 2,3 Mio. €, der ab dem Jahr 2025 haushaltswirksam. Insgesamt investiert die Stadt damit 5,2 Mio. € eigene Mittel in den Breitbandausbau.

Zusätzlich haben private Unternehmen die Kernstadt Schmallenberg sowie weitere Ortsteile für eigenwirtschaftliche Ausbauaktivitäten in den Blick genommen. Erste Baumaßnahmen haben bereits begonnen. Die Planung sieht vor, hier in den nächsten Jahren ein eigenfinanziertes modernes Glasfasernetz zu installieren, welches rd. 6.400 Haushalte erreichen soll.

Daneben hat die Digitalisierung der Schulen überaus große Bedeutung gewonnen. Viele Vorschläge aus den Medienentwicklungsplänen konnten in den letzten Jahren schon umgesetzt werden. Der Haushalt 2025 sieht bis 2028 weitere 570.000 € an Investitionen für digitale Ausstattung vor. Ob ein Teil davon aus dem Digitalpakt 2.0 gegenfinanziert werden kann, der derzeit zwischen Bund und Ländern verhandelt wird, bleibt noch abzuwarten.

Zum Bereich Bildung gehört ferner der geplante Bau des Kultur- und Bildungszentrums am Schulzentrum, das einerseits der Deckung des Raumbedarfs am Gymnasium nach der Rückkehr zu „G9“ Rechnung tragen soll, andererseits aber auch mit modernster Ausstattung eine digitale und künstlerische Unterrichtsvermittlung ermöglichen soll. Allein für den Bau des Kultur- und Bildungszentrums sind bis 2027 9 Mio. € eingeplant.

Modernisierung und Sanierung städtischer Infrastruktureinrichtungen

Unter diesem Punkt werden die umfangreichen Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen im Hoch- und Tiefbaubereich verstanden. Hinsichtlich der Einzelmaßnahmen wird auf die Maßnahmenliste im Anschluss an den Vorbericht verwiesen.

Die Sanierung der städtischen Straßen war bereits in den vergangenen Jahren ein Schwerpunkt der Investitionstätigkeit. In 2025 ist im Bereich Straßenbau¹⁴ ein Investitionsvolumen von

¹⁴ Investitionsauszahlungen Produkt 54.01.01

4,6 Mio. € geplant. Davon stehen investiv für Deckenerneuerungs- und Instandhaltungsmaßnahmen an Innerortsstraßen 550.000 € zur Verfügung. Die Festlegung der Maßnahmen und die Priorisierung erfolgen durch den technischen Ausschuss.

Über die mittelfristige Finanzplanung 2025-2028 ist eine Gesamtinvestitionssumme von rd. 29 Mio. € für den Straßenbau vorgesehen. Hinzu kommen weitere Tiefbauinvestitionen für Fuß-, Rad- und Wirtschaftswege sowie für Parkplätze.

Im Bereich Hochbau sind einschließlich der Unterhaltungsmittel rd. 7,2 Mio. € eingeplant¹⁵. Größere Vorhaben bilden der Bau des Kultur- und Bildungszentrums in Schmallenberg, die Sanierung des Feuerwehrgerätehauses in Schmallenberg, die Flachdachsanierung der Realschule Bad Fredeburg, die Fortführungen der Grundschulsanierung in Bödefeld sowie die Attraktivierung des Sauerland-Bads einschließlich dem Bau eines Kneipp-Zentrums.

Ein Großprojekt ist die Entwicklung der von der Stadt erworbenen Gewerbefläche „Meisenburg“ im Gewerbegebiet Lake. Für den Abriss der Gebäude, notwendige Bodensanierungsmaßnahmen sowie den Bau einer Erschließungsstraße sind über den Zeitraum 2024 – 2026 insgesamt 10,1 Mio. € eingeplant. Die Maßnahme wird mit rd. 8 Mio. € aus dem Regionalen Wirtschaftsförderungsprogramm des Landes NRW gefördert. Nach Abschluss der Maßnahme stehen Gewerbeflächen in einer Größenordnung von 6,4 ha zur Vermarktung zur Verfügung.

Bei einigen der genannten Vorhaben im Hoch- und Tiefbau handelt es sich um mehrjährig geplante Maßnahmen, die teilweise bereits in 2024 veranschlagt waren. Absehbar ist,

dass größere Investitionssummen aus dem Vorjahr über Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2025 mitgenommen werden müssen, was die Investitionssummen nochmals erhöhen wird.

Als Herausforderung für die Umsetzung der Maßnahmen insbesondere im Hoch- und Tiefbaubereich sind die begrenzten Personal- und Planungskapazitäten zu nennen.

Wasserversorgung

Die jederzeitige Sicherstellung der stadtweiten Wasserversorgung hat eine hohe Priorität. In den vergangenen Jahren wurden bereits verschiedene Maßnahmen ergriffen, um den Herausforderungen von Trockenheit, Starkregen oder den möglichen Folgen der in den Wäldern entstandenen Kahlflecken in der Wasserversorgung zu begegnen. Die Erfahrungen haben gezeigt, dass das vorrangige Ziel in den kommenden Jahren sein wird, die Wasserversorgung an die Auswirkungen des Klimawandels anzupassen. Dieses Ziel soll u.a. durch die Schaffung von Verbundnetzen erreicht werden. Hierfür sieht das städtische Wasserversorgungskonzept verschiedene Maßnahmen vor, die sich bereits in den vergangenen Haushalten und auch in der Haushaltsplanung 2025 und den Folgejahren mit hohen Investitionssummen wiederfinden.

Die geplanten Investitionsmaßnahmen im Produkt Wasserversorgung belaufen sich 2025 auf 1,9 Mio. €, die mittelfristige Finanzplanung 2025-2028 geht von insgesamt rd. 10,5 Mio. € Investitionen aus. Als größere mehrjährige Maßnahmen sind die Erneuerungen bzw. Erweiterungen des Hochbehälters Robbecke oder der Bau der Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke – Bad Fredeburg zu nennen.

Aktuell im Bau ist die Verbundleitung „Südachse“ vom Hochbehälter Robbecke bis zum Hochbehälter „Astenturm“ bei

¹⁵ Ohne Produkt Wasserversorgung

Altastenberg. Die Maßnahme des Wasserverbands Hochsauerland, die von der Stadt mit Baukostenzuschüssen von rd. 2,3 Mio. € begleitet wird, stellt einen wichtigen Baustein zur Versorgungssicherheit der Stadt und der auf der Strecke liegenden privaten Verbände dar.

Maßnahmen für den Klimaschutz und zur Klimaanpassung

Die Stadt Schmallenberg stellt sich den Herausforderungen des Klimawandels, in dem sie zum einen durch eigene verschiedene Maßnahmen zur Reduzierung klimaschädlichen CO₂-Ausstoßes beiträgt und andererseits Maßnahmen zur Anpassung an den Klimawandel anstrebt.

Ein hohes Einsparpotential hat die energieeffiziente Sanierung des kommunalen Gebäudebestandes. Im Rahmen durchgeführter oder geplanter Sanierungen sind Energieeinsparmaßnahmen wie der Austausch veralteter Fenster und Türen, die Dämmung von Dächern oder Geschossdecken, die Erneuerung veralteter Heizungsanlagen, sowie die Umstellung von Raumbelichtungen auf LED-Technik regelmäßig Bestandteil der Ausführungsplanungen. Die Beheizung von Gebäuden ist aufgrund der stark gestiegenen Energiekosten und neuen gesetzlichen Vorgaben nochmals besonders in den Fokus gerückt.

Weitere Maßnahmen zur mittelfristigen Energieeinsparung leiten sich aus der Bundesenergiesparverordnung 2022 ab. Diese regelt beispielsweise Maßnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz von Heizungsanlagen.

Neben der energetischen Gebäudesanierung sind weitere Maßnahmen in Bezug auf Energieeinsparung und Anpassung an den Klimawandel in der Umsetzung oder Planung. Beispiele solcher Maßnahmen sind nachfolgend aufgeführt:

- Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden: Die Errichtung von PV-Anlagen auf weiteren kommunalen Gebäuden wird als mehrjähriges Investitionsvorhaben im Haushalt abgebildet und ist mit Mitteln von 200.000 € / Jahr ausgestattet. Ein geplantes Projekt ist die Installation einer PV-Anlage auf dem Flachdach der Realschule, die zukünftig einen Teil des Strombedarfs des SauerlandBads decken könnte.
- Wiederaufforstungskonzept im Stadtwald: Durch die Wiederaufforstung entstandener Kahlfelder insbesondere durch den Borkenkäferbefall wird ein Beitrag zur CO₂-Speicherung geleistet. Es werden im Rahmen der Aufzucht und Aufforstung Baumarten gewählt, die zu den veränderten klimatischen Bedingungen passen.

5. Die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

Nach der Finanzplanung 2025 ff. entwickelt sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt:

2024:	+ 199.400 €
2025:	- 1.137.200 €
2026:	- 871.300 €
2027:	- 756.200 €
2028:	- 1.007.700 €

Mit dem Haushalt 2025 gelingt es planerisch nicht mehr, einen positiven Deckungsbeitrag aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Finanzierung der Investitionen zu erwirtschaften. Zur Finanzierung des Haushalts sind im Laufe des Jahres 2024 Mittel aus dem Kapitalanlagebestand zurückgeführt worden. Dies wird perspektivisch auch 2025 erforderlich werden. Die Haushaltssatzung weist eine Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten aus, um Liquiditätsschwankungen innerhalb des

Jahres ausgleichen und städtischen Verbindlichkeiten jederzeit nachkommen zu können.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit entwickelt sich über den Zeitraum der Finanzplanung folgendermaßen:

2024: + 2.835.000 €
2025: + 3.570.000 €
2026: + 1.400.000 €
2027: + 1.300.000 €
2028: + 1.200.000 €

Der Saldo setzt sich zusammen aus den Einzahlungen aus Aufnahmen und Rückflüssen von Darlehen sowie den Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Darlehen. Die Stadt hat mit einem Bestand von rd. 5,4 Mio. €¹⁶ ausschließlich zinsvergünstigte Investitionskredite im Bestand. Die jährliche Tilgungslast beträgt rd. 400.000 €. Darin enthalten ist ein Betrag von rd. 95.000 € aus der Tilgung der Förderkredite aus dem Programm Gute Schule 2020. Die Tilgungen werden durch das Land durch eine Zahlung in gleicher Höhe bezuschusst.

6. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und aus anderen Umlagen

Die Stadt Schmallenberg ist an folgenden wirtschaftlichen Unternehmen beteiligt:

Musikbildungszentrum GmbH (100 %)
SauerlandBad GmbH (100 %)
Energie Schmallenberg GmbH (51 %)
Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH (40 %)
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH HSK (3,09 %)
Skigebiet Bödefeld Hunau-Lift GmbH & Co. KG (2,7 %)
Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede (2,82 %)

Unmittelbare Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung bzw. Verlustabdeckung der Gesellschaften ergeben sich für die Haushaltsplanung 2025 aus heutiger Sicht nicht.

Wesentliche Zahlungsverpflichtungen aus dem Haushalt ergeben sich aufgrund der vertraglichen Konstellationen für die SauerlandBad GmbH und die Schmallenberger Sauerland Tourismus (SST) GmbH. Die SauerlandBad GmbH erhält von der Stadt ein jährliches fixes Betriebsführungsentgelt in Höhe von 965.000 €. Zusätzlich werden der GmbH die erwirtschafteten Eintrittserlöse als variables Entgelt zur Verfügung gestellt. Die SST GmbH erhält einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von rd. 820.000 €. Dieser besteht aus einem fixen Zuschuss sowie aus einem variablen Bestandteil durch anteilige Weiterleitung der von der Stadt erhobenen Kurbeiträge.

Die weiteren Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen dem städtischen Haushalt und den Unternehmen können dem Beteiligungsbericht entnommen werden, der dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt ist.

Der aus dem allgemeinen Haushalt zu finanzierende Straßenentwässerungsanteil ist mit 485.000 € kalkuliert. Dieser Betrag wird dem Produkt 54.01.01 Straßen, Wege und Plätze belastet und dem Gebührenhaushalt Abwasserentsorgung (Produkt 53.01.03) ertragswirksam zugeführt. Die Verbuchung erfolgt als interne Leistungsverrechnung.

¹⁶ Aktueller Stand einschl. des Förderkredits Gute Schule 2020

Erläuterungen zu den Produktgruppen

Nachfolgende Erläuterungen sollen einen Überblick über die Planung vermitteln. Die nachfolgenden Tabellen enthalten zu jeder Produktbereich bzw. -gruppe wichtige bzw. erläuterungsbedürftige Erträge und Aufwendungen in einem Vorjahresvergleich¹⁷. Die erste Spalte benennt jeweils die unter der Produktgruppe geführten Einzelprodukte¹⁸. Sofern erforderlich, werden einzelne Positionen näher erläutert.

11 Innere Verwaltung

11.01 Verwaltungsmanagement

11.02 Rechnungsprüfung

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

Pol. Gremien, Verwaltungsführung, Gleichstellung, Rechnungsprüfung, Zentrale Dienste	2025	2024
Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen	334.000 €	325.000 €
Geschäftsaufwand/Mieten Rats- und Ausschusssitzungen	6.000 €	6.000 €
Verfüungsmittel Bürgermeister	4.000 €	4.000 €
Aufwendungen für sonstige Verwaltungsaufgaben	103.000 €	90.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	50.000 €	29.000 €
Aufwand für Rechnungsprüfung	160.000 €	163.000 €
IT-Dienstleistungsaufwand	755.000 €	720.000 €

¹⁷ Die tabellarisch dargestellten Erträge und Aufwendungen sind nicht abschließend je Produktgruppe dargestellt, sondern beschränken sich auf die wichtigsten Positionen

Die Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausschüttungen, an Ratsmitglieder sowie Entschädigungen für Ortsvorsteher, Bezirksausschüsse sowie Fraktionszuweisungen sind kalkuliert auf Basis der Entschädigungsverordnung NRW in der aktuellen Fassung.

Die Aufwendungen für sonstige Verwaltungsaufgaben beinhalten u.a. Kosten für Repräsentationen, Ehrungen sowie Kosten für Sachverständige und Gerichtsverfahren. Als Zuweisungen und Zuschüsse wird auf Grundlage eines Ratsbeschlusses ein jährliches Budget von 20.000 € für den barrierefreien Zugang zu Veranstaltungen im Stadtgebiet eingestellt. Ferner wurde vom Rat bereits beschlossen, einen Zuschuss in Höhe von 30.000 € für die Jubiläumsfeier „50 Jahre kommunale Neugliederung“ im Rahmen der Schmallenberger Woche bereit zu stellen.

Der geplante Prüfungsaufwand enthält die Kosten für die örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung sowie für die Prüfung des städtischen Jahresabschlusses durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Mit Ausnahme der Prüfung der NKF-Abschlüsse sind die Aufgaben der Rechnungsprüfung mittels öffentlich-rechtlichen Vertrages im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit auf den Landrat des Hochsauerlandkreises übertragen. Zur Prüfung des NKF-Jahresabschlusses bedient sich der Rechnungsprüfungsausschuss einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.

Der fünfjährige Rhythmus der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt bewirkt, dass die Aufwandsseite über Rückstellungszuführungen jährlich linear mit 20.000 €

¹⁸ Ggfs. werden Kurzbezeichnungen für die Produkte verwendet. Eine vollständige Übersicht über die Produkte enthält der Produktplan als Anlage zum Haushaltsplan

belastet wird. Die nächste überörtliche Prüfung wird in 2025 stattfinden.

Für Softwareverfahren, Wartungsdienstleistungen, Lizenzen etc. entstehen im Produkt *IT* Aufwendungen in Höhe von 745.000 €. Der Betrag enthält Aufwendungen, die für die IT-Sicherheit und die Abwehr von Cyber-Angriffen notwendig werden.

11.04 Personalmanagement

11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Personalwirtschaft, Personal-ausbildung, Personalrat, Finanzbuchhaltung, Zahlungsabwicklung	2025	2024
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	580.000 €	480.000 €
Beiträge zur Versorgungskasse ¹⁹	650.000 €	500.000 €
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	150.000 €	140.000 €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.000 €	65.000 €
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	70.000 €	70.000 €
Dienstleistungsaufwand Änderung und Auswertungen Finanzsoftware	5.000 €	5.000 €

Dem Ressourcenverbrauchskonzept nach NKF folgend, werden für Pensions- und Beihilfelasten späterer Jahre für Beamte in der aktiven Zeit Rückstellungen aufgebaut, die nach Pensionsbeginn entsprechend renten-mathematischer Methoden ertragswirksam aufgelöst werden.

Zahlungen an die Versorgungskasse stellen nur insoweit Aufwand dar, wie sie nicht durch Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen gemindert werden.

Der sonstige Personal- und Versorgungsaufwand beinhaltet die Kosten für Einstellungsuntersuchungen, Reisekosten, Arbeitsmittel, Schutzimpfungen, Beihilfeabrechnungen etc.

Die Produktgruppe *Finanzmanagement und Rechnungswesen* umfasst neben den o.a. Positionen im Wesentlichen den Personalaufwand der Sachgebiete Finanzbuchhaltung, Stadtkasse sowie Steuern und Abgaben (z. B. Haushaltsplanung- und Überwachung, Buchungswesen, Jahresabschluss, Mahn- und Vollstreckungswesen, Erhebung von Steuern und Abgaben).

11.06 Immobilienmanagement

Gebäudemanagement, Grundstückswirtschaft, Bauhof	2025	2024
Erträge aus Mieten und Pachten für Gebäude	52.000 €	70.000 €
Erträge aus Mieten und Pachten für Grundstücke	49.000 €	47.000 €
Unterhaltung von Fahrzeugen des Bauhofes	155.000 €	150.000 €
Ersatzbeschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	50.000 €	50.000 €

Im Produkt „Grundstückswirtschaft“ steht investiv ein Ansatz von 250.000 € für den Erwerb von Grundstücken zur Verfügung. Die Pauschale ist u.a. zum Ankauf von Grundstücken zur Entwicklung von Gewerbe- und Wohnbauflächen oder sonstigen Bedarfen vorgesehen. Innerhalb des Investitionsbudgets eingehende Mehreinzahlungen aus Grundstücksverkäufen

¹⁹ Tlw. auch unter Produkt 55.01.03 Stadtförster veranschlagt

verstärken den Auszahlungsansatz. Die Einzahlungserwartung aus dem Verkauf von Grundstücken ist mit 50.000 € angesetzt.

Für den Bauhof stehen investiv für die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen 200.000 € bereit.

12 Sicherheit und Ordnung

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

12.02 Gewerbewesen

Sicherheit und Ordnung, Verkehr, Jagd/Fischerei/Fundtiere, Schiedsämter, Gewerbe	2025	2024
Gebühren und Bußgelder nach der Straßenverkehrsordnung	85.000 €	85.000 €
Aufwendungen Neu- und Ersatzbeschaffung Verkehrsschilder	20.000 €	16.000 €
Aufwendungen Aufnahme von Fundtieren (Tierheim Meschede)	48.000 €	30.000 €
Verwaltungsgebühren (Gewerbeanmeldungen, Gaststättenerlaubnisse, Schankgenehmigungen)	25.000 €	25.000 €

Der Ansatz für die Aufnahme von Fundtieren im Tierheim Meschede ist vorläufig. Hierzu finden noch Entgeltverhandlungen zwischen dem Tierheim und den beteiligten Städten und Gemeinden statt.

12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

12.04 Statistik und Wahlen

Melde- und Namensangelegenheiten, Statistik und Wahlen	2025	2024
Gebühren für die Ausstellung von Personalausweisen/Reisepässen	180.000 €	180.000 €
Geschäftsaufwand Dokumentenerstellung (Bundesdruckerei)	145.000 €	145.000 €
Standesamtsgebühren	30.000 €	30.000 €
Aufwendungen für Urkunden, Stammbücher und sonstiges	11.000 €	11.000 €
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit bei Wahlen	32.000 €	12.000 €

In 2025 stehen die Kommunal- und Bundestagswahl an. Demensprechend sind die Kostenansätze im Produkt *Wahlen* an Hand der Erfahrungswerte vergangener Wahlen berücksichtigt worden.

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

Gefahrenabwehr, Brandschutz	2025	2024
Erträge öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen	70.000 €	50.000 €
Unterhaltung Feuerwehrfahrzeuge	120.000 €	115.000 €
Betriebsausstattung und Dienstleistungsaufwand Feuerwehr	223.000 €	183.000 €
Aufwendungen ehrenamtliche Tätigkeit freiwillige Feuerwehr	570.000 €	455.000 €
Versicherungen, Mitgliedsbeiträge und Sonstiger Geschäftsaufwand Feuerwehr	76.000 €	65.000 €

Das Produkt *Brandschutz* weist 2025 Erträge in Höhe von 461.000 € und Aufwendungen in Höhe von 2.077.000 € aus. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Aufwendungen um rd. 379 T€ an.

Der Aufwand aus ehrenamtlicher Tätigkeit enthält die Kosten für Verdienstausschlag und Aufwandsentschädigungen, Ausbildung und Einkleidung der Feuerwehrkameradinnen und -kameraden sowie ärztliche Untersuchungen. Berücksichtigt sind im Ansatz Aufwendungen für die Neubeschaffung der Schutzkleidung für die Feuerwehr²⁰.

Die Unterhaltungsmittel in 2025 beinhalten die reguläre Wartung der FW-Fahrzeuge einschließlich TÜV-Prüfungen und Inspektionen. Zu berücksichtigen waren auch hier allgemeine Kostensteigerungen.

Investiv stehen für die Neuanschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen 90.000 € zur Verfügung.

In der Maßnahme *Neuanschaffung von Fahrzeugen* sind in 2025 Investitionsauszahlungen von 870.000 € für den Erwerb eines neuen Gerätewagens L2 für den Löschzug Bad Fredeburg sowie für ein Mehrzweckfahrzeug und eines Mannschaftstransportfahrzeuges geplant. Der Ansatz enthält darüber hinaus Mittel für die notwendige Restfinanzierung eines in 2024 beauftragten Waldbrand-TLF

Für die Herstellung der Außenanlagen am neuen Feuerwehrgerätehaus in Kirchrarbach ist ein Haushaltsansatz von 380.000 € eingeplant.

Nach der Erarbeitung des Investitions- und Sanierungsprogrammes auf Grundlage des Brandschutzbedarfsplanes ist in 2025 vorgesehen, mit der Sanierung des FW-

Gerätehauses in Schmallebenberg zu beginnen. Für das FW-Gerätehaus Bad Fredeburg ist ein Planungsansatz berücksichtigt.

Die Feuerschutzpauschale wird in einer Höhe von 230.000 € erwartet und - wie die übrigen Investitionspauschalen - bei Produkt 61.01.01 nachgewiesen.

21 Schulträgeraufgaben

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Grund-, Haupt-, Realschule, Gymnasium, Mensa	2025	2024
Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	511.500 €	441.500 €
Elternbeiträge offene Ganztags-schule	125.000 €	82.000 €
Ersatzbeschaffungen Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen sowie Lehr- und Lernmittel	318.000 €	330.000 €
Schülerbeförderungskosten	1.345.000 €	1.100.000 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	983.500 €	812.000 €
Essenskostenzuschuss Übermittagsbetreuung	29.000 €	28.000 €

Die Landeszuweisungen beinhalten Zuwendungen für die Betreuungs- und Inklusionsangebote, Fortbildungsbudgets etc.

Unter der Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen finden sich unter anderem die Kosten für die besonderen,

²⁰ Ersatzbeschaffungen sind über einen Planungszeitraum 2022 – 2026 vorgesehen.

schulbegleitenden Programme wieder. Hierbei handelt es sich um die Schülerbetreuung in den Grundschulen (OGS und 13+) sowie das Programm Kultur und Schule.

Ab dem Jahr 2026 wird der gesetzliche Anspruch eine Ganztagsbetreuung in den Grundschulen wirksam. Seitens des Landes wurde ein Förderprogramm verabschiedet, das den Ausbau und die Einrichtung benötigter Räumlichkeiten für die Ganztagsbetreuung mit einer Förderquote von 85 % bezuschusst. Die auf die Stadt Schmallenberg entfallene Zuwendung beträgt rund 847.000 €; einschließlich des Eigenanteils stehen insgesamt rd. 1 Mio. € über den Zeitraum 2024 – 2027 zur Verfügung, um notwendige Anschaffungen für die Ganztagsbetreuung zu tätigen. Die Mittel sind aufgeteilt auf Aufwands- und Investitionskonten über diesen Zeitraum eingeplant.

Die Ansätze Ersatzbeschaffung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung²¹ sowie Lehr- und Lernmittel teilen sich folgendermaßen auf die Produkte auf:

	Betriebs- und Geschäftstaut.	Lehr- und Lernmittel	Lehr- u. Lernmittel n. LFG ²²
GS	70.000 €	20.000 €	35.500 €
HS	24.000 €	17.000 €	29.000 €
RS	20.000 €	11.000 €	24.500 €
GY²³	10.000 €	16.000 €	31.000 €
Mensa	10.000 €		

Mit der Beschlussfassung zum Haushalt 2023 wurde der Essenskostenzuschuss auf 0,60 € / Essen angehoben. Auf Basis einer Kalkulation von ca. 47.800 Essen ist ein Betrag von rund 29.000 € für alle Schulformen eingeplant.

²¹ Neu- und Ersatzbeschaffung von Mobiliar, Turnhallengeräten und EDV-Ausstattung;

²² Lernmittelfreiheitsgesetz

Für die Neuanschaffung von Eigentumsstränken der Hauptschule stehen 18.000 € und für die Ausstattung der Lehrerzimmer an den Grundschulen Berghausen und Schmallenberg 25.000 € zur Verfügung.

Nach dem GFG 2025 kann eine Schulpauschale in Höhe von 785.000 € erwartet werden. Diese ist unter dem Produkt *Allgemeine Finanzwirtschaft* ertragswirksam veranschlagt.

25 Kultur und Wissenschaft

25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

	2025	2024
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (u.a. für Kulturprojekte)	125.000 €	445.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte	116.500 €	115.000 €
Zuschuss Städtepartnerschaften Wimereux und Burgess Hill	6.000 €	6.000 €

Das Kulturbüro beabsichtigt in 2025 die Durchführung folgender Kulturprojekte, die alle mit Fördermitteln hinterlegt sind:

- Projekt Kulturrucksack (Eigenanteil 1.900 €)
- Projekt Stadtbesetzung (Eigenanteil 1.250 €)
- Projekt Kulturströche (Eigenanteil 2.000 €)

Für die Publikation „Jubiläum 50 Jahre Kommunale Neugliederung“ sind 25.000 € eingeplant, die sich durch Fördermittel zur Verkaufserlöse refinanzieren sollen.

²³ Die Beträge sind Bestandteil des Gesamtbudgets für das Gymnasium, das entsprechend der Budgetvereinbarung mit insgesamt mit 100.000 € ausgestattet ist.

Der Ansatz Sach- und Dienstleistungen beinhaltet 4.000 € für die Unterhaltung von Kunstwerken und weitere 10.000 € für kulturelle Veranstaltungen sowie für Zwecke der kulturellen Bildung. Darüber hinaus ist über den Zeitraum 2024 - 2026 die Fortführung des Förderprojektes Dritte Orte veranschlagt. In 2025 betragen die geplanten Aufwendungen für das Projekt 64.000 €, wovon von der Stadt ein Eigenanteil in Höhe von 10.000 € zu Tragen ist.

Der Ansatz Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte schlüsselt sich wie folgt auf:

Zuschuss kulturelle Vereinigung:	23.000 €
Zuschuss Kunsthaus Alte Mühle e.V.	27.000 €
Zuschuss Büchereien:	12.000 €
Zuschuss kulturelle Vereine und Musikveranstaltungen:	5.000 €
Herausgabe von Heimatblättern, Jubiläumsfestschriften etc.:	4.500 €
Zuschuss Almanach:	2.000 €
Zuschuss Museumsverein:	40.000 €

Investiv sind 40.000 € als Zuschuss für die Begleitung von Baumaßnahmen an Schützen- und Dorfhallen auf der Grundlage bisheriger Förderpraxis veranschlagt. Für weitere Bewilligungen steht eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 in gleicher Höhe zur Verfügung. Zum Erwerb von Kunst- und Sammlungsgegenständen ist wie in den Vorjahren ein Pauschalansatz von 3.000 € eingeplant.

Bei den Produkten *Heimatspflege und Kulturförderung, Museen und Sammlungen* sowie *Städtepartnerschaften* handelt es sich um freiwillige Leistungen der Stadt Schmallebenberg. Der Mittelbedarf der Produkte beläuft sich in Summe auf 444.900 €.

31 Soziale Leistungen

31.01 Unterstützungsleistungen

31.02 Arbeitsförderung

Hilfen nach SGB II, Wohngeld, Asyl, ALG II, Leistungen zur Arbeitseingliederung	2025	2024
Landeszuweisung nach dem AsylbLG bzw. Teilhabe- u. Integrationsgesetz	2.160.000 €	1.900.000 €
Leistungen für Asylbewerber	1.350.000 €	1.200.000 €
Aufwendungen für Dienstleistungen im Asylbereich	30.000 €	40.000 €
Ersatzbeschaffungen und Unterhaltung und Bewirtschaftung Flüchtlingsunterkünfte	680.000 €	650.000 €
Anmietung von Gebäuden zur Unterbringung von Flüchtlingen	360.000 €	350.000 €
Kostenerstattung durch den Kreis im Bereich SGB II	860.000 €	840.000 €
Städtischer Anteil an den Kosten der Unterkunft	435.000 €	390.000 €

Die Leistungsgewährung im Bereich *Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB II* wird direkt in den Haushalt des Hochsauerlandkreises und der Aufgabenbereich *Wohngeld* zu Lasten des Landeshaushaltes gebucht. Die Produkte beinhalten daher im Wesentlichen den dort entstehenden Personalaufwand.

Im Produkt *Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz* entstehen aufgrund der zu erwartenden weiterhin hohen Zuweisungszahlungen deutlich höhere Aufwendungen. Inwieweit die kalkulierten Kosten auskömmlich sind hängt maßgeblich mit der weiteren Entwicklung der Flüchtlingszahlen im nächsten Jahr ab.

Die Kalkulation der den städtischen Aufwendungen entgegenstehenden Landeserstattung beruht auf der Annahme von 100 erstattungsfähigen Personen im Jahresdurchschnitt. Zusätzlich zur der Pauschalerstattung nach dem FlüAG zahlt das Land seit 2021 eine weitere Pauschale für den Personenkreis der geduldeten Flüchtlinge. Nach einem aktuell in der politischen Beratung befindlichen Gesetzentwurf der Landesregierung soll die FlüAG²⁴-Pauschale rückwirkend zum 01.01.2024 von 875 € auf 1.013 € monatlich erhöht werden.

Die Unterdeckung im Produkt „Asyl“, also der nicht über Kostenerstattungen gedeckte Kostenanteil der Stadt, beläuft sich auf -424.200 €.

An *sonstigen sozialen Hilfen* sind 2.000 € pauschal für Hilfen an in Not geratene schwangere Frauen eingeplant.

Als Optionskommune übernimmt der Hochsauerlandkreis die Betreuung der Hilfeempfänger nach SGB II und SGB III als eigene kommunale Aufgabe bei Delegation auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Für die anteilige Übernahme der Bundesaufgabe (im Wesentlichen Fallmanagement) leistet der Bund über den Kreis eine Kostenerstattung, die für 2024 mit 860.000 € kalkuliert ist. Dieser Betrag wird je zur Hälfte auf die Produkte *Arbeitslosengeld II* und *Leistungen zur Eingliederung in Arbeit* aufgeteilt.

Die Kosten der Unterkunft sind anteilig von den Städten und Gemeinden zu tragen. Diese Kostenbeteiligung wird nach Berechnung des Hochsauerlandkreises mit 435.000 € ca.10 % über dem Vorjahresniveau liegen. Die Kosten der Unterkunft werden zu 75 % über die Kreisumlage und 25 % über eine Spitzabrechnung finanziert.

36 Kinder- Jugend- und Familienhilfe

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

Kindergärten in eigener und in freier Trägerschaft	2025	2024
Erträge aus Landeszuweisungen	6.060.000 €	5.675.000 €
Betriebskostenzuschuss an die freien Träger	4.800.000 €	4.290.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung (städtische Einrichtungen)	40.000 €	32.000 €
Lehr- und Lernmittel (städtische Einrichtungen)	45.000 €	45.000 €
Aufwendungen für Dienstleistungen	34.000 €	32.000 €
Freiwilliger Beförderungskostenzuschuss	60.000 €	60.000 €
Essenskostenzuschuss Übermittagsbetreuung	52.000 €	50.000 €

Die Gesamtaufwendungen der Stadt für die städtischen Betreuungseinrichtungen und für die Einrichtungen der freien Träger betragen rd. 13,9 Mio. €.

Die Standards für die Kindertagesbetreuung werden vom Land vorgegeben. Das Land beteiligt sich nach den Regelungen des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) an den Betriebskosten der Kindergärten, bemessen nach den Kindpauschalen.

Der Rat der Stadt hat im Jahr 2022 beschlossen, auf die Erhebung von Kinderbeiträgen in der Kindertagesbetreuung zu verzichten. Der Haushalt 2025 weist daher keine Erträge aus

²⁴ Flüchtlingsaufnahmegesetz

Beiträgen aus. Die Entlastung für Familien durch diese Maßnahme beträgt rd. 440.000 €

Für die Übermittagsbetreuung zahlt die Stadt einen Zuschuss zu den Kosten des Mittagessens. Der städtische Zuschuss beträgt seit dem Jahr 2023 0,60 € pro Essen²⁵ und wurde auch auf die freien Träger ausgeweitet. Bei einer kalkulierten jährlichen Abnahmemenge von 87.000 Essen ergibt sich ein eingeplanter Aufwand von 52.000 €.

Der Betriebskostenzuschuss für die Einrichtungen der freien Träger ist mit rd. 4,8 Mio. € geplant. Hierin enthalten sind auf Grundlage von Beschlüssen des Jugendhilfeausschusses der freiwillige städtische Zuschuss an den Betriebskosten der freien Träger (14.000 €) sowie die Übernahme des Trägeranteils der vierten Gruppe des kath. Kindergartens Fleckenberg (26.000 €).

Investiv stehen 50.000 € für die Neuanschaffung von Mobiliar, Außenspielgeräten etc. zur Verfügung.

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

Förderung von Kindern und Jugendlichen, Spielplätze	2025	2024
Landeszuwendungen	105.000 €	104.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte	160.000 €	160.000 €
Leistungen Familienkarte	140.000 €	160.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung Spiel- und Bolzplätze	50.000 €	35.000 €
Ersatzbeschaffungen Spielgeräte auf Spielplätzen	34.000 €	25.000 €

Für die *Kinder- und Jugendarbeit* erhält die Stadt Schmallenberg eine Förderung des Landes. Grundlage ist ein in den 1970er Jahren festgestellter Jugendeinwohnerwert. Auf die Stadt Schmallenberg entfällt eine Fördersumme von 58.000 €. Zur Deckung von Inklusionsaufwendungen nicht lehrenden Personals wird eine Förderung von 46.500 € bereitgestellt.

Der Ansatz für die Leistungen der Familienkarte wurde auf den durchschnittlichen Bedarf der letzten Jahre angepasst. Durch eine Änderung im Druck- und Versandverfahren konnten zudem Kosten eingespart werden, die aufwandsmindernd berücksichtigt wurden.

Der Ansatz für Maßnahmen der Jugendarbeit (z.B. Kinderferienprogramm, Kinder- und Jugendtheater, Elternkurse, Jugendschutzmaßnahmen) beträgt 35.000 €.

Die Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte gliedern sich wie folgt auf:

²⁵ Beschluss Stadtvertretung vom 24.11.2022

Projekt Förderband	91.000 €
Förderung TOT	2.000 €
Zuschüsse für Arbeitsmaterialien und an Jugendverbände	15.000 €
Zuschuss Jugendkunstschule	48.000 €
Projekt Stadtjugendring	4.000 €
Gesamt	160.000 €

Die Aufwendungen im Produkt *Allgemeine Förderung von Kindern und Jugendlichen* betragen insgesamt 538.500 €.

Neben dem Ansatz für die Unterhaltung und Ersatzbeschaffung von Spielgeräten stehen investiv weitere 80.000 € für die Neuanschaffung von Spielgeräten bzw. den Ausbau von Spielplätzen und als Zuschuss für Privatinitiativen bereit. Für die Errichtung eines neuen Spielplatzes in Oberhenneborn sind weitere 50.000 € als Zuschuss eingeplant. Voraussetzung für die Bewilligung und Auszahlung ist ein noch zu fassender Beschluss des Jugendhilfeausschusses sowie die Klärung, an welchem Standort der neue Spielplatz entstehen kann.

36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie

Hilfen zur Erziehung in der Familie, Pflegefamilien, Heimen, Vormundschaften, Eingliederungshilfen	2025	2024
Zuschüsse zur Förderung von Erziehung in der Familie	150.000 €	134.000 €
Soziale Leistungen für Personen in Pflegefamilien und betreuten Wohnformen	2.670.000 €	1.890.000 €
Aufwand Kostenerstattungen Vormundschaften und Adoption	80.200 €	68.100 €
Soziale Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	440.000 €	400.000 €
Leistungen Unterhaltszuschuss	460.000 €	400.000 €

Die Zuschüsse zur *Allgemeinen Förderung von Erziehung in der Familie* beinhalten die Zuweisungen an die Erziehungsberatungsstelle der Caritas, den Zuschuss Kinderschutzbund sowie für den Bereich „Frühe Hilfen“.

Im Bereich der *Hilfen zur Erziehung in Pflegefamilien, Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen* wurden die Ansätze der Anzahl der tatsächlich betreuten Kinder bzw. zu erwartenden Kinder 2025 angepasst. Im Ansatz enthalten ist der Betreuungsaufwand der Tagesgruppe mit 273.000 €, Kinderschutzbund mit 80.000 €, sozialpädagogische Familienhilfe mit 250.000 € sowie die Kindertagespflege mit 135.000 €.

Diesen Aufwendungen zuzurechnende Erträge resultieren im Wesentlichen aus der Kostenerstattung Dritter mit 39.000 €.

Der Aufwand für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen ist mit 925.000 € angesetzt. In gleicher Höhe ist eine Kostenerstattung des Landesjugendamtes veranschlagt.

Generell sind die Aufwendungen des Produktes „Hilfen zur Erziehung“ schwer kalkulierbar und können nur auf Annahmen zu den Fallzahlen beruhen. Neue nicht planbare Fälle in der Betreuung des Jugendamtes können im Jahresverlauf zu deutlich höheren Aufwendungen führen, die dann überplanmäßig bereit zu stellen wären. Generell mit Sorge zu beobachten ist, dass die Aufwendungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung seit Jahren teils stark ansteigen. Hier spielen tarifliche Entwicklungen eine Rolle aber auch die Zahl der Fälle steigt tendenziell jährlich an.

Die Kostenerstattungen im Bereich der Vormundschaften und Adoptionen beinhalten die Erstattung an den Hochsauerlandkreis für die übernommene Adoptionsvermittlung (12.200 €) sowie die Zahlung an die Diakonie Ruhr-Hellweg e.V., welche die Führung von Vormundschaften und Pflegschaften für das Jugendamt übernimmt (68.000 €).

Die Kalkulation der *Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche* in und außerhalb von Einrichtungen basiert auf den erwarteten Fallzahlen und den Kosten für Integrationshelfer, welche den Kindern und Jugendlichen in den Schulen bzw. als ambulante Hilfe zur Verfügung stehen.

41 Gesundheitsförderung

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

41.02 Allgemeine Gesundheitshilfen und Krankenhausförderung

Kurbetriebe, Allg. Gesundheitshilfen, Krankenhausförderung	2025	2024
Kurbeiträge	700.000 €	700.000 €
Zuschuss an die Verkehrsvereine für Kurzwecke	260.000 €	260.000 €
Pacht / Erbbauzinsen für Kurparkanlagen	36.000 €	33.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kurparkanlagen	52.000 €	56.000 €
Mitgliedsbeiträge Heilbäder- und Kneippverband	11.300 €	11.000 €
Krankenhausumlage	435.000 €	425.000 €

Die Erträge aus Kurbeitragseinnahmen²⁶ fließen entsprechend den vertraglichen Vereinbarungen anteilig als Zuschuss an die Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH (SST) sowie an die Verkehrsvereine der fünf Kurorte. Diese übernehmen mit den Zuschüssen städtische Aufgaben für den Kurbetrieb. Zur Deckung des Aufwandes aus der Erhebung der Kurbeiträge verbleiben 10.000 € bei der Stadt. Weitere Zuschüsse betreffen die Vorhaltung einer Gesundheitsservicestelle sowie die Reinigung der Häuser des Gastes in Grafschaft und Nordenau.

Für die besondere Belastung aus der Anerkennung von Kurorten stellt das Land Nordrhein-Westfalen eine Kurortehilfe zur Verfügung. Diese wird unter Produkt 61.01.01 veranschlagt.

²⁶ Aktuelle Beitragshöhe: 2,50 € / Übernachtung einschl. 7 % Umsatzsteuer

Die Höhe der Kurortehilfe wurde vorläufig mit 910.000 € angesetzt.

Die Kommunen sind mit 40 % an der Krankenhausförderung des Landes beteiligt. Die Verteilung auf die Kommunen erfolgt an Hand der Einwohnerzahl. Eine konkrete Umlagehöhe ist noch nicht bekannt, angesetzt wurde der Vorjahresanteil zuzüglich einer erwarteten Erhöhung.

42 Sportförderung

42.01 Sportanlagen und -förderung

Sportplätze, Schwimmbäder, Allgemeine Sportförderung	2025	2024
Unterhaltung der Sportplätze und -anlagen	30.000 €	30.000 €
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen für Sportanlagen	21.000 €	21.000 €
Betriebsführungsentgelt SauerlandBad GmbH ²⁷	1.122.000 €	965.000 €
Unterhaltung Schwimmbäder	50.000 €	50.000 €
Zuschüsse aus allgemeiner Sportförderung	70.000 €	62.000 €

Die im Eigentum der Stadt stehenden Schwimmbäder in Bad Fredeburg und Schmallenberg werden durch die SauerlandBad GmbH betrieben. Hierfür erhält diese nach dem aktuellen Vertrag ein festes Betriebsführungsentgelte in Höhe von 965.000 €²⁸. Darüber hinaus steht der GmbH die aus dem Betrieb der Bäder erzielten Umsatzerlöse als

variable Entgelte zu. Die Umsatzerlöse aus dem Betrieb der Bäder²⁹ werden im Haushalt der Stadt in Ertrag und Aufwand ergebnisneutral geplant.

Der Ansatz *Zuschüsse aus allgemeiner Sportförderung* setzt sich aus folgenden Einzelzuschüssen zusammen:

DLRG (Nutzung SauerlandBad):	4.000 €
Behindertensportgemeinschaft:	1.200 €
Nutzung Mehrzweckhallen durch Vereine:	5.000 €
Jugendarbeit der Vereine:	15.000 €
Unterhaltung Sportplätze:	4.000 €
Erwerb von Sportgeräten etc.:	12.800 €
Sportveranstaltungen:	3.000 €
Skilanglaufzentrum Westfeld:	25.000 €

Für den Bereich der Sportförderung stellt das Land über das Gemeindefinanzierungsgesetz eine Sportstättenpauschale zur Verfügung. Nach der Modellrechnung zum GFG wird diese im Jahr 2025 94.654 € betragen. Die Sportstättenpauschale als Bedarfszuweisung des Landes ist unter Produkt 61.01.01 veranschlagt.

Investiv stehen im Haushalt 950.000 € für die Sanierung der Sportplatzanlage des Schulzentrums Schmallenberg und ein Zuschuss in Höhe von 200.000 € für die Erneuerung des Kunst-rasenplatzes in Bad Fredeburg zur Verfügung.

Für die Weiterentwicklung des SauerlandBad sind in den Jahren 2024-2025 insgesamt 3,25 Mio. € angesetzt. Zur Attraktivitätssteigerung sind hier Investitionen in das Schwimmbecken sowie der Bau eines Kneipp-Gebäudes geplant.

²⁷ Ohne variable Entgelte

²⁸ Im Haushaltsansatz ist eine Erhöhung vorbehaltlich der Beschlussfassung durch die städtischen Gremien eingeplant.

²⁹ Umsatzerlöse aus Schwimmbad und Sauna 920.000 €

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadtplanung und Bodenordnung	2025	2024
Aufwendungen für Dienstleistungen	160.000 €	175.000 €

Bei dem Dienstleistungsansatz handelt es sich um eine Pauschale für die Weiterentwicklung verschiedener Bebauungspläne, Ergänzungs- und Gestaltungssatzungen sowie für sonstige Qualifizierungen und Wettbewerbe. Ferner stehen Mittel zur Beauftragung einer kommunalen Wärmeplanung zur Verfügung.

52 Bauen und Wohnen

52.01 Bauaufsicht

52.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

52.03 Stadt- und Dorferneuerung

Bauaufsicht, Denkmalschutz, Stadt- und Dorferneuerung	2025	2024
Erträge aus Baugebühren, Brandverhütungsschauen und Bußgeldern	325.000 €	275.000 €
Zuweisungen vom Land (Denkmalförderung)	18.000 €	18.000 €
Zuschüsse für den Erhalt von Denkmälern	30.000 €	30.000 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Stadt- und Dorferneuerung	20.000 €	20.000 €

Den Erträgen stehen im Produkt *Bauaufsicht* Aufwendungen vornehmlich aus Personalkosten in Höhe von 549.000 € gegenüber. Der Nettzuschuss für die Aufgabe

beläuft sich auf rd. 224.000 €. Die Entwicklung des Produktergebnisses ist jedoch maßgeblich von den nicht vorhersehbaren Baugenehmigungsgebühren abhängig.

Im Denkmalförderprogramm des Landes wird eine Förderquote von 60 % erwartet. Aufwandsseitig ergibt sich ein zu veranschlagender Zuschussbetrag von 30.000 €.

Investiv stehen im Rahmen des städtischen Zuschussprogrammes für private Maßnahmen im Rahmen der Dorferneuerung 20.000 € zur Verfügung.

Der Ansatz für Sach- und Dienstleistungen enthält die Aufwendungen für die Beteiligung der Stadt am LEADER Management sowie für das LEADER Regionalbudget.

Für die Haus- und Hofflächenprogramme Schmallenberg und Bad Fredeburg sind jeweils 50.000 € und für die Dorferneuerungsmaßnahme 150.000 € im Haushalt eingeplant. Weitere 100.000 € stehen für die Neugestaltung des Schützenplatzes in Schmallenberg zur Verfügung.

53 Ver- und Entsorgung

53.01 Ver- und Entsorgung

Wasser, Elektrizität, Abwasser, Abfall, DSD, Nahwärme	2025	2024
Ergebnis Gebührenhaushalt Wasser	-10.000 €	44.500 €
Ergebnis Gebührenhaushalt Abwasser	-321.600 €	-73.000 €
Ergebnis Gebührenhaushalt Abfall	1.800 €	8.300 €
Erträge aus Konzessionsabgaben	765.000 €	730.000 €

In dieser Produktgruppe werden u. a. die Gebührenrechnenden Einrichtungen *Wasserversorgung*, *Abwasserentsorgung* und *Abfallwirtschaft* geführt. Diese sind im Haushalt jeweils mit einem Saldo von 0 € geplant. Die dem Rat zum Beschluss vorzulegenden Gebührenkalkulationen für die Gebühren für die Wasserversorgung, die Abwasser- und Abfallentsorgung können im Jahr stabil gehalten werden. Die Erträge und Aufwendungen werden mit den Vorlagen zu den jeweiligen Gebührenkalkulationen vorgestellt, auf die an dieser Stelle verwiesen wird.

An Investitionen sind im Bereich *Wasserversorgung* Auszahlungen in Höhe von 1,8 Mio. € geplant. Hierzu ist unter Zf. II.4 schon näheres erläutert worden. Neben der Erneuerung von Wasserleitungen im Zuge von Straßenbaumaßnahmen handelt es sich insbesondere um Maßnahmen, die der Sicherstellung der Versorgung dienen. Die vollständige Investitionsplanung im Bereich Wasserversorgung kann unter der Maßnahmenübersicht im Anschluss an den Vorbericht eingesehen werden.

Die Ertrags- und Aufwandsplanung im Produkt *Abwasserentsorgung* beschränkt sich nach der Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht auf den Ruhrverband auf wenige Konten – im Wesentlichen sind dies die geplanten Gebührenerträge sowie die vom Ruhrverband in Rechnung gestellten Beiträge und eigene Aufwendungen wie Personalkosten und die Erstattung Hebedienst an den Bereich Wasser. An Beiträgen an den Ruhrverband ist ein Gesamtbetrag in Höhe von 6,18 Mio. € kalkuliert worden.

Investitionen werden im Produkt *Abwasserentsorgung* nicht ausgewiesen, da diese ausschließlich vom Ruhrverband ausgeführt werden. Der Ruhrverband ist vertraglich an die Investitionsplanungen der Stadt aus dem Abwasserbeseitigungskonzept gebunden.

Die erwarteten Erträge aus Konzessionsabgaben im Produkt *Elektrizitäts- und Gasversorgung* steigen gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 auf Grundlage des Durchschnittsertrages der vergangenen drei Jahre.

Im Produkt *Duales System Deutschland* wird ein Ertrag in Form einer Kostenerstattung für die Unterhaltung der Glas- und Containerstellplätze in Höhe von 35.000 € sowie für die Miterfassung von PPK-Wertstoffen in Höhe von 59.000 € erwartet. Diesen Erträgen stehen erwartete Aufwendungen in Höhe von 128.000 € für Mieten und Pachten, für die Pflege der Standorte durch Vereine oder private Dritte, Unterhaltungs- und Sammlungskosten gegenüber. Einkalkuliert ist als freiwillige Leistung der Stadt die Miete und Abfuhr der gelben Tonnen, die die Bürgerinnen und Bürger der Stadt als Alternativangebot zum gelben Sack nutzen können.

Im Produkt „*Nahwärmenetz*“ werden die Aufwendungen und Erträge aus dem Betrieb des Nahwärmenetzes in Bad Fredeburg nachgewiesen. Hieraus errechnet sich ein Überschuss von 21.500 €.

54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Straßen, Fuß-, Rad- und Wirtschaftswege, Parkplätze, Beleuchtung, Winterdienst, ÖPNV	2025	2024
Deckenerneuerungen und Instandhaltungsmaßnahmen an Innerortsstraßen	550.000 €	550.000 €
Unterhaltung der Straßen (Kleine Straßeninstandsetzung)	390.000 €	375.000 €
Sonderprogramm Sanierung Geländer	100.000 €	100.000 €
Unterhaltung der Fuß- und Radwege sowie Parkplätze	11.000 €	11.000 €
Aufwendungen für Straßenbeleuchtung	260.000 €	320.000 €
Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	580.000 €	550.000 €
Zuschuss Vergünstigung Deutschland-Ticket für nicht-anspruchsb. SchülerInnen	175.000 €	25.000 €

Unter Zf. II.4 wurden bereits nähere Erläuterungen zum Mitteleinsatz im Bereich des Straßenausbaus gegeben.

Einen wichtigen Block des Haushaltes stellen die investiv geplanten Straßenbaumaßnahmen dar. In Summe sieht der Haushaltsplan Straßenausbauten in Höhe von 4,6 Mio. € vor.³⁰ Die Maßnahmen der Jahre 2025 sowie der Folgejahre können der Investitionsübersicht im Anschluss an diesen Vorbericht entnommen werden.

³⁰ Die Summe enthält die Planungskostenansätze für Maßnahmen in Folgejahren.

Hingewiesen wird darauf, dass die Kosten für die Straßenbaumaßnahmen der mittelfristigen Finanzplanung nur grob vorkalkuliert sind. Bei Aufnahme der Maßnahme in das jeweilige Haushaltsplanjahr können sich nach Vorliegen der Detailplanungen Änderungen ergeben.

Im Produkt *Fuß- und Radwege* sind insgesamt 200.000 € für die Neuanlegung bzw. Optimierung der Radwegeverbindungen Oberkirchen – Westfeld eingeplant

Für *Wirtschaftswege* stehen investiv 25.000 € als Zuschuss beispielsweise an Teilnehmergeinschaften für Infrastrukturmaßnahmen an den Wegen zur Verfügung.

Unter dem Produkt *Verkehrssicherungsanlagen, öffentliche Beleuchtung* sind für den Betrieb und die Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtungsanlagen 260.000 € eingestellt. Mit der Umstellung eines Teils der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik kann der Ansatz auf Grund der damit verbundenen Stromeinsparung im Vergleich zum Vorjahr werden.

Der Ansatz für den Bereich *Straßenreinigung und Winterdienst* ist mit 580.000 € geplant. Aufgrund vertraglicher Anpassungen mit den Winterdienstunternehmen bedingt durch Anpassungen der Unternehmerentgelte sowie steigender Beschaffungskosten für Salz ist zwar mit Mehraufwand zu rechnen, die Inanspruchnahme des Ansatzes hängt jedoch maßgeblich von den Witterungsverhältnissen ab.

Unter dem Produkt *ÖPNV* sind die Unterhaltung inkl. Reinigungsaufwand der Bushaltestellen mit 25.000 € sowie investiv 90.000 € bei erwarteter 90 % Landesförderung für den Ausbau und die Erneuerung von Buswartehäuschen veranschlagt.

Aufwandsseitig steht ein Zuschuss in Höhe von 50.000 € an den öffentlichen Personen-Nahverkehr sowie ein Zuschuss in Höhe von 175.000 € für das Deutschlandticket für nicht-anspruchsberechtigte SchülerInnen³¹.

Das Produkt *Bürgerbusbetrieb* schließt mit einem Zuschussbedarf in Höhe von 24.100 €. Die Durchleitung des Landeszuschusses an den Bürgerbusverein in Höhe von 7.500 € zuzüglich eines städtischen Eigenanteiles in Höhe von 4.500 € ist in Summe mit 12.000 € geplant.

55 Natur- und Landschaftspflege

55.01 Öffentliches Grün

55.02 Öffentliche Gewässer

55.03 Friedhöfe

Öffentliches Grün, Stadtwald, Ortswald, Gewässer	2025	2024
Zuschuss zur Pflege der Grünanlagen („Einwohnerschlüssel“) ³²	235.000 €	235.000 €
Produktergebnis Bewirtschaftung Stadtwald	- 435.500 €	- 125.500 €
Produktergebnis Bewirtschaftung Ortswald Nordenau	3.500 €	26.400 €
Aufwendungen Gewässerunterhaltung	25.000 €	25.000 €
Ergebnis Gebührenhaushalt städtischer Friedhof	- 31.500 €	-4.600 €

³¹ Die Ausgestaltung der Zuschussgewährung steht noch zur weiteren Beschlussfassung im BSSK und Rat aus.

³² Ausgewiesen ist der Gesamtbetrag des Einwohnerschlüssels einschl. der Teilveranschlagung unter den PG 41.01. und 55.01

Unter dem Produkt *Öffentliches Grün* ist der „Einwohnerschlüssel“ als Zuschuss an die örtlichen Verkehrsvereine ausgewiesen. Der Zuschuss ist gesplittet in einen (steuerpflichtigen) Zuschuss für die Pflege der Grünanlagen und in einen steuerfreien zweckfreien Zuschuss für die übrigen Aufgaben des Fremdenverkehrs. Der Teil des Zuschusses, der an die Verkehrsvereine in den Kurorten zur Pflege der Kurparkanlagen gezahlt wird, ist in der Produktgruppe 41.01 *Kur- und Badeinrichtungen* nachgewiesen. Darüber hinaus stehen weitere 27.000 € als Zuschuss für besondere überregionale Zwecke zur Verfügung.

Die Produktergebnisse *Stadtwald* und *Ortswald Nordenau* sind entsprechend den Forstwirtschaftsplänen ausgewiesen. Die Entwicklung im Bereich Forst wurde bereits unter Zf I.6 beschrieben.

In dem Produkt *Öffentliche Gewässer* ist ein Ansatz von 60.000 € zur Planung von Gewässer- und Hochwasserschutzmaßnahmen eingestellt worden. Im Aufwand stehen für begleitende Maßnahmen in der Gewässerunterhaltung weitere 25.000 € bereit.

Aufwandsseitig ist der Dienstleistungsaufwand in Höhe von 8.500 € an den Ruhrverband angesetzt, der für die Stadt Schmallenberg im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung die Gewässerunterhaltung im Einzugsgebiet der Lenne durchführt³³.

Das Produkt *„Bestattungen“* ist als gebührenrechnende Einrichtung ausgeglichen geplant. Die Gebührenkalkulation weist eine

³³ Vgl. Vorlage IX/1140

Unterdeckung in Höhe von -31.500 € aus. Zur Finanzierung steht die Gebührenaussgleichsrücklage zur Verfügung.³⁴

Dem Unterhaltungsansatz für den jüdischen Friedhof steht eine erwartete Landeszuweisung in gleicher Höhe gegenüber.

57 Wirtschaft und Tourismus

57.01 Wirtschaftsförderung

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

Wirtschafts- und Tourismusförderung	2025	2024
Zuschuss Schmallenberg Unternehmen Zukunft	90.000 €	90.000 €
Ausgleichszahlung Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH	300.000 €	300.000 €
Förderung von Initiativen des Tourismus	30.000 €	30.000 €
Mieteinnahmen Stadthalle	50.000 €	50.000 €
Mieteinnahmen Kurhaus	38.000 €	55.000 €
Mieten Holz- und Touristikzentrum	130.000 €	110.000 €
Pacht Musikbildungszentrum	48.000 €	48.000 €

Die Arbeit des Unternehmen Zukunft e. V. wird wie im Vorjahr mit einem städtischen Zuschuss in Höhe von 90.000 € unterstützt. Die Ausgleichszahlung an die Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH für touristische Aufgaben auf Grundlage des geschlossenen Betrauungsaktes wird im Haushalt 2025 mit 300.000 € angesetzt

Zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung im gesamten Stadtgebiet fördert die Stadt die privaten Wasserbeschaffungsverbände, die ihr Netz an die Verbandsleitung des Wasserverbandes Hochsauerland anschließen.³⁵ Den WBVs wird alternativ ein Zuschuss in Höhe von 50 % des an den Wasserverband Hochsauerland zu zahlenden Verbandsbeitrages oder ein einmaliger Baukostenzuschuss für die Aufwendungen zum Netzanschluss gewährt. Für die erste Alternative stehen 10.000 € zur Verfügung. Für die Förderung von Investitionsmaßnahmen privater Versorger (Wasserbeschaffungsvereine) stehen investiv Mittel in Höhe von 100.000 € bereit. Über den Mitteleinsatz eines Budgets von 20.000 € entscheidet die Arbeitsgemeinschaft nichtstädtischer Wasserversorger nach vorliegenden Anträgen der WBVs.

Als Ansatz zur Förderung touristischer Initiativen stehen 30.000 € als Pauschale zur Verfügung. Hierin enthalten ist eine mögliche Fortführung der in 2019 begonnenen Revision des Wanderwegenetzes (insbesondere der Beschilderung). Die Bereitstellung von städtischen Mitteln beinhaltet die Erwartung der Beteiligung des Tourismus.

Unter dem Produkt *Wirtschaftsförderung* findet sich darüber hinaus investiv die Veranschlagung des städtischen Eigenanteils für den flächendeckenden Breitbandausbau. Ab 2025 startet das Programm „Graue Flecken“, für den Eigenanteil in einer Höhe von ca. 2,3 Mio. € zu erbringen ist. Dieser ist über die Jahre 2025 – 2028 veranschlagt.

Das *Musikbildungszentrum* ist im Rahmen einer Generalverpachtung an die Akademie Betriebsführungs-GmbH verpachtet worden.

Aus dem Betrieb der *Stadthalle* entsteht eine Kostenunterdeckung in Höhe von rd. 200.000 €. Das Defizit beim *Kurhaus* beträgt rd. 114.000 €

³⁴ Vgl. Vorlage X/1064

³⁵ Vgl. Vorlage IX/707

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, Zuweisungen und Umlagen, sonstige Finanzwirtschaft	2025	2024
Grundsteuer A	100.000 €	130.000 €
Grundsteuer B	3.300.000 €	3.380.000 €
Gewerbsteuer	18.300.000 €	16.300.000 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	14.600.000 €	13.700.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.560.000 €	2.520.000 €
Vergnügungssteuer	130.000 €	140.000 €
Hundesteuer	150.000 €	150.000 €
Zweitwohnungssteuer	290.000 €	270.000 €
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.410.000 €	1.270.000 €
Schlüsselzuweisungen	5.149.000 €	4.510.000 €
Bedarfszuweisungen	2.287.000 €	2.145.000 €
Unterhaltungspauschale	872.000 €	872.000 €
Gewerbsteuerumlage	1.530.000 €	1.425.000 €
Kreisumlage	16.600.000 €	14.290.000 €
Umlage HSK für Drogen- und Suchtberatung	145.000 €	135.000 €
Zinserträge	497.000 €	397.000 €
Zinsaufwendungen	5.000 €	6.000 €

Zu den Entwicklungen Realsteuern und Realsteuerhebesätze, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich sowie Schlüssel- und Bedarfszuweisungen wird auf die Zf. 2.1 dieses Vorberichts verwiesen. Die Bedarfszuweisungen beinhalten die Schul- und Sportpauschale, die Kurortehilfe sowie die Klima- und Forstpauschale.

Die erwarteten Zinserträge resultieren aus den langfristig angelegten freien liquiden Mitteln. Diese sind in festverzinsliche Anleihen sowie in einem Spezialfonds angelegt. Je nach Anlageform ist ein fester Zinsertrag pro Jahr garantiert oder aber abhängig von den Entwicklungen am Kapitalmarkt.

V. Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

Auszahlungen für Investitionen sowie Einzahlungen aus Investitionen sind im Finanzplan darzustellen. Für jede Produktgruppe wird ein Teilfinanzplan erstellt. Unterhalb des Teilfinanzplanes werden zu den einzelnen Produkten die Investitionen als Maßnahmen abgedruckt. Die Maßnahmenpläne beinhalten einen vollständigen Überblick über die in der Maßnahme begründeten Einzahlungen und Auszahlungen.

Eine Übersicht aller in Jahr 2025 und in den nächsten drei Haushaltsjahren geplanten Investitionen findet sich auf den nachfolgenden Seiten.

Übersicht über die Investitionsmaßnahmen des Haushaltsplanes 2025 für die Jahre 2024 - 2028

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
110301	001	Investitionen niedriger 10.000 € (zentrale Dienste)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
110305	202	Neu- und Ersatzbeschaffungen IT (Geräten und Lizenzen)	100.000 €	210.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
110601	403	Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallenberg (Einrichtung)	150.000 €	90.000 €	- €	- €	- €
110601	403	Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallenberg	1.100.000 €	1.100.000 €	500.000 €	- €	- €
110603	301	An- und Verkauf von Grundstücken	250.000 €	250.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
110603	401	Entwicklung Gewerbefläche "Meisenburg", Schmallenberg	870.000 €	3.500.000 €	3.300.000 €	- €	- €
110606	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen Bauhof (Maschinen und Geräte)	36.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
110606	201	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Bauhof)	260.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
120501	001	Investitionen niedriger 10.000 € (Katastrophenschutz)	- €	4.500 €	- €	- €	- €
120501	201	Neuanschaffung von Sirenen	11.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
120502	201	Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen Feuerwehr	50.000 €	90.000 €	75.000 €	40.000 €	40.000 €
120502	202	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Feuerwehr)	990.000 €	870.000 €	725.000 €	990.000 €	700.000 €
120502	408	Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach (Außenanlagen)	- €	380.000 €	- €	- €	- €
120502	409	Sanierung und Modernisierung Feuerwehrgerätehaus Schmallenberg	500.000 €	300.000 €	900.000 €	900.000 €	- €
120502	410	Modernisierung FW-Gerätehaus Bad Fredeburg (Planung)	- €	50.000 €	- €	- €	- €
120502	701	Investitionen zur Löschwasservorhaltung	35.000 €	90.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
210101	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in den Grundschulen	5.000 €	25.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
210101	202	Ausbau Ganztagsbetreuung in den Grundschulen (Landesförderprogramm)	215.000 €	220.000 €	220.000 €	200.000 €	- €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
210101	205	Digitalisierung und Medienentwicklung (Grundschulen)	100.000 €	45.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
210101	411	Sanierung Turnhalle Grundschule Schmalleberg	- €	- €	- €	50.000 €	550.000 €
210101	414	Sanierung Grundschule Bödefeld	350.000 €	980.000 €	- €	- €	- €
210101	416	Sanierung Grundschule Gleidorf	- €	50.000 €	500.000 €	- €	- €
210101	705	Sanierung Schulhof Grundschule Bödefeld	- €	- €	90.000 €	- €	- €
210101	708	Sanierung Schulhof Grundschule Schmalleberg	10.000 €	200.000 €	- €	- €	- €
210101	709	Sanierung Schulhof Grundschule Bad Fredeburg	- €	- €	- €	60.000 €	- €
210102	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in der Hauptschule	10.000 €	18.000 €	- €	- €	- €
210102	205	Digitalisierung und Medienentwicklung (Hauptschule)	120.000 €	50.000 €	50.000 €	30.000 €	30.000 €
210103	205	Digitalisierung und Medienentwicklung (Realschule)	50.000 €	45.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
210103	405	Flachdachsanierung Realschule mit Errichtung einer PV-Anlage	- €	500.000 €	- €	- €	- €
210103	702	Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg	50.000 €	50.000 €	400.000 €	400.000 €	- €
210104	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen am Gymnasium	- €	35.000 €	- €	- €	- €
210104	205	Digitalisierung und Medienentwicklung (Gymnasium)	130.000 €	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
210104	404	Kultur- und Bildungszentrum Schmalleberg	300.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	2.500.000 €	- €
210104	405	Dreifachturnhalle Schmalleberg - Hallentechnik und Flachdachsanierung	350.000 €	- €	50.000 €	650.000 €	- €
210104	408	Erneuerung Messsteuerregelanlage Schulzentrum Schmalleberg	80.000 €	40.000 €	- €	- €	- €
250101	101	Investitionszuschüsse Schützenhallen	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
250103	001	Investitionen niedriger 10.000 € (Museen)	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
310104	411	Bau und Erwerb von Unterkünften für Geflüchtete / sozialer Wohnungsbau	1.200.000 €	600.000 €	600.000 €	- €	- €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
360101	001	Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen in den Kindergärten	30.000 €	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
360101	420	Einrichtung einer Großtagespflege (U3-Betreuung)	- €	200.000 €	- €	- €	- €
360201	002	Investitionskostenzuschuss Jugendräume Kath. Kirchengemeinde, Bad Fredeburg	- €	30.000 €	- €	- €	- €
360203	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze (Zuschuss)	- €	50.000 €	- €	- €	- €
360203	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze	100.000 €	80.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
410101	709	Neugestaltung Frettelt-Park Bad Fredeburg	- €	75.000 €	- €	- €	- €
420101	001	Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte Turnhallen und Sportanlagen	- €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
420101	705	Sanierung Sportplatzanlage Schulzentrum Schmalleberg	- €	950.000 €	- €	- €	- €
420101	706	Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg	- €	200.000 €	- €	- €	- €
420101	709	Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Bad Fredeburg	- €	200.000 €	- €	- €	- €
420101	711	Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz, Arpe	- €	- €	200.000 €	- €	- €
420101	712	Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Dorlar	- €	- €	- €	200.000 €	- €
420101	713	Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Fleckenberg	- €	- €	- €	- €	200.000 €
420102	701	Attraktivierung und Sanierung SauerlandBAD	2.500.000 €	750.000 €	- €	- €	- €
420104	101	Investitionszuschüsse Sportförderung	- €	20.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
520201	202	Wiederaufbau historischer Speicher Bad Fredeburg	- €	- €	- €	- €	70.000 €
520301	500	Planung von Dorferneuerungsmaßnahmen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
520301	509	Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld	50.000 €	150.000 €	850.000 €	850.000 €	- €
520301	525	Neugestaltung Schützenplatz Schmalleberg	50.000 €	100.000 €	- €	180.000 €	200.000 €
520301	702	Haus- und Hofflächenprogramm Schmalleberg	- €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
520301	703	Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg	- €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
520301	706	Dorferneuerung - Förderung ortsbildprägender Gebäude	- €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
530101	001	Erneuerungen an Gewinnungen, Hochbehältern und Pumpstationen	140.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
530101	200	Anschaffung von Maschinen und Geräten (Wasserversorgung)	10.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
530101	201	Neuanschaffung von Fahrzeugen (Wasserversorgung)	- €	- €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
530101	306	Neubau Hochbehälter An der Höhe, Schmallenberg	100.000 €	- €	100.000 €	450.000 €	900.000 €
530101	310	Neubau Hochbehälter Rimberg	- €	- €	- €	- €	100.000 €
530101	400	Anbindung Fernwirktechnik in Hochbehältern und Pumpstationen	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €
530101	500	Unvorhergesehene Rohrnetzerneuerungen	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
530101	513	Erneuerung Wasserleitung "An der Robbecke" bis Pumpstation Robbecke, Schmallenberg	- €	360.000 €	- €	- €	- €
530101	526	Neubau der Wasserleitung "Oberer Hügel", Bad Fredeburg	- €	- €	30.000 €	60.000 €	- €
530101	534	Neubau der Wasserleitung "Zum Kreuzberg", Bödefeld	- €	- €	- €	50.000 €	- €
530101	535	Neubau der Wasserleitung "Birkenweg", Schmallenberg	- €	- €	- €	- €	210.000 €
530101	546	Erneuerung der Wasserleitung "Jahnstraße", Gleidorf (Teilbereich)	- €	5.000 €	80.000 €	- €	- €
530101	547	Neubau der Wasserleitung "Antoniusstraße", Schmallenberg	- €	- €	- €	10.000 €	210.000 €
530101	548	Neubau der Wasserleitung "An der Drift", Nordenau	- €	- €	10.000 €	110.000 €	- €
530101	549	Neubau der Wasserleitung "An der Halle", Sellinghausen	- €	- €	10.000 €	150.000 €	- €
530101	556	Erneuerung Wasserleitung "Waldstraße", Bad Fredeburg	- €	- €	40.000 €	440.000 €	- €
530101	559	Erneuerung Wasserleitung "Latroper Straße", Fleckenberg	- €	30.000 €	150.000 €	150.000 €	- €
530101	568	Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke - Bad Fredeburg	250.000 €	500.000 €	- €	- €	- €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
530101	569	Baukostenzuschuss WVH "Südachse"	220.000 €	360.000 €	- €	- €	- €
530101	571	Erneuerung Wasserleitung "Ahornweg", Schmallenberg	- €	- €	5.000 €	80.000 €	- €
530101	572	Erneuerung Wasserleitung "Grimmestraße", Schmallenberg	80.000 €	80.000 €	- €	- €	- €
530101	575	Neubau Wasserleitung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake	- €	- €	210.000 €	- €	- €
530101	576	Erneuerung der Wassertransportleitung "HB An der Höhe" bis Schacht Fleckenberg	- €	- €	- €	30.000 €	460.000 €
530101	579	Erneuerung Wasserleitung "Alte Hansestraße", Bödefeld	15.000 €	15.000 €	100.000 €	- €	- €
530101	580	Erneuerung Wasserleitung "Querstraße", Bödefeld	- €	- €	- €	40.000 €	- €
530101	585	Erneuerung Wasserleitung "Im Kampe", Grafschaft	5.000 €	- €	5.000 €	40.000 €	- €
530101	586	Erneuerung Wasserleitung "Oberer Hömberg", Bad Fredeburg	- €	- €	- €	5.000 €	50.000 €
530101	588	Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Huxel	15.000 €	- €	30.000 €	300.000 €	- €
530101	589	Neubau Übergabeschacht Nordenau	- €	60.000 €	- €	- €	- €
530101	590	Neubau Pumpleitung WGA Latroptal - HB An der Höhe, Schmallenberg	- €	- €	- €	30.000 €	500.000 €
530101	594	Erneuerung Wasserleitung "Breslauer Straße", Schmallenberg	- €	10.000 €	160.000 €	- €	- €
530101	596	Wasserversorgungsleitung Gellinghausen	- €	- €	450.000 €	540.000 €	- €
530101	597	Erneuerung Wassertransportleitung "HB An der Höhe" bis Grafschaft	50.000 €	50.000 €	500.000 €	- €	- €
530101	600	Erneuerung Verbindungsleitung Grafschaft - Schanze (Planung)	- €	- €	- €	- €	40.000 €
530101	605	Erneuerung Wasserleitung "Im Rübenkamp", Grafschaft (Planung)	- €	- €	- €	- €	10.000 €
530101	606	Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Schanze	175.000 €	175.000 €	- €	- €	- €
530101	607	Erneuerung Wasserleitung "Auf der Böhre", Fleckenberg	- €	5.000 €	50.000 €	- €	- €
530101	609	Wasserversorgungsleitung Föckinghausen	200.000 €	75.000 €	- €	- €	- €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
530101	610	Wasserversorgungsleitung Lengenbeck	- €	- €	- €	30.000 €	550.000 €
530101	611	Erneuerung von Quellsammelschächten und Vorlagebehältern	150.000 €	100.000 €	- €	- €	- €
530101	612	Einzäunung WGA Latroptal, Fleckenberg	- €	- €	100.000 €	- €	- €
530101	613	Anschluss der Ortschaft Ohlenbach - Hoher Knochen an die Südachse	- €	- €	70.000 €	- €	- €
530101	615	Erneuerung Wasserleitung "Alte Hochstraße", Bad Fredeburg	15.000 €	85.000 €	85.000 €	- €	- €
530101	616	Übergabeschacht Lengenbeck	- €	- €	60.000 €	- €	- €
530101	617	Erneuerung Wasserleitung Beerenberg, Fleckenberg	- €	25.000 €	240.000 €	- €	- €
530101	618	Erneuerung Wasserleitung Gartenstraße, Gleidorf (Planung)	- €	- €	- €	- €	10.000 €
530107	001	Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
540101	601	Erschließung Gewerbegebiet Donscheid, Bad Fredeburg (Planung)	50.000 €	50.000 €	- €	- €	- €
540101	604	Endausbau BG Leisterfeld III, Bad Fredeburg	10.000 €	310.000 €	- €	- €	- €
540101	605	Endausbau Erschließungsstraße BG Am Taasberg, Lenne	- €	- €	10.000 €	100.000 €	- €
540101	623	Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg	30.000 €	30.000 €	650.000 €	650.000 €	- €
540101	631	Baumaßnahmen mit Erschließungsverträgen	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
540101	635	Erneuerung Straße "Oberer Hügel", Bad Fredeburg	50.000 €	- €	200.000 €	700.000 €	- €
540101	643	Erneuerung Straße "Oberer Hömberg", Bad Fredeburg	- €	- €	- €	50.000 €	500.000 €
540101	652	Deckenerneuerungen und Instandhaltungsmaßnahmen an Innerortsstraßen	550.000 €	550.000 €	550.000 €	550.000 €	550.000 €
540101	687	Erneuerung Straße "An der Almert", Grafenschaft	265.000 €	240.000 €	- €	- €	- €
540101	709	Erneuerung Straße "Lied", Dorlar	- €	- €	50.000 €	520.000 €	- €
540101	715	Erneuerung "Birkenweg", Schmallenberg	- €	- €	- €	- €	760.000 €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
540101	720	Erneuerung Straße "An der Robbecke", Schmallenberg	25.000 €	1.080.000 €	- €	- €	- €
540101	722	Erneuerung "Zum Kreuzberg", Bödefeld	15.000 €	- €	- €	80.000 €	- €
540101	723	Ausbau Jahnstraße, Gleidorf (Teilbereich)	- €	5.000 €	50.000 €	- €	- €
540101	727	Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg	30.000 €	- €	- €	30.000 €	600.000 €
540101	729	Erneuerung "An der Drift", Nordenau	- €	- €	40.000 €	500.000 €	- €
540101	730	Erneuerung Verbindungsstraße Holthausen - Bad Fredeburg	- €	- €	- €	50.000 €	500.000 €
540101	731	Erneuerung "Winterseite", Niedersorpe	- €	- €	- €	50.000 €	550.000 €
540101	733	Erneuerung "An der Halle", Sellinghausen	- €	- €	50.000 €	500.000 €	- €
540101	737	Erneuerung und Sanierung von Brücken	300.000 €	350.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
540101	738	Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg	- €	- €	30.000 €	1.000.000 €	- €
540101	741	Endausbau BG Altes Feld II, Schmallenberg	- €	- €	20.000 €	200.000 €	- €
540101	744	Erneuerung Querstraße, Bödefeld	- €	- €	5.000 €	85.000 €	- €
540101	746	Erschließung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake	80.000 €	80.000 €	2.300.000 €	- €	- €
540101	749	Erneuerung Innerortsstraße Huxel	40.000 €	- €	90.000 €	1.000.000 €	- €
540101	750	Erneuerung Straßen "Zur Linde" und "Im Kampe", Westernbödefeld	- €	50.000 €	500.000 €	- €	- €
540101	752	Erneuerung Ahornweg, Schmallenberg	- €	- €	15.000 €	195.000 €	- €
540101	753	Erneuerung Grimmestraße, Schmallenberg	220.000 €	220.000 €	- €	- €	- €
540101	754	Erneuerung "Alte Hansestraße", Bödefeld	45.000 €	45.000 €	330.000 €	- €	- €
540101	758	Erneuerung "Im Kampe", Grafenschaft	15.000 €	- €	30.000 €	380.000 €	- €
540101	763	Erneuerung Straße "Hardtweg", Oberkirchen	15.000 €	- €	20.000 €	260.000 €	- €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
540101	764	Erneuerung Straße "Vor der Hardt", Oberkirchen	- €	- €	- €	60.000 €	900.000 €
540101	765	Erneuerung Innerortsstraße Berghausen Richtung Hof Köhne	- €	- €	- €	40.000 €	400.000 €
540101	766	Erneuerung Innerortsstraße Oberberndorf	- €	- €	- €	50.000 €	500.000 €
540101	767	Erneuerung Innerortsstraßen Osterwald	- €	- €	- €	60.000 €	900.000 €
540101	768	Erneuerung Breslauer Straße, Schmallenberg	25.000 €	25.000 €	550.000 €	- €	- €
540101	769	Ausbau Straße "Todesbruch", Oberhenneborn	15.000 €	15.000 €	170.000 €	- €	- €
540101	770	Erneuerung Straße "Im Rübenkamp", Grafschaft (Planung)	- €	- €	- €	- €	40.000 €
540101	772	Erneuerung Gartenstraße, Gleidorf (Planung)	- €	- €	- €	- €	30.000 €
540101	773	Erneuerung Innerortsstraße Arpe Ri. Friedhof	- €	- €	- €	30.000 €	350.000 €
540101	774	Erneuerung Innerortsstraße Schanze	490.000 €	600.000 €	- €	- €	- €
540101	775	Erneuerung Straße "Auf der Böhre", Fleckenberg	10.000 €	10.000 €	100.000 €	- €	- €
540101	778	Erneuerung und Umgestaltung "Alte Hochstraße", Bad Fredeburg	50.000 €	500.000 €	600.000 €	- €	- €
540101	780	Gemeindeverbindungsstraße Gleidorf – Gewerbegebiet Lake Schmallenberg	50.000 €	200.000 €	200.000 €	900.000 €	900.000 €
540101	781	Umgestaltung Kirchplatz, Bad Fredeburg	- €	- €	- €	400.000 €	400.000 €
540101	782	Böschungssicherung Verbindungsstraße Fleckenberg-Latrop	- €	200.000 €	- €	- €	- €
540101	784	Erschließungsplanung Bau- und Gewerbegebiete	- €	100.000 €	50.000 €	50.000 €	
540102	622	Radweg Oberkirchen - Westfeld	- €	200.000 €	- €	- €	- €
540103	601	Zuschuss zum Ausbau von Wirtschaftswegen	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
540104	601	Ausbau von Parkplätzen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
540105	101	Ergänzung von öffentlichen Beleuchtungsanlagen	40.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Produkt	Nr.	Maßnahme Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
540107	701	Ausbau von Bushaltestellen	25.000 €	90.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
550103	001	Anschaffung von Maschinen und Geräten im Stadtforst	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
550103	702	Wiederaufforstung Stadtwald	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
550103	705	Wegebaumaßnahmen im Stadtforst	- €	100.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
550104	702	Wiederaufforstung Ortswald Nordenau	23.000 €	23.000 €	15.000 €	10.000 €	10.000 €
550201	707	Maßnahmen zur Starkregenvorsorge und Hochwasserschutz	100.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
550301	001	Investitionen niedriger 10.000 € (Friedhof)	5.000 €	8.500 €	- €	- €	- €
570101	101	Investitionszuschuss Breitbandausbau	470.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €
570101	102	Zuschüsse an Wasserbeschaffungsverbände	20.000 €	100.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
570102	401	Ergänzung innerstädtische Wegweisung	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
570102	402	Ver- und Entsorgungsstationen für Wohnmobile in Schmallenberg und Bad Fredeburg	60.000 €	60.000 €	- €	- €	- €
570204	402	Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum	600.000 €	350.000 €	- €	- €	- €
570204	402	Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum (Außenanlagen)	100.000 €	300.000 €	- €	- €	- €
		Gesamtsumme	23.695.000 €	25.543.000 €	23.324.000 €	20.819.000 €	15.474.000 €

Hinweise:

1. Maßnahmen aus dem Vorjahr 2024 sind nur dann aufgeführt, wenn sie in den Jahren 2025-2028 mit Ansätzen fortgeführt werden.

Die Summe der Investitionsmaßnahmen 2024 beinhaltet alle Maßnahmen lt. dem Haushaltsplan 2024.

2. Ansatz in 2024 *kursiv* gedruckt: Die Maßnahme ist im Haushaltsjahr 2025 oder in den Folgejahren neu veranschlagt.

Budgetierung, Haushaltsvermerke und Übertragung von Ermächtigungen

Bildung von Budgets

Gemäß § 21 KomHVO NRW können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. In der Haushaltsbewirtschaftung der Stadt Schmallenberg bildet grundsätzlich jedes Produkt für sich ein Budget. In den Produktbudgets werden im Ergebnisplan die Erträge und Aufwendungen über einzelne Konten bewirtschaftet. Mittelverschiebungen zwischen einzelnen Produktkonten sind zur flexibleren Haushaltsbewirtschaftung möglich. Mehrerträge oder Minderaufwendungen können innerhalb eines Produktes mit Zustimmung des Kämmers / der Kämmerin zur Deckung von Mehraufwendungen herangezogen werden. Maßstab für die Prüfung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bildet das jeweilige Produktergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen. Mit dem Haushaltsplan beschlossene Investitionsmaßnahmen bilden grundsätzlich für sich genommen ein Budget. Mehreinzahlungen für Investitionen in einem Budget berechtigen zu einer Erhöhung der Auszahlungen für Investitionen.

In Ausnahme bzw. Ergänzung zu dieser Regelung und zur flexibleren Haushaltsbewirtschaftung bildet die Stadt Schmallenberg folgende Querschnitts- und sonstigen Budgets:

- Budget Gymnasium
- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen (Gebäudemanagement)
- Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Tiefbau)
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Abschreibungen, Sonderposten, Auflösungen aus der Rechnungsabgrenzung investiver Zuschüsse und sonstige Jahresabschlussaufwendungen
- Interne Leistungsverrechnungen

Die Summe der Erträge/Einzahlungen und die Summe der Aufwendungen/Auszahlungen innerhalb dieser Budgets sind für die Haushaltsführung verbindlich. Die Konten des jeweiligen Querschnittbudgets sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge in einem Budget berechtigen zu einer Erhöhung der Ermächtigungen für Aufwendungen im gleichen Budget. Maßstab für die Prüfung über-/außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bildet hier ebenfalls das jeweilige Budget.

Übersicht der den Budgets zugeordneten Produkte und Konten:

Budget	Produkt(e)	Konten
Budget Gymnasium	21.01.04	52520, 52710, 52730, 52910, 54320
Querschnittsbudget Personal	alle Produkte des Haushalts	50110, 50120, 50190, 50210, 50220, 50290, 50320, 50410, 51210, 51410
Querschnittsbudget Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.03.07, 11.06.01, 11.06.06, 12.01.01, 12.05.02, 21.01.01, 21.01.02, 21.01.03, 21.01.04, 21.01.06, 25.01.01, 25.01.03, 25.01.04, 31.01.04, 36.01.01, 36.01.02, 36.02.01, 36.03.02, 41.01.01, 41.01.02, 41.02.01, 52.03.01, 57.02.02, 57.02.03, 57.02.04, 57.02.05	52110
Querschnittsbudget Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Tiefbau)	54.01.01, 54.01.02, 54.01.03, 54.01.04, 55.02.01	52210
Querschnittsbudget Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.03.01, 11.06.01, 11.06.06, 12.01.01, 12.05.02, 21.01.01, 21.01.02, 21.01.03, 21.01.04, 21.01.05, 21.01.06, 25.01.01, 25.01.03, 25.01.04, 31.01.04, 36.01.01, 41.01.01, 41.01.02, 41.02.01, 42.01.02, 57.02.02, 57.02.03, 57.02.04, 57.02.05	52410 45910 (als Ertragskonto für Erstattungen von gezahlten Vorausleistungen)
Querschnittsbudget Abschreibungen und Sonderposten	alle Produkte des Haushalts	41610, 43710, 43720, 43810, 45830, 54850, 57110
Querschnittsbudget Interne Leistungsverrechnungen	alle Produkte des Haushalts	48110, 48120, 48130, 58110, 58120, 58130

Darüber hinaus werden folgende allgemeine Regelungen getroffen:

- a) Erträge und Einzahlungen aus Zuweisungen sind zweckgebunden für die jeweils entsprechende Aufwands- bzw. Auszahlungsposition. Gleiches gilt für sonstige Erträge/Einzahlungen, bei denen eine rechtliche Verpflichtung zu einer bestimmten Verwendung besteht.
- b) Veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen können auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden, solange der Gesamtbetrag in § 3 der Haushaltssatzung nicht überschritten wird.

Spezielle Haushaltsvermerke:

Produkt/Budget	Maßnahme/Konten	Vermerk
52.03.01	702/78180	Die Zuschussmittel für das Haus- und Hofflächenprogramm dürfen nur bei Bewilligung der unter der Maßnahme eingeplanten Städtebaufördermittel in Anspruch genommen werden.
54.01.01	52910	Die Mittel in Höhe von 70.000 € zur Beauftragung eines Mobilitätskonzeptes dürfen nur bei Bewilligung der eingeplanten Landesfördermittel in Anspruch genommen werden.
54.01.05	702/78530	Die Mittel für den Ausbau von Bushaltestellen dürfen nur bei Bewilligung der unter der Maßnahme eingeplanten Landesfördermittel in Anspruch genommen werden.

Regelungen zu über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen:

Zeichnet sich bei der Ausführung des Haushaltsplanes zusätzlicher Mittelbedarf ab, kommt das in § 83 GO NRW vorgeschriebene Verfahren zur Anwendung. Gem. § 83 Abs. 1 GO sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und ihre Deckung gewährleistet ist. Über die Leistung der zusätzlichen Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer / die Kämmerin. Darüber hinaus werden folgende Regelungen getroffen:

- a) Sind die über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen erheblich, bedürfen sie gem. § 83 Abs. 2 GO NRW der vorherigen Zustimmung des Rates. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten dann als erheblich, wenn sie den Betrag von 20.000 € im Einzelfall übersteigen.
- b) Die insgesamt im Jahr geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind der Stadtvertretung gem. § 83 Abs. 2 GO NRW zur Kenntnis vorzulegen.
- c) Finanzauszahlungen auf offene Posten aus Vorjahren stellen keine über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen dar, da diese die Ermächtigungen des vorangegangenen Wirtschaftsjahres betreffen.

- d) Der Erwerb nicht eingeplanter beweglicher Vermögensgegenstände des Anlagevermögens stellt keine über- bzw. außerplanmäßige Auszahlung dar, sofern die Über- oder Außerplanmäßigkeit nur deshalb entstanden ist, weil die Wertgrenze von 800 € (netto) überschritten wurde und die Deckung über die Einsparung von Aufwendungen innerhalb desselben Produktes erfolgt.
- e) Im Zuge von Jahresabschlussarbeiten entstandene Budgetüberschreitungen stellen grundsätzlich keine über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dar.

Übertragung von Ermächtigungen

Die im Haushaltsplan ausgewiesenen Ermächtigungen in Form der Leistung von Aufwendungen und Auszahlungen unterliegen grundsätzlich dem Prinzip der Jährlichkeit und damit der zeitlichen Bindung. Aus unterschiedlichen Gründen bedarf es in einzelnen Fällen einer Weitergeltung der Ermächtigung im folgenden Haushaltsjahr. Gemäß § 22 KomHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Da Ermächtigungsübertragungen die folgenden Haushaltsjahre belasten, sollen sie nur vorgenommen werden, soweit die Durchführung oder Fortsetzung einer Maßnahme auch im Folgejahr haushaltswirtschaftlich vertretbar ist und im Rahmen der städtischen Aufgabenerfüllung sachlich notwendig bzw. erforderlich ist.

Für die Übertragung von Ermächtigungen werden folgende Regelungen getroffen:

1. Die Übertragung von ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen des Ergebnisplanes (konsumtive Aufwendungen) in das Folgejahr ist grundsätzlich nicht zulässig.
2. Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionen können in das Folgejahr übertragen werden, wenn
 - a) eine Investitionsmaßnahme im laufenden Haushaltsjahr begonnen aber noch nicht vollständig abgeschlossen werden konnte und im folgenden Haushaltsjahr aus der Maßnahme weitere Auszahlungen zu erwarten sind; oder
 - b) eine Investitionsmaßnahme im laufenden Haushaltsjahr nicht begonnen werden konnte und im Haushaltsplan des Folgejahres nicht neu oder nicht in ausreichender Höhe veranschlagt ist und die Umsetzung der Maßnahme im Folgejahr hinreichend konkret beabsichtigt ist; oder
 - c) es sich um eine mehrjährig geplante Maßnahme handelt, die sowohl im laufenden als auch im Folgejahr bzw. in den Folgejahren Ausgabermächtigungen aufweist; oder
 - d) rechtliche Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen im Folgejahr bestehen, die nicht neu veranschlagt sind (z.B. Gewährleistungseinbehalte).

Die vorgenannten Regelungen gelten auch für nicht in Anspruch genommene über- oder außerplanmäßig bereitgestellte Auszahlungsermächtigungen.

Über die Bildung von Ermächtigungsübertragungen entscheidet der Kämmerer / die Kämmerin im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten. Die mit den Ermächtigungsübertragungen verbundene Finanzplanfortschreibung des Folgejahres darf dabei nicht zu einer unverträglichen Haushaltslage führen. Übertragene Ermächtigungen sind grundsätzlich an ihren ursprünglichen sachlichen Zweck gebunden und können nicht als Deckungsvorschlag für außer- oder überplanmäßige Auszahlungen nach § 83 GO NRW herangezogen werden. Gebildete Ermächtigungsübertragungen können in weitere Folgejahre übertragen werden. Bei Baumaßnahmen oder Beschaffungen werden sie jedoch längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann, zur Verfügung gestellt. Ausnahmen hiervon sind nur in begründeten Einzelfällen möglich. Eine Übersicht über die gebildeten Ermächtigungsübertragungen ist dem Jahresabschluss als Anlage gem. § 45 Abs. 3 KomHVO beizufügen.

Ergebnisplan

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	36.604.709,74	37.820.000	40.840.000	41.740.000	42.630.000	43.420.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.401.150,59	20.127.800	21.816.000	21.044.000	21.331.000	21.726.000
3	+ Sonstige Transfererträge	315.696,12	305.000	315.000	315.000	315.000	315.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.958.932,14	12.609.100	13.150.400	13.408.200	13.835.000	14.157.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.775.850,37	2.532.900	2.321.400	2.331.400	2.382.400	2.291.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.921.024,75	2.716.600	3.205.800	3.180.800	3.240.800	3.210.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.383.683,04	1.095.500	1.176.500	1.156.500	1.151.500	1.146.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	520.617,97	500.000	520.000	520.000	520.000	520.000
9	+/- Bestandsveränderungen	43.200,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	74.924.864,72	77.706.900	83.345.100	83.695.900	85.405.700	86.787.000
11	- Personalaufwendungen	17.159.887,43	18.950.000	20.050.000	20.450.000	20.860.000	21.300.000
12	- Versorgungsaufwendungen	426.232,72	690.000	840.000	730.000	760.000	790.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.260.621,08	22.732.200	23.188.500	23.013.200	23.260.200	23.467.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.393.056,72	6.480.000	7.136.000	7.296.000	7.621.000	8.021.000
15	- Transferaufwendungen	26.984.610,19	27.526.500	31.938.500	32.359.500	33.057.500	33.787.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.616.905,52	3.670.200	4.161.100	3.955.200	3.924.000	3.908.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.841.313,66	80.048.900	87.314.100	87.803.900	89.482.700	91.274.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.916.448,94	- 2.342.000	- 3.969.000	- 4.108.000	- 4.077.000	- 4.487.000
19	+ Finanzerträge	675.258,19	400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.156,28	36.000	131.000	166.000	201.000	231.000
21	= Finanzergebnis	621.101,91	364.000	369.000	334.000	299.000	269.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.295.347,03	- 1.978.000	- 3.600.000	- 3.774.000	- 3.778.000	- 4.218.000
23	+ Außerordentliche Erträge	982.823,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	982.823,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	- 312.524,03	- 1.978.000	- 3.600.000	- 3.774.000	- 3.778.000	- 4.218.000
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 312.524,03	- 1.978.000	- 3.600.000	- 3.774.000	- 3.778.000	- 4.218.000
	<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.314.328,10	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	525.724,94	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	28.500,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo	1.760.103,16	0	0	0	0	0

Finanzplan

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	37.813.313,10	37.820.000	40.840.000	41.740.000	42.630.000	43.420.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.264.790,07	16.247.800	17.496.000	16.634.000	16.671.000	16.841.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	310.896,18	305.000	315.000	315.000	315.000	315.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.133.118,21	11.850.000	12.159.000	12.712.400	13.214.300	13.536.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.084.303,43	2.532.900	2.321.400	2.331.400	2.382.400	2.291.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.733.870,98	2.716.600	3.205.800	3.180.800	3.240.800	3.210.800
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.494.118,07	944.500	1.020.500	1.010.500	1.010.500	1.010.500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.997.805,06	400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	73.832.215,10	72.816.800	77.857.700	78.424.100	79.964.000	81.124.800
10	- Personalauszahlungen	16.754.473,21	18.470.000	19.470.000	19.815.000	20.225.000	20.665.000
11	- Versorgungsauszahlungen	554.979,52	720.000	810.000	720.000	750.000	780.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.836.621,36	22.712.200	23.268.500	22.988.200	23.230.200	23.432.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	56.806,11	36.000	131.000	166.000	201.000	231.000
14	- Transferauszahlungen	26.883.404,71	27.526.500	31.938.500	32.359.500	33.057.500	33.787.500
15	- Sonstige Auszahlungen	4.655.339,80	3.152.700	3.526.900	3.300.700	3.244.500	3.224.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.741.624,71	72.617.400	79.144.900	79.349.400	80.708.200	82.120.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.090.590,39	199.400	-1.287.200	-925.300	-744.200	-995.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.860.935,00	10.846.000	15.655.000	10.969.000	11.087.000	10.030.000
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	374.632,27	125.000	55.000	55.000	100.000	100.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	5.500.000,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	168.235,28	201.000	115.000	165.000	65.000	120.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.903.802,55	11.172.000	15.825.000	11.189.000	11.252.000	10.250.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.033.819,24	250.000	250.000	150.000	150.000	150.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.605.227,45	19.310.000	21.025.000	20.175.000	17.485.000	12.630.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.498.911,67	2.972.000	2.205.000	1.599.000	1.789.000	1.299.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.011.230,85	890.000	1.790.000	1.135.000	1.135.000	1.135.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	33.680,00	273.000	273.000	265.000	260.000	260.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.182.869,21	23.695.000	25.543.000	23.324.000	20.819.000	15.474.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 6.279.066,66	-12.523.000	-9.718.000	-12.135.000	-9.567.000	-5.224.000

Finanzplan

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 3.188.476,27	-12.323.600	-11.005.200	-13.060.300	-10.311.200	-6.219.700
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	314.393,67	3.165.000	4.170.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	434.230,00	330.000	600.000	700.000	800.000	900.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 119.836,33	2.835.000	3.570.000	1.400.000	1.300.000	1.200.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 3.308.312,60	- 9.488.600	-7.435.200	-11.660.300	-9.011.200	-5.019.700
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.305.320,00	3.115.286	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	2.997.007,40	- 6.373.314	-7.435.200	-11.660.300	-9.011.200	-5.019.700

**Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung
in €**

11.01 Verwaltungsmanagement									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1101	1101	11.01 Verwaltungsmanagement	500	1.165.900	-1.165.400	0	-1.165.400	0	-1.165.400
Summe THH			500	1.165.900	-1.165.400	0	-1.165.400	0	-1.165.400

11.02 Rechnungsprüfung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1102	1102	11.02 Rechnungsprüfung	0	160.000	-160.000	0	-160.000	0	-160.000
Summe THH			0	160.000	-160.000	0	-160.000	0	-160.000

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1103	1103	11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben	39.000	2.146.700	-2.107.700	0	-2.107.700	0	-2.107.700
Summe THH			39.000	2.146.700	-2.107.700	0	-2.107.700	0	-2.107.700

11.04 Personalmanagement									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1104	1104	11.04 Personalmanagement	60.000	2.210.400	-2.150.400	0	-2.150.400	0	-2.150.400
Summe THH			60.000	2.210.400	-2.150.400	0	-2.150.400	0	-2.150.400

11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1105	1105	11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen	85.700	684.100	-598.400	0	-598.400	0	-598.400

**Haushaltsquerschnitt
 Teil 1: Ergebnisplanung
 in €**

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
Summe THH			85.700	684.100	-598.400	0	-598.400	0	-598.400

11.06 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft, Bauhof

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1106	1106	11.06 Immobilienmanagement	568.000	3.529.900	-2.961.900	0	-2.961.900	0	-2.961.900
Summe THH			568.000	3.529.900	-2.961.900	0	-2.961.900	0	-2.961.900

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1201	1201	12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	98.000	400.700	-302.700	0	-302.700	0	-302.700
Summe THH			98.000	400.700	-302.700	0	-302.700	0	-302.700

12.02 Gewerbewesen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1202	1202	12.02 Gewerbewesen	27.000	79.200	-52.200	0	-52.200	0	-52.200
Summe THH			27.000	79.200	-52.200	0	-52.200	0	-52.200

12.03 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1203	1203	12.03 Einwohner- und Personenstandswesen	212.000	441.200	-229.200	0	-229.200	0	-229.200
Summe THH			212.000	441.200	-229.200	0	-229.200	0	-229.200

**Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung
in €**

12.04 Statistik und Wahlen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1204	1204	12.04 Statistik und Wahlen	50.000	96.800	-46.800	0	-46.800	0	-46.800
Summe THH			50.000	96.800	-46.800	0	-46.800	0	-46.800

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
1205	1205	12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz	481.500	2.046.900	-1.565.400	0	-1.565.400	0	-1.565.400
Summe THH			481.500	2.046.900	-1.565.400	0	-1.565.400	0	-1.565.400

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
2101	2101	21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen	1.697.100	6.434.200	-4.737.100	0	-4.737.100	0	-4.737.100
Summe THH			1.697.100	6.434.200	-4.737.100	0	-4.737.100	0	-4.737.100

25.01 Heimat-, sonstige Kulturpflege und Förderung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
2501	2501	25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen	109.000	611.800	-502.800	0	-502.800	0	-502.800
Summe THH			109.000	611.800	-502.800	0	-502.800	0	-502.800

31.01 Unterstützungsleistungen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
3101	3101	31.01 Unterstützungsleistungen	3.121.000	3.378.400	-257.400	0	-257.400	0	-257.400

**Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung
in €**

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
Summe THH			3.121.000	3.378.400	-257.400	0	-257.400	0	-257.400

31.02 Leistungen nach SGB II

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
3102	3102	31.02 Leistungen nach SGB II	860.000	1.186.900	-326.900	0	-326.900	0	-326.900
Summe THH			860.000	1.186.900	-326.900	0	-326.900	0	-326.900

36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
3601	3601	36.01 Tagesbetreuung für Kinder	6.388.000	13.160.700	-6.772.700	0	-6.772.700	0	-6.772.700
Summe THH			6.388.000	13.160.700	-6.772.700	0	-6.772.700	0	-6.772.700

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
3602	3602	36.02 Kinder- und Jugendarbeit	197.100	637.700	-440.600	0	-440.600	0	-440.600
Summe THH			197.100	637.700	-440.600	0	-440.600	0	-440.600

36.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien nach KJHG

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
3603	3603	36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie	1.861.000	5.703.200	-3.842.200	0	-3.842.200	0	-3.842.200
Summe THH			1.861.000	5.703.200	-3.842.200	0	-3.842.200	0	-3.842.200

**Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung
in €**

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
4101	4101	41.01 Kur- und Badeeinrichtungen	764.500	1.017.500	-253.000	0	-253.000	0	-253.000
Summe THH			764.500	1.017.500	-253.000	0	-253.000	0	-253.000

41.02 Gesundheitshilfen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
4102	4102	41.02 Gesundheitshilfen	35.500	567.300	-531.800	0	-531.800	0	-531.800
Summe THH			35.500	567.300	-531.800	0	-531.800	0	-531.800

42.01 Sportanlagen und -förderung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
4201	4201	42.01 Sportanlagen- und -förderung	1.362.000	2.938.000	-1.576.000	0	-1.576.000	0	-1.576.000
Summe THH			1.362.000	2.938.000	-1.576.000	0	-1.576.000	0	-1.576.000

51.01 Räumliche Planung und Entwicklung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5101	5101	51.01 Räumliche Planung und Entwicklung	50.000	473.000	-423.000	0	-423.000	0	-423.000
Summe THH			50.000	473.000	-423.000	0	-423.000	0	-423.000

52.01 Bauaufsicht									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5201	5201	52.01 Bauaufsicht	325.000	443.300	-118.300	0	-118.300	0	-118.300
Summe THH			325.000	443.300	-118.300	0	-118.300	0	-118.300

**Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung
in €**

52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege, Wohnungsbau									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5202	5202	52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege	18.000	30.000	-12.000	0	-12.000	0	-12.000
Summe THH			18.000	30.000	-12.000	0	-12.000	0	-12.000

52.03 Stadt- und Dorferneuerung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5203	5203	52.03 Stadt- und Dorferneuerung	304.000	468.200	-164.200	0	-164.200	0	-164.200
Summe THH			304.000	468.200	-164.200	0	-164.200	0	-164.200

53.01 Ver- und Entsorgung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5301	5301	53.01 Ver- und Entsorgung	11.980.200	11.481.200	499.000	-100.000	399.000	0	399.000
Summe THH			11.980.200	11.481.200	499.000	-100.000	399.000	0	399.000

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5401	5401	54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	1.675.400	4.083.100	-2.407.700	0	-2.407.700	0	-2.407.700
Summe THH			1.675.400	4.083.100	-2.407.700	0	-2.407.700	0	-2.407.700

55.01 Öffentliches Grün									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5501	5501	55.01 Öffentliches Grün	813.300	1.423.900	-610.600	0	-610.600	0	-610.600
Summe THH			813.300	1.423.900	-610.600	0	-610.600	0	-610.600

**Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung
in €**

55.02 Öffentliche Gewässer									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5502	5502	55.02 Öffentliche Gewässer	60.000	101.500	-41.500	0	-41.500	0	-41.500
Summe THH			60.000	101.500	-41.500	0	-41.500	0	-41.500

55.03 Friedhöfe									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5503	5503	55.03 Friedhöfe	142.300	116.300	26.000	0	26.000	0	26.000
Summe THH			142.300	116.300	26.000	0	26.000	0	26.000

57.01 Wirtschaftsförderung									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5701	5701	57.01 Wirtschaftsförderung	3.000	771.600	-768.600	0	-768.600	0	-768.600
Summe THH			3.000	771.600	-768.600	0	-768.600	0	-768.600

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
5702	5702	57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen	730.000	1.002.600	-272.600	3.000	-269.600	0	-269.600
Summe THH			730.000	1.002.600	-272.600	3.000	-269.600	0	-269.600

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft									
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
6101	6101	61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	49.227.000	18.321.900	30.905.100	466.000	31.371.100	0	31.371.100
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)			49.227.000	18.321.900	30.905.100	466.000	31.371.100	0	31.371.100

**Haushaltsquerschnitt
 Teil 1: Ergebnisplanung
 in €**

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		Summe THH	49.227.000	18.321.900	30.905.100	466.000	31.371.100	0	31.371.100
		Gesamt	83.345.100	87.314.100	-3.969.000	369.000	-3.600.000	0	-3.600.000

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

11.01 Verwaltungsmanagement													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
11	1101	11.01 Verwaltungsmanagement	500	1.165.900	-1.165.400	0	0	0	-1.165.400	0	0	0	0
		Summe THH	500	1.165.900	-1.165.400	0	0	0	-1.165.400	0	0	0	0

11.02 Rechnungsprüfung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
11	1102	11.02 Rechnungsprüfung	0	240.000	-240.000	0	0	0	-240.000	0	0	0	0
		Summe THH	0	240.000	-240.000	0	0	0	-240.000	0	0	0	0

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
11	1103	11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben	15.000	2.071.700	-2.056.700	0	215.000	-215.000	-2.271.700	0	0	0	0
		Summe THH	15.000	2.071.700	-2.056.700	0	215.000	-215.000	-2.271.700	0	0	0	0

11.04 Personalmanagement													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
11	1104	11.04 Personalmanagement	60.000	1.610.400	-1.550.400	0	0	0	-1.550.400	0	0	0	0

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
		Summe THH	60.000	1.610.400	-1.550.400	0	0	0	-1.550.400	0	0	0	0

11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
11	1105	11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen	85.700	683.100	-597.400	0	0	0	-597.400	0	0	0	0
		Summe THH	85.700	683.100	-597.400	0	0	0	-597.400	0	0	0	0

11.06 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft, Bauhof

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
11	1106	11.06 Immobilienmanagement	133.000	3.271.900	-3.138.900	3.750.000	5.146.000	-1.396.000	-4.534.900	0	0	0	3.800.000
		Summe THH	133.000	3.271.900	-3.138.900	3.750.000	5.146.000	-1.396.000	-4.534.900	0	0	0	3.800.000

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12	1201	12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	98.000	397.700	-299.700	0	0	0	-299.700	0	0	0	0
		Summe THH	98.000	397.700	-299.700	0	0	0	-299.700	0	0	0	0

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

12.02 Gewerbewesen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12	1202	12.02 Gewerbewesen	27.000	79.200	-52.200	0	0	0	-52.200	0	0	0	0
		Summe THH	27.000	79.200	-52.200	0	0	0	-52.200	0	0	0	0

12.03 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12	1203	12.03 Einwohner- und Personenstandswesen	212.000	441.200	-229.200	0	0	0	-229.200	0	0	0	0
		Summe THH	212.000	441.200	-229.200	0	0	0	-229.200	0	0	0	0

12.04 Statistik und Wahlen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12	1204	12.04 Statistik und Wahlen	50.000	96.800	-46.800	0	0	0	-46.800	0	0	0	0
		Summe THH	50.000	96.800	-46.800	0	0	0	-46.800	0	0	0	0

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12	1205	12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz	111.500	1.541.900	-1.430.400	5.000	1.799.500	-1.794.500	-3.224.900	0	0	0	1.625.000

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
		Summe THH	111.500	1.541.900	-1.430.400	5.000	1.799.500	-1.794.500	-3.224.900	0	0	0	1.625.000

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
21	2101	21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen	657.100	5.105.200	-4.448.100	1.457.000	5.308.000	-3.851.000	-8.299.100	0	0	0	3.800.000
		Summe THH	657.100	5.105.200	-4.448.100	1.457.000	5.308.000	-3.851.000	-8.299.100	0	0	0	3.800.000

25.01 Heimat-, sonstige Kulturpflege und Förderung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
25	2501	25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen	84.000	527.800	-443.800	0	43.000	-43.000	-486.800	0	0	0	40.000
		Summe THH	84.000	527.800	-443.800	0	43.000	-43.000	-486.800	0	0	0	40.000

31.01 Unterstützungsleistungen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
31	3101	31.01 Unterstützungsleistungen	3.006.000	2.998.400	7.600	0	600.000	-600.000	-592.400	0	0	0	600.000
		Summe THH	3.006.000	2.998.400	7.600	0	600.000	-600.000	-592.400	0	0	0	600.000

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

31.02 Leistungen nach SGB II													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
31	3102	31.02 Leistungen nach SGB II	860.000	1.186.900	-326.900	0	0	0	-326.900	0	0	0	0
		Summe THH	860.000	1.186.900	-326.900	0	0	0	-326.900	0	0	0	0

36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
36	3601	36.01 Tagesbetreuung für Kinder	6.061.000	12.739.700	-6.678.700	130.000	250.000	-120.000	-6.798.700	0	0	0	0
		Summe THH	6.061.000	12.739.700	-6.678.700	130.000	250.000	-120.000	-6.798.700	0	0	0	0

36.02 Kinder- und Jugendarbeit													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
36	3602	36.02 Kinder- und Jugendarbeit	191.100	597.700	-406.600	0	160.000	-160.000	-566.600	0	0	0	0
		Summe THH	191.100	597.700	-406.600	0	160.000	-160.000	-566.600	0	0	0	0

36.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien nach KJHG													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
36	3603	36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie	1.861.000	5.702.700	-3.841.700	0	0	0	-3.841.700	0	0	0	0
		Summe THH	1.861.000	5.702.700	-3.841.700	0	0	0	-3.841.700	0	0	0	0

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
41	4101	41.01 Kur- und Badeeinrichtungen	700.500	932.500	-232.000	0	75.000	-75.000	-307.000	0	0	0	0
		Summe THH	700.500	932.500	-232.000	0	75.000	-75.000	-307.000	0	0	0	0

41.02 Gesundheitshilfen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
41	4102	41.02 Gesundheitshilfen	24.500	554.300	-529.800	0	0	0	-529.800	0	0	0	0
		Summe THH	24.500	554.300	-529.800	0	0	0	-529.800	0	0	0	0

42.01 Sportanlagen und -förderung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
42	4201	42.01 Sportanlagen- und förderung	920.000	2.281.000	-1.361.000	517.000	2.130.000	-1.613.000	-2.974.000	0	0	0	200.000
		Summe THH	920.000	2.281.000	-1.361.000	517.000	2.130.000	-1.613.000	-2.974.000	0	0	0	200.000

51.01 Räumliche Planung und Entwicklung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
51	5101	51.01 Räumliche Planung und Entwicklung	50.000	473.000	-423.000	0	0	0	-423.000	0	0	0	60.000
		Summe THH	50.000	473.000	-423.000	0	0	0	-423.000	0	0	0	0

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

52.01 Bauaufsicht													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
52	5201	52.01 Bauaufsicht	325.000	443.300	-118.300	0	0	0	-118.300	0	0	0	0
		Summe THH	325.000	443.300	-118.300	0	0	0	-118.300	0	0	0	0

52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege, Wohnungsbau													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
52	5202	52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege	18.000	30.000	-12.000	0	0	0	-12.000	0	0	0	0
		Summe THH	18.000	30.000	-12.000	0	0	0	-12.000	0	0	0	0

52.03 Stadt- und Dorferneuerung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
52	5203	52.03 Stadt- und Dorferneuerung	0	98.200	-98.200	135.000	380.000	-245.000	-343.200	0	0	0	850.000
		Summe THH	0	98.200	-98.200	135.000	380.000	-245.000	-343.200	0	0	0	850.000

53.01 Ver- und Entsorgung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
53	5301	53.01 Ver- und Entsorgung	11.305.100	10.798.500	506.600	20.000	2.440.000	-2.420.000	-1.913.400	0	0	0	295.000
		Summe THH	11.305.100	10.798.500	506.600	20.000	2.440.000	-2.420.000	-1.913.400	0	0	0	295.000

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
54	5401	54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	54.400	2.381.100	-2.326.700	5.411.000	5.020.000	391.000	-1.935.700	0	0	0	3.100.000
		Summe THH	54.400	2.381.100	-2.326.700	5.411.000	5.020.000	391.000	-1.935.700	0	0	0	3.100.000

55.01 Öffentliches Grün													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
55	5501	55.01 Öffentliches Grün	810.200	1.351.900	-541.700	0	383.000	-383.000	-924.700	0	0	0	50.000
		Summe THH	810.200	1.351.900	-541.700	0	383.000	-383.000	-924.700	0	0	0	0

55.02 Öffentliche Gewässer													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
55	5502	55.02 Öffentliche Gewässer	0	33.500	-33.500	0	60.000	-60.000	-93.500	0	0	0	0
		Summe THH	0	33.500	-33.500	0	60.000	-60.000	-93.500	0	0	0	0

55.03 Friedhöfe													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
55	5503	55.03 Friedhöfe	114.100	108.800	5.300	0	8.500	-8.500	-3.200	0	0	0	0
		Summe THH	114.100	108.800	5.300	0	8.500	-8.500	-3.200	0	0	0	0

**Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung
in €**

57.01 Wirtschaftsförderung													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
57	5701	57.01 Wirtschaftsförderung	0	460.600	-460.600	0	875.000	-875.000	-1.335.600	0	0	0	0
		Summe THH	0	460.600	-460.600	0	875.000	-875.000	-1.335.600	0	0	0	0

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
57	5702	57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen	299.000	434.600	-135.600	0	650.000	-650.000	-785.600	0	0	0	0
		Summe THH	299.000	434.600	-135.600	0	650.000	-650.000	-785.600	0	0	0	0

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft													
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
61	6101	61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	49.724.000	18.305.400	31.418.600	4.400.000	0	4.400.000	35.818.600	4.170.000	600.000	3.600.000	0
		Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	49.724.000	18.305.400	31.418.600	4.400.000	0	4.400.000	35.818.600	4.170.000	600.000	3.600.000	0
		Summe THH	49.724.000	18.305.400	31.418.600	4.400.000	0	4.400.000	35.818.600	4.170.000	600.000	3.600.000	0
		Gesamtsumme:	77.857.700	79.144.900	-1.287.200	15.825.000	25.543.000	-9.718.000	-11.005.200	4.170.000	600.000	3.600.000	14.420.000

Teilergebnisplan

11 Innere Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.380,46	270.000	283.000	281.000	285.000	300.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.639,10	15.600	15.700	15.700	15.700	15.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.498,34	129.000	105.000	105.000	156.000	105.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.012,29	54.800	69.500	69.500	69.500	69.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	421.926,06	144.000	154.000	154.000	154.000	154.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	115.012,50	126.000	126.000	126.000	126.000	126.000
9	+/- Bestandsveränderungen	- 2.200,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.068.268,75	739.400	753.200	751.200	806.200	770.200
11	- Personalaufwendungen	4.904.836,37	5.484.500	5.544.900	5.694.600	5.793.600	5.892.400
12	- Versorgungsaufwendungen	340.905,15	615.000	725.000	635.000	665.000	695.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.734.905,23	2.238.500	2.034.500	2.020.500	2.027.500	2.034.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	392.885,44	345.000	334.000	389.000	392.000	392.000
15	- Transferaufwendungen	14.345,69	49.000	65.000	40.000	40.000	40.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.042.006,98	1.100.800	1.193.600	1.198.400	1.190.700	1.203.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.429.884,86	9.832.800	9.897.000	9.977.500	10.108.800	10.256.900
18	= Ordentliches Ergebnis	- 7.361.616,11	- 9.093.400	-9.143.800	-9.226.300	-9.302.600	-9.486.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 7.361.616,11	- 9.093.400	-9.143.800	-9.226.300	-9.302.600	-9.486.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 7.361.616,11	- 9.093.400	-9.143.800	-9.226.300	-9.302.600	-9.486.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.510.961,95	4.828.500	5.025.200	5.085.200	5.146.200	5.208.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	972.133,18	1.123.300	1.129.000	1.141.900	1.155.000	1.168.600
29	= Teilergebnis	- 3.822.787,34	- 5.388.200	-5.247.600	-5.283.000	-5.311.400	-5.446.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 3.822.787,34	- 5.388.200	-5.247.600	-5.283.000	-5.311.400	-5.446.600

Teilergebnisplan

12 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.387,44	346.000	374.000	394.000	414.000	414.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.408,57	324.000	349.000	349.000	349.000	349.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.600,28	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.191,15	52.500	74.500	24.500	59.500	24.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.568,60	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
9	+/- Bestandsveränderungen	900,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	772.056,04	793.500	868.500	838.500	893.500	858.500
11	- Personalaufwendungen	833.685,98	967.400	1.004.500	1.024.100	1.043.900	1.064.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573.109,95	540.500	592.500	498.500	499.500	498.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	414.413,67	404.000	508.000	578.000	575.000	575.000
15	- Transferaufwendungen	18.507,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	523.376,94	766.200	939.800	694.800	641.800	596.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.363.093,91	2.698.100	3.064.800	2.815.400	2.780.200	2.754.400
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.591.037,87	- 1.904.600	-2.196.300	-1.976.900	-1.886.700	-1.895.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.591.037,87	- 1.904.600	-2.196.300	-1.976.900	-1.886.700	-1.895.900
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.591.037,87	- 1.904.600	-2.196.300	-1.976.900	-1.886.700	-1.895.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	298.951,38	272.700	326.600	331.500	336.500	341.600
29	= Teilergebnis	- 1.889.989,25	- 2.177.300	-2.522.900	-2.308.400	-2.223.200	-2.237.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.889.989,25	- 2.177.300	-2.522.900	-2.308.400	-2.223.200	-2.237.500

Teilergebnisplan

21 Schulträgeraufgaben

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.427.839,03	1.275.500	1.505.500	1.485.500	1.500.500	1.500.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.489,59	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.457,82	24.600	18.600	18.600	18.600	18.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.158,39	84.000	127.000	127.000	127.000	127.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.809,09	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	925,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	8.800,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.707.478,92	1.430.100	1.697.100	1.677.100	1.692.100	1.692.100
11	- Personalaufwendungen	687.654,32	728.100	751.400	765.800	780.600	795.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.867.058,08	3.601.400	3.967.900	3.951.900	3.944.900	3.969.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.228.278,61	1.172.000	1.329.000	1.309.000	1.449.000	1.449.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	28.500	29.000	29.000	29.000	29.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.602,48	336.300	356.900	360.900	364.900	368.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.101.593,49	5.866.300	6.434.200	6.416.600	6.568.400	6.612.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 4.394.114,57	- 4.436.200	-4.737.100	-4.739.500	-4.876.300	-4.920.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.394.114,57	- 4.436.200	-4.737.100	-4.739.500	-4.876.300	-4.920.200
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 4.394.114,57	- 4.436.200	-4.737.100	-4.739.500	-4.876.300	-4.920.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	330.638,25	369.000	362.900	366.900	371.100	375.300
29	= Teilergebnis	- 4.724.752,82	- 4.805.200	-5.100.000	-5.106.400	-5.247.400	-5.295.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 4.724.752,82	- 4.805.200	-5.100.000	-5.106.400	-5.247.400	-5.295.500

Teilergebnisplan

25 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.475,68	346.500	94.000	56.000	21.000	21.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,60	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.435,77	10.000	15.000	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	175.110,05	356.500	109.000	56.000	21.000	21.000
11	- Personalaufwendungen	194.028,70	265.300	225.100	229.200	233.600	238.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.350,36	487.700	160.700	116.700	115.700	115.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.403,56	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
15	- Transferaufwendungen	84.121,67	117.500	119.000	115.000	115.000	115.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.247,14	77.500	83.000	83.000	78.000	78.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	639.151,43	972.000	611.800	567.900	566.300	570.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 464.041,38	- 615.500	-502.800	-511.900	-545.300	-549.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 464.041,38	- 615.500	-502.800	-511.900	-545.300	-549.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 464.041,38	- 615.500	-502.800	-511.900	-545.300	-549.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.322,77	72.100	65.600	66.700	67.800	68.900
29	= Teilergebnis	- 522.364,15	- 687.600	-568.400	-578.600	-613.100	-618.700
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 522.364,15	- 687.600	-568.400	-578.600	-613.100	-618.700

Teilergebnisplan

31 Soziale Leistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.051.324,20	1.930.000	2.275.000	2.275.000	2.275.000	2.275.000
3	+ Sonstige Transfererträge	92.690,58	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.096,75	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.566,70	38.000	56.000	56.000	56.000	56.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	726.917,05	840.000	860.000	880.000	900.000	900.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.485,92	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	20.500,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.249.581,20	3.483.000	3.981.000	4.001.000	4.021.000	4.021.000
11	- Personalaufwendungen	1.117.214,56	1.120.500	1.262.200	1.285.800	1.310.200	1.334.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.067.238,75	1.091.000	1.151.000	1.156.000	1.161.000	1.166.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217.908,45	400.000	380.000	380.000	380.000	380.000
15	- Transferaufwendungen	1.143.224,53	1.207.000	1.357.000	1.357.000	1.357.000	1.357.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.302,02	379.700	415.100	416.100	417.100	418.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.814.888,31	4.198.200	4.565.300	4.594.900	4.625.300	4.655.100
18	= Ordentliches Ergebnis	- 565.307,11	- 715.200	-584.300	-593.900	-604.300	-634.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 565.307,11	- 715.200	-584.300	-593.900	-604.300	-634.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 565.307,11	- 715.200	-584.300	-593.900	-604.300	-634.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.840,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	484.548,98	491.100	536.600	543.200	550.000	556.900
29	= Teilergebnis	- 1.043.016,09	- 1.206.300	-1.120.900	-1.137.100	-1.154.300	-1.191.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.043.016,09	- 1.206.300	-1.120.900	-1.137.100	-1.154.300	-1.191.000

Teilergebnisplan

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.157.148,24	6.144.500	6.604.100	6.629.100	6.754.100	6.864.100
3	+ Sonstige Transfererträge	223.005,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.343,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.453.510,28	1.181.000	1.563.000	1.563.000	1.563.000	1.563.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.695,50	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
9	+/- Bestandsveränderungen	4.300,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.941.003,36	7.609.500	8.446.100	8.471.100	8.596.100	8.706.100
11	- Personalaufwendungen	6.754.073,74	7.437.900	8.129.500	8.196.900	8.380.300	8.592.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089.858,05	934.100	984.700	977.000	978.300	979.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	317.313,26	299.000	403.500	403.500	403.500	403.500
15	- Transferaufwendungen	8.726.279,85	8.174.000	9.826.000	10.036.000	10.246.000	10.466.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.409,73	170.900	157.900	158.900	159.900	160.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.025.934,63	17.015.900	19.501.600	19.772.300	20.168.000	20.602.600
18	= Ordentliches Ergebnis	- 9.084.931,27	- 9.406.400	-11.055.500	-11.301.200	-11.571.900	-11.896.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.084.931,27	- 9.406.400	-11.055.500	-11.301.200	-11.571.900	-11.896.500
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 9.084.931,27	- 9.406.400	-11.055.500	-11.301.200	-11.571.900	-11.896.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	991.806,16	964.300	1.112.600	1.133.100	1.153.700	1.174.900
29	= Teilergebnis	-10.076.737,43	-10.370.700	-12.168.100	-12.434.300	-12.725.600	-13.071.400
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.076.737,43	-10.370.700	-12.168.100	-12.434.300	-12.725.600	-13.071.400

Teilergebnisplan

41 Gesundheitsdienste

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.591,15	75.000	75.000	66.000	66.000	66.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.157,75	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.000,00	12.000	24.500	24.500	24.500	24.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,03	500	500	500	500	500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.839,27	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	- 1.700,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	630.284,20	787.500	800.000	791.000	791.000	791.000
11	- Personalaufwendungen	37.702,93	47.300	47.900	48.700	49.600	50.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.403,04	65.000	56.000	56.000	56.000	56.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	109.030,41	103.000	98.000	88.000	83.000	83.000
15	- Transferaufwendungen	1.084.480,25	1.205.000	1.237.000	1.247.000	1.235.000	1.245.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.551,72	142.300	145.900	145.900	145.900	145.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.420.168,35	1.562.600	1.584.800	1.585.600	1.569.500	1.580.500
18	= Ordentliches Ergebnis	- 789.884,15	- 775.100	-784.800	-794.600	-778.500	-789.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 789.884,15	- 775.100	-784.800	-794.600	-778.500	-789.500
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 789.884,15	- 775.100	-784.800	-794.600	-778.500	-789.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.166,26	58.900	58.200	58.400	58.600	58.800
29	= Teilergebnis	- 834.050,41	- 834.000	-843.000	-853.000	-837.100	-848.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 834.050,41	- 834.000	-843.000	-853.000	-837.100	-848.300

Teilergebnisplan

42 Sportförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.774,12	442.000	442.000	442.000	442.000	442.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	924.087,71	770.000	920.000	920.000	920.000	920.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.249,10	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	221,57	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.350.332,50	1.212.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000
11	- Personalaufwendungen	17.909,53	16.400	25.000	25.200	25.400	25.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.826.968,86	1.820.000	2.150.000	1.993.000	1.993.000	1.993.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	575.863,12	598.000	633.000	643.000	643.000	643.000
15	- Transferaufwendungen	60.784,00	62.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.203,02	49.800	60.000	71.000	82.000	93.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.542.728,53	2.546.200	2.938.000	2.802.200	2.813.400	2.824.600
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.192.396,03	- 1.334.200	-1.576.000	-1.440.200	-1.451.400	-1.462.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.192.396,03	- 1.334.200	-1.576.000	-1.440.200	-1.451.400	-1.462.600
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.192.396,03	- 1.334.200	-1.576.000	-1.440.200	-1.451.400	-1.462.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.043,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.224,25	18.900	27.500	27.500	27.500	27.500
29	= Teilergebnis	- 1.193.576,48	- 1.333.100	-1.583.500	-1.447.700	-1.458.900	-1.470.100
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.193.576,48	- 1.333.100	-1.583.500	-1.447.700	-1.458.900	-1.470.100

Teilergebnisplan

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	= Ordentliche Erträge	0,00	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11	- Personalaufwendungen	195.052,38	207.700	313.000	319.200	325.500	331.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.208,64	175.000	160.000	160.000	160.000	160.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	210.261,02	382.700	473.000	479.200	485.500	491.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 210.261,02	- 292.700	-423.000	-429.200	-435.500	-441.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 210.261,02	- 292.700	-423.000	-429.200	-435.500	-441.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 210.261,02	- 292.700	-423.000	-429.200	-435.500	-441.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.200,00	43.100	49.500	50.400	51.400	52.400
29	= Teilergebnis	- 254.461,02	- 335.800	-472.500	-479.600	-486.900	-494.200
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 254.461,02	- 335.800	-472.500	-479.600	-486.900	-494.200

Teilergebnisplan

52 Bauen und Wohnen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.104,12	268.000	253.000	253.000	253.000	253.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.565,15	290.500	339.000	339.000	339.000	339.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.620,29	55.000	55.000	50.000	45.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	680.289,56	613.500	647.000	642.000	637.000	632.000
11	- Personalaufwendungen	474.996,42	526.200	488.300	558.700	570.800	583.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.533,49	22.000	50.000	50.000	50.000	50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	281.852,13	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
15	- Transferaufwendungen	16.307,80	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.106,71	103.200	103.200	103.200	93.200	88.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	896.796,55	971.400	941.500	1.011.900	1.014.000	1.021.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 216.506,99	- 357.900	-294.500	-369.900	-377.000	-389.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 216.506,99	- 357.900	-294.500	-369.900	-377.000	-389.300
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 216.506,99	- 357.900	-294.500	-369.900	-377.000	-389.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.063,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.621,25	132.400	128.600	131.100	133.600	136.100
29	= Teilergebnis	- 310.065,24	- 490.300	-423.100	-501.000	-510.600	-525.400
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 310.065,24	- 490.300	-423.100	-501.000	-510.600	-525.400

Teilergebnisplan

53 Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.358,33	5.400	8.400	8.400	8.400	8.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.678.396,21	10.011.100	10.362.700	10.640.000	11.066.300	11.391.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.748,46	132.100	142.100	142.100	142.100	142.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.259,50	436.500	444.000	449.000	454.000	459.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	822.219,63	746.000	793.000	793.000	793.000	793.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	245.217,97	220.000	230.000	230.000	230.000	230.000
10	= Ordentliche Erträge	11.303.200,10	11.551.100	11.980.200	12.262.500	12.693.800	13.023.600
11	- Personalaufwendungen	694.456,25	783.800	796.300	812.000	828.000	844.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.827.980,14	9.403.000	9.611.000	9.798.000	10.129.000	10.369.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	602.149,01	643.000	748.000	783.000	818.000	843.000
15	- Transferaufwendungen	119.000,00	120.000	122.000	122.000	122.000	122.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	594.784,87	128.200	203.900	196.200	193.200	194.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.838.370,27	11.078.000	11.481.200	11.711.200	12.090.200	12.372.500
18	= Ordentliches Ergebnis	464.829,83	473.100	499.000	551.300	603.600	651.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100.000	135.000	170.000	200.000
21	= Finanzergebnis	0,00	0	-100.000	-135.000	-170.000	-200.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	464.829,83	473.100	399.000	416.300	433.600	451.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	464.829,83	473.100	399.000	416.300	433.600	451.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	771.000,74	740.000	760.000	760.000	760.000	760.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	446.942,41	491.700	419.400	436.900	454.400	472.100
29	= Teilergebnis	788.888,16	721.400	739.600	739.400	739.200	739.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	788.888,16	721.400	739.600	739.400	739.200	739.000

Teilergebnisplan

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	786.158,99	946.500	1.036.600	1.131.600	1.273.600	1.483.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511.647,06	471.000	462.000	462.000	462.000	459.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.438,64	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.812,68	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.138,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	159.462,50	154.000	164.000	164.000	164.000	164.000
9	+/- Bestandsveränderungen	13.000,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.585.658,76	1.584.300	1.675.400	1.770.400	1.912.400	2.119.400
11	- Personalaufwendungen	541.072,09	585.500	610.900	623.000	635.300	647.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.672.479,74	1.479.600	1.559.100	1.564.100	1.464.100	1.464.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.652.557,59	1.675.000	1.683.000	1.708.000	1.863.000	2.238.000
15	- Transferaufwendungen	19.586,66	47.500	192.500	42.500	42.500	42.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.880,68	37.600	37.600	37.600	37.600	36.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.922.576,76	3.825.200	4.083.100	3.975.200	4.042.500	4.429.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.336.918,00	- 2.240.900	-2.407.700	-2.204.800	-2.130.100	-2.309.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.336.918,00	- 2.240.900	-2.407.700	-2.204.800	-2.130.100	-2.309.600
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 2.336.918,00	- 2.240.900	-2.407.700	-2.204.800	-2.130.100	-2.309.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	195.976,50	180.000	220.000	220.000	220.000	220.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.715.137,53	1.718.900	1.747.300	1.749.900	1.752.600	1.755.300
29	= Teilergebnis	- 3.856.079,03	- 3.779.800	-3.935.000	-3.734.700	-3.662.700	-3.844.900
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 3.856.079,03	- 3.779.800	-3.935.000	-3.734.700	-3.662.700	-3.844.900

Teilergebnisplan

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.998,50	71.400	67.400	70.400	67.400	67.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.149,17	112.900	138.000	118.500	119.000	119.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179.032,81	1.136.700	761.700	771.700	771.700	731.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.508,91	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	159,20	500	500	500	500	500
9	+/- Bestandsveränderungen	- 400,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.466.448,59	1.369.500	1.015.600	1.009.100	1.006.600	967.100
11	- Personalaufwendungen	572.051,18	667.100	704.800	718.100	731.800	745.900
12	- Versorgungsaufwendungen	85.327,57	75.000	115.000	95.000	95.000	95.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	810.716,74	607.400	437.100	397.500	407.200	337.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	120.128,18	97.500	127.500	127.500	127.500	127.500
15	- Transferaufwendungen	155.511,48	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.029,48	77.200	81.300	81.300	81.300	81.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.833.764,63	1.700.200	1.641.700	1.595.400	1.618.800	1.562.900
18	= Ordentliches Ergebnis	- 367.316,04	- 330.700	-626.100	-586.300	-612.200	-595.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 367.316,04	- 330.700	-626.100	-586.300	-612.200	-595.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 367.316,04	- 330.700	-626.100	-586.300	-612.200	-595.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.461,05	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	260.547,73	262.600	277.900	278.600	279.300	280.000
29	= Teilergebnis	- 575.402,72	- 533.300	-844.000	-804.900	-831.500	-815.800
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 575.402,72	- 533.300	-844.000	-804.900	-831.500	-815.800

Teilergebnisplan

57 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	385.143,76	390.000	432.000	430.000	429.000	429.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.249,01	263.000	266.000	266.000	266.000	266.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.981,37	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.845,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	= Ordentliche Erträge	653.220,12	688.000	733.000	731.000	730.000	730.000
11	- Personalaufwendungen	135.152,98	112.300	146.200	148.700	151.400	154.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435.810,01	267.000	274.000	274.000	274.000	274.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	455.274,19	429.500	578.000	573.000	573.000	573.000
15	- Transferaufwendungen	365.074,88	420.000	420.000	400.000	400.000	400.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.398,09	274.500	356.000	378.500	412.000	415.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.620.710,15	1.503.300	1.774.200	1.774.200	1.810.400	1.816.700
18	= Ordentliches Ergebnis	- 967.490,03	- 815.300	-1.041.200	-1.043.200	-1.080.400	-1.086.700
19	+ Finanzerträge	3.032,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
21	= Finanzergebnis	3.032,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 964.457,38	- 812.300	-1.038.200	-1.040.200	-1.077.400	-1.083.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 964.457,38	- 812.300	-1.038.200	-1.040.200	-1.077.400	-1.083.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.515,32	149.500	110.000	110.600	111.200	111.800
29	= Teilergebnis	- 1.050.972,70	- 959.800	-1.146.200	-1.148.800	-1.186.600	-1.193.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.050.972,70	- 959.800	-1.146.200	-1.148.800	-1.186.600	-1.193.500

Teilergebnisplan

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	36.604.709,74	37.820.000	40.840.000	41.740.000	42.630.000	43.420.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.951.466,57	7.527.000	8.316.000	7.472.000	7.492.000	7.552.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.038,99	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	732.717,27	22.000	41.000	41.000	41.000	41.000
10	= Ordentliche Erträge	42.341.932,57	45.399.000	49.227.000	49.283.000	50.193.000	51.043.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.999,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15	- Transferaufwendungen	15.177.386,01	15.850.000	18.275.000	18.675.000	19.175.000	19.675.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.005,66	26.000	26.900	29.400	26.400	27.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.181.390,77	15.896.000	18.321.900	18.724.400	19.221.400	19.722.600
18	= Ordentliches Ergebnis	27.160.541,80	29.503.000	30.905.100	30.558.600	30.971.600	31.320.400
19	+ Finanzerträge	672.225,54	397.000	497.000	497.000	497.000	497.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.156,28	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
21	= Finanzergebnis	618.069,26	361.000	466.000	466.000	466.000	466.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.778.611,06	29.864.000	31.371.100	31.024.600	31.437.600	31.786.400
23	+ Außerordentliche Erträge	982.823,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	982.823,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	28.761.434,06	29.864.000	31.371.100	31.024.600	31.437.600	31.786.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	333.625,18	381.000	308.000	323.000	338.000	353.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.216,75	43.000	43.500	43.500	43.500	43.500
29	= Teilergebnis	29.052.842,49	30.202.000	31.635.600	31.304.100	31.732.100	32.095.900
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	29.052.842,49	30.202.000	31.635.600	31.304.100	31.732.100	32.095.900

Teilergebnisplan

11.01 Verwaltungsmanagement

Produktgruppe 11.01 Verwaltungsmanagement

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Fortentwicklung der örtlichen Regelwerke wie Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, etc.; Pflege der Personaldaten der Mandatsträger/innen; Erstellung und Pflege der Gremienverzeichnisse; Erstellung des Sitzungsplanes; Zahlung der Aufwandsentschädigungen; Organisation des Sitzungsdienstes; Führung und Steuerung der Verwaltung, Repräsentation der Stadt und der Verwaltung Ausführung des Landesgleichstellungsgesetzes.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 11.01.01 Politische Gremien Dargestellt ist der Aufwand für die Mitglieder der Stadtvertretung, Ausschüsse und Ortsvorsteher wie z.B. Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Fahrtkosten und Geschäftsausgaben. Pflege des Ortsrechts der Stadt Schmallingenberg. Produkt 11.01.02 Verwaltungsführung und -steuerung Aufgaben der Verwaltungsführung und -steuerung. Produkt 11.01.03 Gleichstellung von Frau und Mann
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht, Ortsrecht Politische Gremien Landesgleichstellungsgesetz
Zielgruppe	Einwohner/innen, Mitarbeiter/innen, politische Mandatsträger/innen
Ziele	Rechtmäßige und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung; zukunftsorientierte Entwicklung der Stadt Schmallingenberg; Gleichstellung von Frauen und Männern.
Produkt- verantwortliche/r	Produkt 11.01.01 sowie 11.01.03: Bürgermeisterbüro, Herr Risse Produkt 11.01.02: BM König, Verwaltungsvorstand

Teilergebnisplan

11.01 Verwaltungsmanagement

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	345,00	300	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	345,00	300	500	500	500	500
11	- Personalaufwendungen	690.611,29	758.900	770.900	785.600	800.700	816.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.251,66	27.000	35.000	28.000	28.000	28.000
15	- Transferaufwendungen	6.900,00	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	295.528,44	336.000	345.000	346.000	351.000	356.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.014.291,39	1.141.900	1.165.900	1.174.600	1.194.700	1.215.600
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.013.946,39	- 1.141.600	- 1.165.400	- 1.174.100	- 1.194.200	- 1.215.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.013.946,39	- 1.141.600	- 1.165.400	- 1.174.100	- 1.194.200	- 1.215.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.013.946,39	- 1.141.600	- 1.165.400	- 1.174.100	- 1.194.200	- 1.215.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	604.600,00	658.400	676.900	690.300	703.900	717.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.000,00	79.300	87.300	88.900	90.500	92.200
29	= Teilergebnis	- 487.346,39	- 562.500	- 575.800	- 572.700	- 580.800	- 589.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 487.346,39	- 562.500	- 575.800	- 572.700	- 580.800	- 589.500

Teilergebnisplan

11.02 Rechnungsprüfung

Produktgruppe

11.02 Rechnungsprüfung

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Überwachung der ordnungsgemäßen, zweckmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Verwaltung; Auftragsprüfungen für den Rat, den Rechnungsprüfungsausschuss sowie den Bürgermeister; Beratung der Ämter und Dienststellen zur Vermeidung von Regelungsdefiziten, Verfahrensfehlern und wirtschaftlichen Schäden.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 11.02.01 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen Die Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung werden seit dem 01.04.2006 durch den Hochsauerlandkreis für die technische und allgemeine Prüfung wahrgenommen. Zur Prüfung des Jahresabschlusses bedient sich der Rechnungsprüfungsausschuss einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.
Auftragsgrundlage	Allgemeines Bundes- und Landesrecht, insbesondere Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Rechnungsprüfungsordnung, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Rat Rechnungsprüfungsausschuss Verwaltungsführung Mitarbeiter/innen
Ziele	Aussagen über die ordnungsgemäße, zweckmäßige und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung durch die Verwaltung treffen; Ursachen für festgestellte Defizite erkennen und Optimierungsansätze empfehlen; Regelungs- und Arbeitsdefizite der Verwaltung präventiv vermeiden.
Querverbindungen/ Bemerkungen	
Produkt- verantwortliche/r	Bürgermeisterbüro, Herr Risse

Teilergebnisplan

11.02 Rechnungsprüfung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.026,50	163.000	160.000	165.000	170.000	175.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	162.026,50	163.000	160.000	165.000	170.000	175.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 162.026,50	- 163.000	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 162.026,50	- 163.000	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 162.026,50	- 163.000	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
29	= Teilergebnis	- 162.026,50	- 163.000	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 162.026,50	- 163.000	-160.000	-165.000	-170.000	-175.000

Teilergebnisplan

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

Produktgruppe 11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bündelung und Verwaltung von Aufgaben, die nicht unmittelbar einem Fachprodukt zugeordnet werden können; Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten und Dritte; Berichterstattungen, Bürgerinformationen; Verwaltungsinterne Organisationsangelegenheiten; Pflege und Wartung von Hard- und Software; Bereitstellung system- und kommunikationstechnischer Infrastruktur; Vergabe städtischer Aufträge durch eine neutrale Stelle (Submissionsstelle); Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 11.03.01 Verwaltungsinterne Dienstleistungen und Organisation Produkt 11.03.05 IT Betreuung und Pflege der Hard- und Softwarekomponenten für den Verwaltungsbetrieb der Stadt Schmallenberg. Produkt 11.03.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Auftragsgrundlage	Politische Gremien, Verwaltungsführung, Ortsrecht, Gemeindeordnung NRW, Vereinbarungen und Verträge
Zielgruppe	Bürger/innen Mitarbeiter/innen
Ziele	Positive Darstellung der Stadt in der Öffentlichkeit; Bürgerservice; Optimierung des Handelns innerhalb und außerhalb der Verwaltung
Produkt- verantwortliche/r	Hauptamt, Frau Mette

Teilergebnisplan

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.387,13	10.000	24.000	17.000	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.618,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,10	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.999,02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.104,50	500	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	39.148,75	25.000	39.000	32.000	15.000	15.000
11	- Personalaufwendungen	634.564,42	795.400	712.200	726.200	740.700	755.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.541,80	894.500	946.500	932.500	933.500	934.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.749,00	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
15	- Transferaufwendungen	7.445,69	29.000	50.000	25.000	25.000	25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.573,37	359.500	363.000	365.000	367.000	369.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.990.874,28	2.133.400	2.146.700	2.123.700	2.141.200	2.158.900
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.951.725,53	- 2.108.400	- 2.107.700	- 2.091.700	- 2.126.200	- 2.143.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.951.725,53	- 2.108.400	- 2.107.700	- 2.091.700	- 2.126.200	- 2.143.900
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.951.725,53	- 2.108.400	- 2.107.700	- 2.091.700	- 2.126.200	- 2.143.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	555.096,98	591.600	621.500	633.800	646.300	659.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.363,40	99.700	102.400	104.400	106.400	108.400
29	= Teilergebnis	- 1.487.991,95	- 1.616.500	- 1.588.600	- 1.562.300	- 1.586.300	- 1.593.200
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.487.991,95	- 1.616.500	- 1.588.600	- 1.562.300	- 1.586.300	- 1.593.200

Teilergebnisplan

11.04 Personalmanagement

Produktgruppe 11.04 Personalmanagement
Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bearbeitung aller Personalangelegenheiten der städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie der Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger einschließlich deren Beratung; Bearbeitung von Grundsatzangelegenheiten im Bereich Personalmanagement; Personalentwicklung und -planung; Personalförderung: Beratung und Unterstützung der Ämter und der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei allen Qualifizierungsfragen, gesamtstädtische Qualifizierungsplanung sowie Sicherstellung von Qualifizierungsmaßnahmen; Ausbildung: Gewinnung von Nachwuchskräften (Ausschreibung, Auswahlverfahren, Einstellung) sowie Organisation der Ausbildungsverhältnisse und Betreuung der Auszubildenden; Leistungen des Personalrats, der Schwerbehindertenvertretung sowie der Jugend- und Auszubildendenvertretung; Erarbeitung Stellenplan
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 11.04.01 Allgemeine Personalwirtschaft Produkt 11.04.02 Personalausbildung und -qualifizierung Durchführung und Betreuung von Ausbildung sowie Fortbildung der Mitarbeiter. Produkt 11.04.03 Personalrat
Auftragsgrundlage	Beamten- und Tarifrecht, Berufsbildungsgesetz, Dienstvereinbarungen, Landespersonalvertretungsgesetz, Vereinbarungen und Verträge.
Zielgruppe	Mitarbeiter/innen
Ziele	Sicherstellung einer rechtmäßigen Bearbeitung aller Personalangelegenheiten; Umfassende, kompetente und zügige Entscheidungsunterstützung in Personalangelegenheiten; Pünktliche Zahlbarmachung der Beamten- und Versorgungsbezüge, Gehälter, Entgelte und Honorare; Erkennung, Erhaltung und Förderung der Leistungs- und Lernpotentiale der Mitarbeiter/-innen und Nachwuchskräfte (Sicherstellung einer qualitativ hochwertigen Ausbildung); Bedarfsgerechte, systematische Fortentwicklung der persönlichen, sozialen, methodischen und medialen Kompetenzen (Schlüsselqualifikationen); Motivation der Mitarbeiter.
Produkt- verantwortliche/r	Bürgermeisterbüro, Herr Risse

Teilergebnisplan

11.04 Personalmanagement

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.917,47	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	488,17	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	43.405,64	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
11	- Personalaufwendungen	939.452,92	994.100	1.114.000	1.178.900	1.188.900	1.199.100
12	- Versorgungsaufwendungen	340.905,15	615.000	725.000	635.000	665.000	695.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.862,35	329.400	371.400	370.900	373.900	376.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.592.220,42	1.938.500	2.210.400	2.184.800	2.227.800	2.271.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.548.814,78	- 1.893.500	-2.150.400	-2.124.800	-2.167.800	-2.211.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.548.814,78	- 1.893.500	-2.150.400	-2.124.800	-2.167.800	-2.211.000
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.548.814,78	- 1.893.500	-2.150.400	-2.124.800	-2.167.800	-2.211.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	437.400,00	439.800	489.800	499.500	509.300	519.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.151,00	134.100	92.300	93.900	95.600	97.400
29	= Teilergebnis	- 1.193.565,78	- 1.587.800	-1.752.900	-1.719.200	-1.754.100	-1.789.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.193.565,78	- 1.587.800	-1.752.900	-1.719.200	-1.754.100	-1.789.000

Teilergebnisplan

11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktgruppe 11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Aufstellung, Bewirtschaftung, Controlling und Steuerung des doppelten Haushalts einschließlich Erstellung der Jahresrechnung, Kredit- und Schuldenmanagement, Weiterentwicklung des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens sowie betriebswirtschaftliche Aufgaben; Bearbeitung aller Kassen- und Vollstreckungsangelegenheiten; Veranlagung zu kommunalen Steuern und Abgaben.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 11.05.01 Finanzbuchhaltung, Steuern, Abgaben Aufstellung von Haushaltssatzung und Haushaltsplan, Betreuung der Finanzbuchhaltung sowie Erstellung der Jahresabschlüsse der Stadt Schmallenberg. Festsetzung und Abrechnung der Steuern und sonstigen Abgaben und Beiträgen. Produkt 11.05.02 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung Abwicklung des Zahlungsverkehrs der Stadt Schmallenberg einschließlich Beitreibung städtischer Forderungen über das Mahn- und Vollstreckungswesen; Beitreibung Forderungen Dritter.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeinkassenverordnung, Eigenbetriebsverordnung, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Vergnügungssteuergesetz NRW, Abgabenordnung und das Ortsrecht der Stadt Schmallenberg
Zielgruppe	Bürger/innen, Mitarbeiter/innen, Verwaltungsführung, politische Mandatsträger, Aufsichtsbehörden
Ziele	Wirtschaftliche Steuerung des "Konzern" Stadt; Langfristige Sicherung des Vermögensbestandes; Sparsame und wirtschaftliche Planung und Ausführung des Haushalts inklusive der Jahresrechnung; Einführung und Etablierung betriebswirtschaftlicher Verfahren und Betrachtungsweisen.
Produkt- verantwortliche/r	Finanzabteilung, Frau Radmacher

Teilergebnisplan

11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	797,37	600	700	700	700	700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.704,00	1.500	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	96.453,61	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
10	= Ordentliche Erträge	98.954,98	77.100	85.700	85.700	85.700	85.700
11	- Personalaufwendungen	582.109,38	603.200	678.100	691.500	705.300	719.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.089,90	5.000	4.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	998,37	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	465,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	587.662,81	610.200	684.100	698.500	712.300	726.100
18	= Ordentliches Ergebnis	- 488.707,83	- 533.100	-598.400	-612.800	-626.600	-640.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 488.707,83	- 533.100	-598.400	-612.800	-626.600	-640.400
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 488.707,83	- 533.100	-598.400	-612.800	-626.600	-640.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	509.200,00	548.600	570.200	581.500	593.000	604.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.500,00	101.000	112.500	114.600	116.800	119.100
29	= Teilergebnis	- 80.007,83	- 85.500	-140.700	-145.900	-150.400	-154.700
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 80.007,83	- 85.500	-140.700	-145.900	-150.400	-154.700

Teilergebnisplan

11.06 Immobilienmanagement

Produktgruppe 11.06 Immobilienmanagement

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Zentrale Grundstücks- und Gebäudewirtschaft (Neu-, Um-, Erweiterungsbauten, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, An- und Vermietung, Betriebskostenabrechnungen); Aufgaben des städtischen Liegenschaftsvermögens wie Ankauf, Verkauf, Bestellung von Erbbaurechten für bauliche oder sonstige Nutzungen, etc.; Verwaltung des städtischen Bauhofes.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 11.06.01 Gebäudemanagement Produkt 11.06.03 Unbebaute Grundstücke Die Verwaltung der unbebauten Grundstücke sowie An- und Verkäufe von Grundstücken und Gebäuden. Produkt 11.06.06 Bauhof Personelle Leistungen, Fuhrpark- und Maschinenkosten etc.. Diese werden im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung den die Leistungen inanspruchnehmenden Produkten belastet.
Auftragsgrundlage	Verträge, sonstige Vereinbarungen, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Mitarbeiter/innen, Bürger/innen, politische Mandatsträger, private Unternehmen
Ziele	Optimierung der Wirtschaftlichkeit der städtischen Grundstücks- und Gebäudewirtschaft sowie des Bauhofes.
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Stadtentwicklung, Herr Entian, für das Produkt 11.06.03; Gebäudemanagement, Frau Brockmann, für das Produkt 11.06.01 Bauamt, Herr Schöllmann, für das Produkt 11.06.06;

Teilergebnisplan

11.06 Immobilienmanagement

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.993,33	260.000	259.000	264.000	285.000	300.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.223,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.458,24	129.000	105.000	105.000	156.000	105.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.046,80	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	318.879,78	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	115.012,50	126.000	126.000	126.000	126.000	126.000
9	+/- Bestandsveränderungen	- 2.200,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	886.414,38	592.000	568.000	573.000	645.000	609.000
11	- Personalaufwendungen	2.058.098,36	2.332.900	2.269.700	2.312.400	2.358.000	2.402.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.995,37	1.149.000	889.000	890.000	891.000	892.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	300.138,07	289.000	258.000	313.000	316.000	316.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.577,66	74.900	113.200	115.500	97.800	100.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.082.809,46	3.845.800	3.529.900	3.630.900	3.662.800	3.710.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.196.395,08	- 3.253.800	-2.961.900	-3.057.900	-3.017.800	-3.101.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.196.395,08	- 3.253.800	-2.961.900	-3.057.900	-3.017.800	-3.101.300
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 2.196.395,08	- 3.253.800	-2.961.900	-3.057.900	-3.017.800	-3.101.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.404.664,97	2.590.100	2.666.800	2.680.100	2.693.700	2.707.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	620.118,78	709.200	734.500	740.100	745.700	751.500
29	= Teilergebnis	- 411.848,89	- 1.372.900	-1.029.600	-1.117.900	-1.069.800	-1.145.200
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 411.848,89	- 1.372.900	-1.029.600	-1.117.900	-1.069.800	-1.145.200

Teilergebnisplan

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Angelegenheiten der Allgemeinen Sicherheit und Ordnung; Ausführung der durch Gesetze, Verordnungen und Ortsrecht getroffenen Regelungen der Inanspruchnahme von Verkehrsflächen: Verkehrliche Genehmigungen und Anordnungen, Parkraumbewirtschaftung; Bearbeitung von Obdachlosenangelegenheiten; Bearbeitung von Jagd-, Fischerei- und Fundtierangelegenheiten; Schiedsamtswesen.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 12.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung Produkt 12.01.02 Verkehrsangelegenheiten Produkt 12.01.04 Jagd-, Fischerei-, und Fundtierangelegenheiten Produkt 12.01.05 Schiedsämter
Auftragsgrundlage	Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Polizei- und Ordnungsrecht, Ortsrecht, Richtlinien, politische Beschlüsse, privatrechtliche Verträge
Zielgruppe	Bürger/innen, private Unternehmen, etc.
Ziele	Sicherstellung und Erhöhung der Allgemeinen Sicherheit und Ordnung sowie der Verkehrssicherheit.
Produkt- verantwortliche/r	Ordnungsamt, Herr Vogt

Teilergebnisplan

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.734,82	37.000	42.000	42.000	42.000	42.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.508,00	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
10	= Ordentliche Erträge	76.242,82	93.000	98.000	98.000	98.000	98.000
11	- Personalaufwendungen	253.202,73	284.700	294.600	300.900	307.300	313.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.762,22	78.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.433,60	4.000	3.000	3.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259,00	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	333.657,55	369.700	400.700	407.000	410.400	416.700
18	= Ordentliches Ergebnis	- 257.414,73	- 276.700	-302.700	-309.000	-312.400	-318.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 257.414,73	- 276.700	-302.700	-309.000	-312.400	-318.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 257.414,73	- 276.700	-302.700	-309.000	-312.400	-318.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.079,13	80.700	84.200	85.400	86.600	87.900
29	= Teilergebnis	- 331.493,86	- 357.400	-386.900	-394.400	-399.000	-406.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 331.493,86	- 357.400	-386.900	-394.400	-399.000	-406.600

Teilergebnisplan

12.02 Gewerbewesen

Produktgruppe 12.02 Gewerbewesen
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bearbeitung von Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten wie Gewerbean- und abmeldungen, Gaststättenerlaubnisse, Konzessionen, etc.; Verwaltung der Märkte.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 12.02.01 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten Produkt 12.02.02 Märkte
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Ortsrecht, politische Beschlüsse, etc.
Zielgruppe	Bürger/innen, private Unternehmen
Ziele	Optimierung der Verwaltungsabläufe und der Dienstleistungen der Stadt Schmallingenberg.
Produkt- verantwortliche/r	Ordnungsamt, Herr Vogt

12.02 Gewerbewesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.584,55	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,79	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.594,34	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
11	- Personalaufwendungen	62.097,55	65.800	78.700	79.900	81.000	82.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350,52	500	500	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	62.448,07	66.300	79.200	80.400	81.500	82.600
18	= Ordentliches Ergebnis	- 42.853,73	- 39.300	-52.200	-53.400	-54.500	-55.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 42.853,73	- 39.300	-52.200	-53.400	-54.500	-55.600
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 42.853,73	- 39.300	-52.200	-53.400	-54.500	-55.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.200,00	15.900	19.100	19.400	19.700	20.000
29	= Teilergebnis	- 60.053,73	- 55.200	-71.300	-72.800	-74.200	-75.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 60.053,73	- 55.200	-71.300	-72.800	-74.200	-75.600

Teilergebnisplan

12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

Produktgruppe

12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Führung des Melderegisters; Pass- und Ausweisangelegenheiten; Personenstandswesen mit Beurkundungen von Geburten, Sterbefällen und Eheschließungen
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 12.03.01 Melde- und Namensangelegenheiten Produkt 12.03.02 Personenstandswesen
Auftragsgrundlage	Bundesmeldegesetz, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise und den elektronischen Identitätsnachweis, Personenstandsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch
Zielgruppe	Bürger/innen
Ziele	Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben nach Weisung; Optimierung der Dienstleistungen und damit der Kundenzufriedenheit.
Produkt- verantwortliche/r	Ordnungsamt, Herr Vogt

Teilergebnisplan

12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.699,02	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.777,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	377,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	189.654,02	212.000	212.000	212.000	212.000	212.000
11	- Personalaufwendungen	248.617,91	376.000	285.000	290.500	296.100	301.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.713,75	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.412,62	156.200	156.200	152.200	152.200	152.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	370.744,28	532.200	441.200	442.700	448.300	454.100
18	= Ordentliches Ergebnis	- 181.090,26	- 320.200	-229.200	-230.700	-236.300	-242.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 181.090,26	- 320.200	-229.200	-230.700	-236.300	-242.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 181.090,26	- 320.200	-229.200	-230.700	-236.300	-242.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.800,00	92.200	106.100	108.100	110.200	112.300
29	= Teilergebnis	- 275.890,26	- 412.400	-335.300	-338.800	-346.500	-354.400
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 275.890,26	- 412.400	-335.300	-338.800	-346.500	-354.400

Teilergebnisplan

12.04 Statistik und Wahlen

Produktgruppe 12.04 Statistik und Wahlen
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Planung, Organisation und Durchführung statistischer Erhebungen und Stadtforschung; Wahlen, Zählungen aller Art, landwirtschaftliche Erhebungen.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 12.04.01 Statistik und Wahlen
Auftragsgrundlage	Landes- und Bundesstatistikgesetz, Bundeswahl-, Landeswahl-, Europawahl-, Kommunalwahlgesetz bzw. -ordnung, Landesverfassung NRW, Gemeindeordnung NRW
Zielgruppe	Bürger/innen, Behörden, politische Mandatsträger, Ämter, etc.
Ziele	Ordnungsgemäße Erstellung von Statistiken; Ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen.
Produkt- verantwortliche/r	Ordnungsamt, Herr Vogt

12.04 Statistik und Wahlen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000	50.000	0	35.000	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	35.000	50.000	0	35.000	0
11	- Personalaufwendungen	8.798,19	10.100	3.800	3.800	3.800	3.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	42.000	92.000	0	46.000	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.798,19	53.100	96.800	3.800	50.800	3.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 8.798,19	- 18.100	-46.800	-3.800	-15.800	-3.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 8.798,19	- 18.100	-46.800	-3.800	-15.800	-3.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 8.798,19	- 18.100	-46.800	-3.800	-15.800	-3.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.300,00	2.400	1.400	1.400	1.400	1.400
29	= Teilergebnis	- 10.098,19	- 20.500	-48.200	-5.200	-17.200	-5.200
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 10.098,19	- 20.500	-48.200	-5.200	-17.200	-5.200

Teilergebnisplan

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

Produktgruppe

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Verwaltung und Unterstützung der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Schmallingenberg; Gewährleistung der Brandbekämpfung, Technischer Hilfeleistungen sowie Brandsicherungsdienst; Maßnahmen der Vorbeugung und des Einsatzes im Katastrophenfall.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 12.05.01 Gefahrenabwehr Produkt 12.05.02 Brandschutz
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ordnungsbehördengesetz-NW (OBG-NW), Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (ZSKG), Zivilschutzgesetz (ZS), Neuordnungsgesetz u.a.
Zielgruppe	Bürger/innen u.a.
Ziele	Optimierung der folgenden Aufgaben: Menschenrettung, Brandbekämpfung, vorbeugender Brandschutz, Schadensbegrenzungen im Brandfall, Katastrophenschutz, Zivilschutz.
Produkt- verantwortliche/r	Ordnungsamt, Herr Vogt

Teilergebnisplan

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.587,44	346.000	374.000	394.000	414.000	414.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.390,18	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.822,78	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.191,15	12.500	19.500	19.500	19.500	19.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.673,31	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	900,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	486.564,86	426.500	481.500	501.500	521.500	521.500
11	- Personalaufwendungen	260.969,60	230.800	342.400	349.000	355.700	362.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.997,21	461.000	491.000	398.000	398.000	398.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	408.266,32	400.000	505.000	575.000	575.000	575.000
15	- Transferaufwendungen	18.507,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	400.705,32	565.000	688.500	539.500	440.500	441.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.587.445,82	1.676.800	2.046.900	1.881.500	1.789.200	1.797.200
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.100.880,96	- 1.250.300	-1.565.400	-1.380.000	-1.267.700	-1.275.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.100.880,96	- 1.250.300	-1.565.400	-1.380.000	-1.267.700	-1.275.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.100.880,96	- 1.250.300	-1.565.400	-1.380.000	-1.267.700	-1.275.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.572,25	81.500	115.800	117.200	118.600	120.000
29	= Teilergebnis	- 1.212.453,21	- 1.331.800	-1.681.200	-1.497.200	-1.386.300	-1.395.700
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.212.453,21	- 1.331.800	-1.681.200	-1.497.200	-1.386.300	-1.395.700

Teilergebnisplan

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Produktgruppe

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Produktbereich

21 Schulträgeraufgaben

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Umsetzung des Bildungs- und Erziehungsauftrages des Schulträgers im Bereich der Grundschulen, Hauptschulen, der Realschule und des Gymnasiums einschließlich Mensa.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>Produkt 21.01.01 Grundschulen Veranschlagt sind erforderliche Mittel für 6 städt. Grundschulen mit 8 Schulstandorten.</p> <p>Produkt 21.01.02 Hauptschule Die Hauptschule Schmallingenberg wird als Ganztags Hauptschule am Standort Schmallingenberg geführt. Die Gemeinschaftshauptschule ist eine allgemein bildende weiterführende Schule der Sekundarstufe I. Sie baut auf der Grundschule auf und führt zu den entsprechenden Abschlüssen und Berechtigungen (Hauptschulabschluss nach Klasse 9; Sekundarabschluss I nach Klasse 10 Typ A und Fachoberschulreife nach Klasse 10 Typ B). Damit schafft sie die schulischen Voraussetzungen für den Übergang in eine Berufsausbildung oder in die Schulen der Sekundarstufen II.</p> <p>Produkt 21.01.03 Realschule Die Erich Kästner-Realschule in Schmallingenberg-Bad Fredeburg ist eine allgemein bildende weiterführende Schule der Sekundarstufe I. Sie umfasst die Jahrgangsstufen 5-10 und führt unmittelbar zum Sekundarabschluss I/Fachoberschulreife, die es den Schülerinnen und Schülern ermöglicht, ihren Bildungsweg in berufs- und studienbezogenen Bildungsgängen der Sekundarstufe II fortzusetzen. Besondere Leistungen berechtigen darüber hinaus zum Besuch der gymnasialen Oberstufe.</p> <p>Produkt 21.01.04 Gymnasium Größte städtische Schule ist das Städtische Gymnasium Schmallingenberg. Das voll ausgebaute Gymnasium führt zur Allgemeinen Hochschulreife. Die Klassen 5-10 bilden die Sekundarstufe I, die Jahrgangsstufen 11-13 die Sekundarstufe II. In die Sekundarstufe II können Absolventen der Haupt- und Realschule mit entsprechender Qualifikation eintreten.</p> <p>Produkt 21.01.06 Mensa Die Stadt Schmallingenberg hält am Schulzentrum in Schmallingenberg eine Mensa zur Mittagsverköstigung der Schülerinnen und Schüler vor.</p>
Auftragsgrundlage	Verfassung des Landes NRW, Schulgesetz, Lernmittelfreiheitsgesetz, Erlasse des Ministeriums für Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Schüler/innen und Lehrer/innen der Schulen der Stadt Schmallingenberg
Ziele	Sicherung eines ausreichenden und zeitgemäßen Sachmittel- und Raumangebotes; Schaffung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden zeitgemäßen Schulbetriebs.
Querverbindungen/ Bemerkungen	
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Bildung, Kultur und Sport, Frau Hansknecht

Teilergebnisplan

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.427.839,03	1.275.500	1.505.500	1.485.500	1.500.500	1.500.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.489,59	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.457,82	24.600	18.600	18.600	18.600	18.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.158,39	84.000	127.000	127.000	127.000	127.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.809,09	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	925,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	8.800,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.707.478,92	1.430.100	1.697.100	1.677.100	1.692.100	1.692.100
11	- Personalaufwendungen	687.654,32	728.100	751.400	765.800	780.600	795.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.867.058,08	3.601.400	3.967.900	3.951.900	3.944.900	3.969.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.228.278,61	1.172.000	1.329.000	1.309.000	1.449.000	1.449.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	28.500	29.000	29.000	29.000	29.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.602,48	336.300	356.900	360.900	364.900	368.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.101.593,49	5.866.300	6.434.200	6.416.600	6.568.400	6.612.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 4.394.114,57	- 4.436.200	-4.737.100	-4.739.500	-4.876.300	-4.920.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.394.114,57	- 4.436.200	-4.737.100	-4.739.500	-4.876.300	-4.920.200
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 4.394.114,57	- 4.436.200	-4.737.100	-4.739.500	-4.876.300	-4.920.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	330.638,25	369.000	362.900	366.900	371.100	375.300
29	= Teilergebnis	- 4.724.752,82	- 4.805.200	-5.100.000	-5.106.400	-5.247.400	-5.295.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 4.724.752,82	- 4.805.200	-5.100.000	-5.106.400	-5.247.400	-5.295.500

Teilergebnisplan

25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

Produktgruppe 25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Förderung von Heimat- und sonstiger Kulturpflege; Bildung, Volkshochschulen und Musikschulen; Förderung Nichtwissenschaftlicher Museen und Sammlungen, insbesondere des Schieferbergbau- und Heimatmuseum Holthausen; Vorhaltung eines Archivs; Betreuung der Städtepartnerschaften.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 25.01.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produkt 25.01.03 Museen und Sammlungen Mit dem Museumsverein Holthausen besteht eine Vereinbarung zur Führung des Museumsbetriebes bei Zahlung eines Betriebskostenzuschusses. Produkt 25.01.04 Archiv Produkt 25.01.05 Städtepartnerschaften Die Stadt Schmallenberg unterhält Partnerschaften mit der Stadt Burgess Hill, England, sowie Wimereux, Frankreich.
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Vereine, Bürger/innen
Ziele	Gewährleistung eines kulturellen Angebots; Förderung der Kulturarbeit.
Querverbindungen/ Bemerkungen	
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Bildung, Kultur und Sport, Frau Hansknecht

Teilergebnisplan

25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.475,68	346.500	94.000	56.000	21.000	21.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,60	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.435,77	10.000	15.000	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	175.110,05	356.500	109.000	56.000	21.000	21.000
11	- Personalaufwendungen	194.028,70	265.300	225.100	229.200	233.600	238.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.350,36	487.700	160.700	116.700	115.700	115.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.403,56	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
15	- Transferaufwendungen	84.121,67	117.500	119.000	115.000	115.000	115.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.247,14	77.500	83.000	83.000	78.000	78.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	639.151,43	972.000	611.800	567.900	566.300	570.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 464.041,38	- 615.500	-502.800	-511.900	-545.300	-549.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 464.041,38	- 615.500	-502.800	-511.900	-545.300	-549.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 464.041,38	- 615.500	-502.800	-511.900	-545.300	-549.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.322,77	72.100	65.600	66.700	67.800	68.900
29	= Teilergebnis	- 522.364,15	- 687.600	-568.400	-578.600	-613.100	-618.700
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 522.364,15	- 687.600	-568.400	-578.600	-613.100	-618.700

Teilergebnisplan

31.01 Unterstützungsleistungen

Produktgruppe 31.01 Unterstützungsleistungen

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Gewährung von Unterstützungsleistungen im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt sowie der Hilfe in besonderen Lebenslagen nach SGB XII; Bearbeitung von Wohngeldanträgen; Gewährung von Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz; Gewährung von sonstigen sozialen Hilfen und Leistungen. Einziehung von Unterhaltsleistungen nach dem UVG; Bearbeitung und Beratung in Sozialversicherungsangelegenheiten.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>Produkt 31.01.01 Hilfen zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII Der Hochsauerlandkreis hat mit Wirkung vom 01.01.2005 die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII auf die Städte und Gemeinden übertragen. Die Leistungen des SGB XII werden durch den Kreis erbracht. Der Stadt entstehen durch die Aufgabenübertragung Sach- und Personalaufwendungen.</p> <p>Produkt 31.01.03 Wohngeld Die Städte und Gemeinden sind für die Durchführung des Wohngeldgesetzes zuständig. Das Wohngeld wird vom Land NRW gezahlt. Der Stadt entstehen durch die Aufgabenwahrnehmung Sach- und Personalkosten.</p> <p>Produkt 31.01.04 Hilfen nach AsylBLG Die Stadt ist für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) zuständig. Neben Leistungen zum Lebensunterhalt haben Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG haben Anspruch auf Leistungen bei Krankheit. Die Kalkulation dieser Aufwendungen ist mit hohen Risiken bezogen auf die Personen-/Bedarfszahlen sowie Krankheitserwartung behaftet, die nicht vorhersehbar sind.</p> <p>Produkt 31.01.05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, UVG Neben der Erbringung von monetären Leistungen berät die die Stadt Schmallenberg die Bürger/innen in bezug auf Sozialversicherungsangelegenheiten. Des weiteren werden durch das Sozialamt Unterhaltsansprüche nach dem UVG eingezogen und an das Jugendamt zur Auszahlung weitergeleitet.</p>
Auftragsgrundlage	SGB XII, WohngeldG, AsylBLG, u.a.
Zielgruppe	Bürger/innen, Personen mit Hilfeanspruch
Ziele	Optimierung der Dienstleistung im Bereich des Sozialamtes.
Produkt- verantwortliche/r	Sozialamt, Herr Hesse

Teilergebnisplan

31.01 Unterstützungsleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.051.324,20	1.930.000	2.275.000	2.275.000	2.275.000	2.275.000
3	+ Sonstige Transfererträge	92.690,58	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.096,75	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.566,70	38.000	56.000	56.000	56.000	56.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.222,97	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.380,90	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	20.500,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.497.782,10	2.643.000	3.121.000	3.121.000	3.121.000	3.121.000
11	- Personalaufwendungen	461.611,43	369.800	510.300	520.200	530.500	541.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723.078,75	701.000	716.000	716.000	716.000	716.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217.908,45	400.000	380.000	380.000	380.000	380.000
15	- Transferaufwendungen	1.143.224,53	1.207.000	1.357.000	1.357.000	1.357.000	1.357.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.302,02	379.700	415.100	416.100	417.100	418.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.815.125,18	3.057.500	3.378.400	3.389.300	3.400.600	3.412.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 317.343,08	- 414.500	-257.400	-268.300	-279.600	-291.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 317.343,08	- 414.500	-257.400	-268.300	-279.600	-291.300
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 317.343,08	- 414.500	-257.400	-268.300	-279.600	-291.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.840,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	315.448,98	298.300	347.300	350.200	353.200	356.300
29	= Teilergebnis	- 625.952,06	- 712.800	-604.700	-618.500	-632.800	-647.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 625.952,06	- 712.800	-604.700	-618.500	-632.800	-647.600

Teilergebnisplan

31.02 Leistungen nach SGB II

Produktgruppe 31.02 Leistungen nach SGB II
Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bearbeitung von Anträgen auf Arbeitslosengeld II nach SGB II; Vermittlung von Arbeitslosen in Erwerbstätigkeit.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 31.02.01 Arbeitslosengeld II Produkt 31.02.02 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit Das Bundesministerium für Wirtschaft und Arbeit hat den Hochsauerlandkreis mit Rechtsverordnung vom 24.09.2004 als kommunalen Träger aller Leistungen nach dem SGB II zugelassen. Die Zuständigkeit für die Aufgabenerledigung hat der HSK auf die Städte und Gemeinden übertragen. Zu den übertragenen Aufgaben gehören neben der Leistungsgewährung auch das Fallmanagement und die Arbeitsvermittlung. Der Bund erstattet den Kommunen eine Pauschale für Sach- und Verwaltungskosten. Nicht von der Pauschale gedeckt ist der Aufwand für die originären kommunalen Aufgaben (Sach- und Personalkosten für die Leistungen für Unterkunft und Heizung). Auf der Aufwandseite sind die entstehenden Personal- und Sachaufwendungen sowie der Aufwand für die Beauftragung eines Bildungsträgers dargestellt.
Auftragsgrundlage	SGB II, politische Beschlüsse, u.a.
Zielgruppe	Bürger/innen, Personen mit Hilfeanspruch
Ziele	Optimierung der Dienstleistungen des Sozialamtes; Optimierung der Arbeitsvermittlung.
Produkt- verantwortliche/r	Sozialamt, Herr Hesse

Teilergebnisplan

31.02 Leistungen nach SBG II

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	719.694,08	840.000	860.000	880.000	900.000	900.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.105,02	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	751.799,10	840.000	860.000	880.000	900.000	900.000
11	- Personalaufwendungen	655.603,13	750.700	751.900	765.600	779.700	792.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.160,00	390.000	435.000	440.000	445.000	450.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	999.763,13	1.140.700	1.186.900	1.205.600	1.224.700	1.242.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 247.964,03	- 300.700	-326.900	-325.600	-324.700	-342.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 247.964,03	- 300.700	-326.900	-325.600	-324.700	-342.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 247.964,03	- 300.700	-326.900	-325.600	-324.700	-342.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.100,00	192.800	189.300	193.000	196.800	200.600
29	= Teilergebnis	- 417.064,03	- 493.500	-516.200	-518.600	-521.500	-543.400
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 417.064,03	- 493.500	-516.200	-518.600	-521.500	-543.400

Teilergebnisplan

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

Produktgruppe

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bereitstellung von ausreichenden Kindergartenplätzen; Bearbeitung aller Angelegenheiten der Kindergärten in eigener Trägerschaft; Unterstützung der Kindergärten freier Trägerschaften;
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 36.01.01 Kindergärten in eigener Trägerschaft Produkt 36.01.02 Kindergärten in freier Trägerschaft
Auftragsgrundlage	Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder in NRW, Kinderbildungsgesetz (KiBiz), politische Beschlüsse, Vereinbarungen u.a.
Zielgruppe	Alle kindergartenplatzberechtigten Kinder der Stadt Schmallingenberg sowie ihre Eltern
Ziele	Optimierung der Förderung der Kinder; Optimierung der Rahmenbedingungen für die Kindergartengruppen; Optimierung der Wirtschaftlichkeit der Kindergärten; Nachfragedeckendes Platzangebot.
Produkt- verantwortliche/r	Jugendamt, Herr Frisse

Teilergebnisplan

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahres	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.836.707,13	5.886.000	6.341.000	6.366.000	6.491.000	6.601.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.618,67	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.425,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.912,39	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
9	+/- Bestandsveränderungen	4.300,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.032.963,50	5.933.000	6.388.000	6.413.000	6.538.000	6.648.000
11	- Personalaufwendungen	5.900.708,53	6.690.400	7.280.900	7.331.900	7.498.400	7.693.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.048,39	511.000	501.000	501.000	501.000	501.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	281.541,62	273.000	363.000	363.000	363.000	363.000
15	- Transferaufwendungen	4.440.974,32	4.360.000	4.866.000	4.956.000	5.056.000	5.156.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.162,70	161.800	149.800	150.800	151.800	152.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.294.435,56	11.996.200	13.160.700	13.302.700	13.570.200	13.866.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 5.261.472,06	- 6.063.200	-6.772.700	-6.889.700	-7.032.200	-7.218.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 5.261.472,06	- 6.063.200	-6.772.700	-6.889.700	-7.032.200	-7.218.300
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 5.261.472,06	- 6.063.200	-6.772.700	-6.889.700	-7.032.200	-7.218.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	658.152,25	652.500	747.700	764.100	780.400	797.300
29	= Teilergebnis	- 5.919.624,31	- 6.715.700	-7.520.400	-7.653.800	-7.812.600	-8.015.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 5.919.624,31	- 6.715.700	-7.520.400	-7.653.800	-7.812.600	-8.015.600

Teilergebnisplan

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

Produktgruppe

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen; Bereitstellung von Spiel- und Bolzplätzen.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 36.02.01 Allgemeine Förderung von Kindern und Jugendlichen Maßnahmen der offenen Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen werden von den Vereinen und Verbänden und dem städt. Jugendamt durchgeführt. Die Förderung dieser Arbeit erfolgt nach den vom Jugendhilfeausschuss beschlossenen Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit. Produkt 36.02.03 Spiel- und Bolzplätze Im Stadtgebiet werden rd. 120 Spiel- und Bolzplätze in unterschiedlichen Größen und Ausstattungsvarianten vorgehalten. Der Unterhaltungs- und Wartungsaufwand wird zu einem kleinen Teil von Interessengemeinschaften, überwiegend jedoch vom Bauhof ganzjährig durchgeführt.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, BGB, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche sowie Familien in der Stadt Schmallingenberg
Ziele	Verbesserung der Lebensbedingungen für Kinder, Jugendliche und Familien in der Stadt Schmallingenberg; Bereitstellung von gepflegten Spiel- und Bolzplätzen in ausreichender Anzahl.
Produkt- verantwortliche/r	Jugendamt, Herr Frisse

Teilergebnisplan

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.465,20	114.500	119.100	119.100	119.100	119.100
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.019,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.877,06	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.783,11	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	158.144,37	192.500	197.100	197.100	197.100	197.100
11	- Personalaufwendungen	149.653,51	95.200	158.000	160.900	164.000	167.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.092,49	108.000	119.000	110.000	110.000	110.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.035,05	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
15	- Transferaufwendungen	211.297,00	340.000	315.000	315.000	315.000	315.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.158,64	6.600	5.700	5.700	5.700	5.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	495.236,69	574.800	637.700	631.600	634.700	637.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 337.092,32	- 382.300	-440.600	-434.500	-437.600	-440.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 337.092,32	- 382.300	-440.600	-434.500	-437.600	-440.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 337.092,32	- 382.300	-440.600	-434.500	-437.600	-440.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.953,91	170.400	176.100	176.700	177.400	178.100
29	= Teilergebnis	- 502.046,23	- 552.700	-616.700	-611.200	-615.000	-618.800
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 502.046,23	- 552.700	-616.700	-611.200	-615.000	-618.800

Teilergebnisplan

36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie

Produktgruppe

36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie

Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Allgemeine Förderung von Erziehung in der Familie sowie Gewährung von ambulanten Hilfen; Gewährung von Hilfen zur Erziehung in Pflegefamilien und sonstigen betreuten Wohnformen; Bearbeitung von Kindschaftsrechtsangelegenheiten und Amtsvormundschaften; Bearbeitung von Adoptionsangelegenheiten; Bearbeitung von Jugendgerichtshilfen; Durchführung der Jugendsozialarbeit und Inobhutnahmen; Gewährung von Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche; Bearbeitung von Beistandschaften und Leistungen von Unterhaltsvorschüssen.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>Produkt 36.03.01 Allgemeine Förderung von Erziehung in der Familie sowie ambulante Hilfen</p> <p>Produkt 36.03.02 Hilfen zur Erziehung in Pflegefamilien, Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen Es handelt sich hier um Gewährung von Hilfen zur Erziehung durch voll- bzw. teilstationäre Unterbringungen außerhalb der Familie. Inobhutnahmen durch das Jugendamt erfolgen in Einzelfällen, wenn das Kindeswohl gefährdet ist.</p> <p>Produkt 36.03.03 Vormund- und Beistandschaften, Adoption, Jugend- und Familiengerichtshilfe Das Jugendamt wird in den durch das Bürgerliche Gesetzbuch vorgesehenen Fällen vom Vormundschaftsgericht zum Amtsvormund bestellt. Die Beistandschaft ist eine gesetzliche Aufgabe des Jugendamtes und umfasst die Feststellung der Vaterschaft und die Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen. Durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung wurde eine gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle für den Hochsauerlandkreis und der Stadt Schmallingenberg beim Hochsauerlandkreis eingerichtet.</p> <p>Produkt 36.03.07 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche werden im Einzelfall bei Vorliegen eines entsprechenden fachärztlichen Gutachtens in ambulanter, teilstationärer oder stationärer Form gewährt.</p> <p>Produkt 36.03.09 Leistungen Unterhaltsvorschuss Es handelt sich hier um Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz für Kinder, die mit einem alleinerziehenden Elternteil, der ledig, verwitwet oder geschieden ist, zusammenleben und vom familienfernen Elternteil keine oder keine ausreichenden Unterhaltszahlungen erhalten.</p>
Auftragsgrundlage	KJHG, SGB VIII, BGB, Unterhaltsvorschussgesetz, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Familien in der Stadt Schmallingenberg
Ziele	Optimierung der Dienstleistungen; Optimierung der Lebensbedingungen der Kinder, Jugendlichen und Familien in der Stadt Schmallingenberg.
Produkt- verantwortliche/r	Jugendamt, Herr Frisse

Teilergebnisplan

36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.975,91	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
3	+ Sonstige Transfererträge	223.005,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.706,13	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.336.207,91	1.110.000	1.492.000	1.492.000	1.492.000	1.492.000
10	= Ordentliche Erträge	1.749.895,49	1.484.000	1.861.000	1.861.000	1.861.000	1.861.000
11	- Personalaufwendungen	703.711,70	652.300	690.600	704.100	717.900	732.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.717,17	315.100	364.700	366.000	367.300	368.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	736,59	1.000	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	4.074.008,53	3.474.000	4.645.000	4.765.000	4.875.000	4.995.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088,39	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.236.262,38	4.444.900	5.703.200	5.838.000	5.963.100	6.098.500
18	= Ordentliches Ergebnis	- 3.486.366,89	- 2.960.900	-3.842.200	-3.977.000	-4.102.100	-4.237.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 3.486.366,89	- 2.960.900	-3.842.200	-3.977.000	-4.102.100	-4.237.500
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 3.486.366,89	- 2.960.900	-3.842.200	-3.977.000	-4.102.100	-4.237.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.700,00	141.400	188.800	192.300	195.900	199.500
29	= Teilergebnis	- 3.655.066,89	- 3.102.300	-4.031.000	-4.169.300	-4.298.000	-4.437.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 3.655.066,89	- 3.102.300	-4.031.000	-4.169.300	-4.298.000	-4.437.000

Teilergebnisplan

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

Produktgruppe 41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bearbeitung von Angelegenheiten der Kurorteförderung; Förderung und Unterstützung der anerkannten Kurorte in der Stadt Schmallingenberg; Verwaltung der Kureinrichtungen der Stadt Schmallingenberg.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 41.01.01 Kurbetriebe Schmallingenberg, Bad Fredeburg, Grafschaft und Westfeld/Ohlenbach Die Vorhaltung der Infrastruktur der Kuranlagen ist Aufgabe der Stadt Schmallingenberg, während das laufende Geschäft mittels Betriebsführungsvertrag der Schmallingenberger Sauerlandtourismus GmbH übergeben wurde. Produkt 41.01.02 Kurbetrieb Nordenau Ab dem Jahr 2011 wird der bislang unter dem Produkt 41.01.01 mit den Kurbetrieben Schmallingenberg, Bad Fredeburg und Grafschaft gemeinsam geführte Kurbetrieb Nordenau unter einem eigenständigen Produkt ausgewiesen.
Auftragsgrundlage	Kurortegesetz, Verträge und Vereinbarungen, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Kurorte der Stadt Schmallingenberg, Kurgäste und allgemeiner Tourismus
Ziele	Qualität der Kurorte sichern und möglichst verbessern.
Querverbindungen/ Bemerkungen	Schmallingenberger Sauerland Tourismus GmbH, Verkehrsvereine u.a., Dezernat III
Produkt- verantwortliche/r	Hauptamt, Frau Mette; Bauamt, Herr Schöllmann

Teilergebnisplan

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.480,04	64.000	64.000	55.000	55.000	55.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.157,75	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,03	500	500	500	500	500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.839,27	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	100,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	608.973,09	764.500	764.500	755.500	755.500	755.500
11	- Personalaufwendungen	37.702,93	47.300	47.900	48.700	49.600	50.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.775,56	60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.050,65	90.000	85.000	75.000	70.000	70.000
15	- Transferaufwendungen	601.686,25	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.822,02	49.000	52.600	52.600	52.600	52.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	830.037,41	1.026.300	1.017.500	1.008.300	1.004.200	1.005.200
18	= Ordentliches Ergebnis	- 221.064,32	- 261.800	-253.000	-252.800	-248.700	-249.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 221.064,32	- 261.800	-253.000	-252.800	-248.700	-249.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 221.064,32	- 261.800	-253.000	-252.800	-248.700	-249.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.865,17	58.900	56.700	56.900	57.100	57.300
29	= Teilergebnis	- 263.929,49	- 320.700	-309.700	-309.700	-305.800	-307.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 263.929,49	- 320.700	-309.700	-309.700	-305.800	-307.000

Teilergebnisplan

41.02 Gesundheitshilfen

Produktgruppe 41.02 Gesundheitshilfen
Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Gewährung von psychiatrischen Hilfen; Beteiligung an den förderfähigen Investitionskosten der Krankenhäuser; Unterstützung Krankenversorgung in der Stadt Schmallingenberg.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 41.02.01 Allgemeine Gesundheitshilfen und Krankenhausförderung Unterstützung bzw. Förderung der gesundheitshilfen und Grundversorgung bei Krankheit im Stadtgebiet Schmallingenberg Das Krankenhausgesetz NRW sieht vor, dass die Kommunen einen Anteil an den Krankenhausinvestitionskosten zu tragen haben. Grundlage für die Ermittlung des Finanzierungsbeitrages sind die vom Land als förderfähig angesehenen Investitionsmaßnahmen.
Auftragsgrundlage	GFG u.a.
Zielgruppe	Land NRW Bürger/innen
Ziele	Ausreichende Hilfeleistung im Rahmen der Gesundheitshilfen sowie in der Krankengrundversorgung.
Produkt- verantwortliche/r	Sozialamt, Herr Hesse

Teilergebnisplan

41.02 Gesundheitshilfen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.111,11	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.000,00	12.000	24.500	24.500	24.500	24.500
9	+/- Bestandsveränderungen	- 1.800,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.311,11	23.000	35.500	35.500	35.500	35.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.627,48	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.979,76	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
15	- Transferaufwendungen	482.794,00	425.000	457.000	467.000	455.000	465.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.729,70	93.300	93.300	93.300	93.300	93.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	590.130,94	536.300	567.300	577.300	565.300	575.300
18	= Ordentliches Ergebnis	- 568.819,83	- 513.300	-531.800	-541.800	-529.800	-539.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 568.819,83	- 513.300	-531.800	-541.800	-529.800	-539.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 568.819,83	- 513.300	-531.800	-541.800	-529.800	-539.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.301,09	0	1.500	1.500	1.500	1.500
29	= Teilergebnis	- 570.120,92	- 513.300	-533.300	-543.300	-531.300	-541.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 570.120,92	- 513.300	-533.300	-543.300	-531.300	-541.300

Teilergebnisplan

42.01 Sportanlagen- und förderung

Produktgruppe 42.01 Sportanlagen- und förderung

Produktbereich 42 Sportförderung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Pflege, Unterhaltung und Betrieb der städtischen Sportstätten; Bereitstellung von Sport- und Freizeitmöglichkeiten in städtischen Bädern; Zuschussangelegenheiten und sonstige indirekte Beiträge zur Sportförderung.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 42.01.01 Sportplätze, -anlagen Die Stadt Schmallingenberg besitzt 18 Sportplätze, die in der Unterhaltung und Pflege der jeweils diese nutzenden Sportvereine stehen. Produkt 42.01.02 Schwimmbäder Die Stadt Schmallingenberg hält ein Freibad und zwei Hallenbäder vor. Deren Betrieb obliegt Dritten bei Gewährung von Geschäftsbesorgungsentgelten. Produkt 42.01.04 Allgemeine Sportförderung
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Satzungen, Richtlinien, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Bürger/innen, Vereine, Schulen u.a.
Ziele	Unterstützung des Breiten- und Leistungssports durch die Bereitstellung adäquater Sport- und Veranstaltungsstätten; Attraktivitätssteigerung für Besucher und Nutzer.
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Bildung, Kultur und Sport, Frau Hansknecht

Teilergebnisplan

42.01 Sportanlagen- und förderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.774,12	442.000	442.000	442.000	442.000	442.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	924.087,71	770.000	920.000	920.000	920.000	920.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.249,10	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	221,57	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.350.332,50	1.212.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000	1.362.000
11	- Personalaufwendungen	17.909,53	16.400	25.000	25.200	25.400	25.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.826.968,86	1.820.000	2.150.000	1.993.000	1.993.000	1.993.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	575.863,12	598.000	633.000	643.000	643.000	643.000
15	- Transferaufwendungen	60.784,00	62.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.203,02	49.800	60.000	71.000	82.000	93.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.542.728,53	2.546.200	2.938.000	2.802.200	2.813.400	2.824.600
18	= Ordentliches Ergebnis	- 1.192.396,03	- 1.334.200	-1.576.000	-1.440.200	-1.451.400	-1.462.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.192.396,03	- 1.334.200	-1.576.000	-1.440.200	-1.451.400	-1.462.600
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 1.192.396,03	- 1.334.200	-1.576.000	-1.440.200	-1.451.400	-1.462.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.043,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.224,25	18.900	27.500	27.500	27.500	27.500
29	= Teilergebnis	- 1.193.576,48	- 1.333.100	-1.583.500	-1.447.700	-1.458.900	-1.470.100
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 1.193.576,48	- 1.333.100	-1.583.500	-1.447.700	-1.458.900	-1.470.100

Teilergebnisplan

51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Produktgruppe 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Begleitung der Landes-, Regional-, Raumordnungs- und Stadtumlandplanung; Stadtentwicklungsplanung, vorbereitende räumliche Planung; Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung des Flächennutzungsplanes, von Bebauungs- und sonstigen Bauleitplänen, Stadtentwicklungsplänen, Einzelhandelsstrukturgutachten oder auch Gestaltungs-, Erhaltungs-, Abrundungs- und Entwicklungssatzungen; Durchführung von Flurbereinigungs- und Umlegungsverfahren.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 51.01.01 Stadtplanung und Bodenordnung
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Flurbereinigungsgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Ortsrecht
Zielgruppe	Bürger/innen, Bauherren/innen, Architekten, Behörden, Grundstückseigentümer in der Stadt Schmallenberg, private Unternehmen
Ziele	Optimierung der Regelungen der bestehenden örtlichen Satzungen, Bebauungspläne etc.; Optimierung der zeitlichen Durchführung von Bebauungsplanverfahren; Optimierung von Grundstückszuteilungen, insbesondere im Bereich von Bebauungsplänen.
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Stadtentwicklung, Herr Entian

51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahres	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	= Ordentliche Erträge	0,00	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11	- Personalaufwendungen	195.052,38	207.700	313.000	319.200	325.500	331.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.208,64	175.000	160.000	160.000	160.000	160.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	210.261,02	382.700	473.000	479.200	485.500	491.800
18	= Ordentliches Ergebnis	- 210.261,02	- 292.700	-423.000	-429.200	-435.500	-441.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 210.261,02	- 292.700	-423.000	-429.200	-435.500	-441.800
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 210.261,02	- 292.700	-423.000	-429.200	-435.500	-441.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.200,00	43.100	49.500	50.400	51.400	52.400
29	= Teilergebnis	- 254.461,02	- 335.800	-472.500	-479.600	-486.900	-494.200
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 254.461,02	- 335.800	-472.500	-479.600	-486.900	-494.200

Teilergebnisplan

52.01 Bauaufsicht

Produktgruppe 52.01 Bauaufsicht
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bearbeitung von Bauanträge und sonstigen Anträgen; Überwachung und Überprüfung der Bautätigkeit in der Stadt Schmallingenberg.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 52.01.01 Bauaufsicht Zu diesem Produkt zählen Aufwendungen und Erträge für Bauanträge, Bauvorlagen im Freistellungsverfahren, Bauvoranfragen, Teilungsanträge, Wohnungsabgeschlossenheitsbescheinigungen und Baulasten sowie die Überwachung der Bautätigkeit im Stadtgebiet Schmallingenberg
Auftragsgrundlage	BauGB, Bauordnung NRW, Ortsrecht, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Bürger/innen, Architekten, private Unternehmen u.a.
Ziele	Optimierung der Dienstleistungen; Zeitnahe Bearbeitung von Anträgen.
Produkt- verantwortliche/r	Bauordnungsamt, Herr Bette

52.01 Bauaufsicht

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	356.604,00	270.500	320.000	320.000	320.000	320.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.617,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Ordentliche Erträge	358.221,05	275.500	325.000	325.000	325.000	325.000
11	- Personalaufwendungen	414.335,86	471.100	413.300	482.700	493.800	505.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	414.335,86	473.100	443.300	512.700	523.800	535.100
18	= Ordentliches Ergebnis	- 56.114,81	- 197.600	-118.300	-187.700	-198.800	-210.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 56.114,81	- 197.600	-118.300	-187.700	-198.800	-210.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 56.114,81	- 197.600	-118.300	-187.700	-198.800	-210.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.063,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.400,00	104.300	105.700	107.800	109.900	112.000
29	= Teilergebnis	- 121.451,81	- 301.900	-224.000	-295.500	-308.700	-322.100
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 121.451,81	- 301.900	-224.000	-295.500	-308.700	-322.100

Teilergebnisplan

52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

Produktgruppe 52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Bearbeitung und Durchführung von Maßnahmen im Bereich Denkmalschutz und Denkmalpflege.
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 52.02.01 Erhalt von Denkmälern Förderung der Denkmalschutzbauten in der Stadt Schmallenberg
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz, Ortsrecht, Vereinbarungen und Verträge, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Bürger/innen, Behörden, private Unternehmen u.a.
Ziele	Erhaltung der denkmalwürdigen Gebäude und sonstigen Bauten.
Querverbindungen/ Bemerkungen	
Produkt- verantwortliche/r	Bauordnungsamt, Herr Bette

52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahres	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
10	= Ordentliche Erträge	12.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
11	- Personalaufwendungen	1.770,43	6.700	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	16.307,80	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.078,23	36.700	30.000	30.000	30.000	30.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 6.078,23	- 18.700	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 6.078,23	- 18.700	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 6.078,23	- 18.700	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.100,00	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
29	= Teilergebnis	- 7.178,23	- 20.400	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 7.178,23	- 20.400	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200

Teilergebnisplan

52.03 Stadt- und Dorferneuerung

Produktgruppe 52.03 Stadt- und Dorferneuerung

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Entwicklung der Ortsteile der Stadt Schmallingenberg durch Maßnahmen der Stadt- und Dorferneuerung; Finanzielle Koordination der verwaltungsinternen und externen Maßnahmen (Beantragung von Fördermitteln, Mittelbewirtschaftung des städtischen Eigenanteils und der Fördermittel und die Abrechnung - Verwendungsnachweise - gegenüber dem Land).
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 52.03.01 Stadt- und Dorferneuerung
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Förderrichtlinien Stadt- und Dorferneuerung
Zielgruppe	Bürger/innen, private Unternehmen,
Ziele	Verbesserung der Stadt- und Dorfbilder der Stadt Schmallingenberg.
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Stadtentwicklung, Herr Entian Bauamt, Herr Schöllmann

Teilergebnisplan

52.03 Stadt- und Dorferneuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.104,12	250.000	235.000	235.000	235.000	235.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.961,15	20.000	19.000	19.000	19.000	19.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.003,24	50.000	50.000	45.000	40.000	35.000
10	= Ordentliche Erträge	310.068,51	320.000	304.000	299.000	294.000	289.000
11	- Personalaufwendungen	58.890,13	48.400	75.000	76.000	77.000	78.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.533,49	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	281.852,13	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	20.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.106,71	103.200	103.200	103.200	93.200	88.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	464.382,46	461.600	468.200	469.200	460.200	456.200
18	= Ordentliches Ergebnis	- 154.313,95	- 141.600	-164.200	-170.200	-166.200	-167.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 154.313,95	- 141.600	-164.200	-170.200	-166.200	-167.200
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 154.313,95	- 141.600	-164.200	-170.200	-166.200	-167.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.121,25	26.400	21.700	22.100	22.500	22.900
29	= Teilergebnis	- 181.435,20	- 168.000	-185.900	-192.300	-188.700	-190.100
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 181.435,20	- 168.000	-185.900	-192.300	-188.700	-190.100

Teilergebnisplan

53.01 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 53.01 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Die Abfallentsorgung der Stadt Schmallenberg wird als Regiebetrieb im Haushalt geführt. Die Wasserversorgung mit dem Bereich Nahwärme und die Abwasserentsorgung waren bis zum Jahr 2015 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert; zum 01.01.2016 erfolgte die Rückführung in den Kernhaushalt der Stadt Schmallenberg.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>Produkt 53.01.01 Wasserversorgung Dieses Produkt umfasst die Aufwendungen und Erträge, die im Bereich der Stadt Schmallenberg für die Wasserversorgung anfallen. Als kostenrechnende Einrichtung stellt sich das Produkt im Ergebnis neutral dar. Der Stadt Schmallenberg obliegt die Wasserversorgung für rd. 18.000 Einwohner. Die restlichen Einwohner werden über private Wasserbeschaffungsverbände und Interessengemeinschaften versorgt.</p> <p>Produkt 53.01.02 Elektrizitäts- und Gasversorgung Die Elektrizitäts- und Gasversorgung erfolgt durch private Dritte. Für den Verzicht auf eine eigene Versorgungsstruktur erhält die Stadt eine Konzessionsabgabe.</p> <p>Produkt 53.01.03 Abwasserentsorgung Die Pflicht zur Entsorgung der Abwässer im Stadtgebiet ist im Jahr 2016 gem. § 52 Abs. 2 LWG auf den Ruhrverband übertragen worden. Die Gebührenhoheit liegt weiterhin bei der Stadt. Das Produkt umfasst alle Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Abwasserentsorgung. Als kostenrechnende Einrichtung stellt sich das Produkt im Ergebnis neutral dar.</p> <p>Produkt 53.01.04 Abfallwirtschaft Unter diesem Produkt sind die Ansätze der kostenrechnenden Einrichtung "Abfallbeseitigung" veranschlagt, die sich in Ertrag und Aufwand ausgeglichen darstellen.</p> <p>Produkt 53.01.05 Duales System Deutschland Unter dem Produkt werden sämtliche Erträge und Aufwendungen nachgewiesen, die innerhalb des "Dualen Systems Deutschland" entstehen. Es handelt sich hierbei um einen städtischen "Betrieb gewerblicher Art".</p> <p>Produkt 53.01.06 Nahwärmenetz Unter dem Produkt werden sämtliche Erträge und Aufwendungen nachgewiesen, die für das Nahwärmenetz der bisherigen Stadtwerke entstehen.</p>
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesgesetze, Ortsrecht, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Bürger/innen, private Unternehmen
Ziele	Optimierung der Dienstleistung der Stadt Schmallenberg im Bereich der Abfallwirtschaft; Optimierung der Wirtschaftlichkeit zur Stabilisierung der Ver- und Entsorgungsgebühren.
Produkt- verantwortliche/r	Finanzabteilung, Frau Radmacher für die Produkte 53.01.01 und 53.01.03 (Gebührenkalkulation) sowie 53.01.04 und 53.01.05 Tiefbauamt, Herr Schöllmann für die Produkte 53.01.01, 53.01.03, 53.01.06 (Technik) Gebäudemanagement, Frau Brockmann für das Produkt 53.01.02

Teilergebnisplan

53.01 Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahres	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.358,33	5.400	8.400	8.400	8.400	8.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.678.396,21	10.011.100	10.362.700	10.640.000	11.066.300	11.391.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.748,46	132.100	142.100	142.100	142.100	142.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.259,50	436.500	444.000	449.000	454.000	459.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	822.219,63	746.000	793.000	793.000	793.000	793.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	245.217,97	220.000	230.000	230.000	230.000	230.000
10	= Ordentliche Erträge	11.303.200,10	11.551.100	11.980.200	12.262.500	12.693.800	13.023.600
11	- Personalaufwendungen	694.456,25	783.800	796.300	812.000	828.000	844.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.827.980,14	9.403.000	9.611.000	9.798.000	10.129.000	10.369.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	602.149,01	643.000	748.000	783.000	818.000	843.000
15	- Transferaufwendungen	119.000,00	120.000	122.000	122.000	122.000	122.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	594.784,87	128.200	203.900	196.200	193.200	194.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.838.370,27	11.078.000	11.481.200	11.711.200	12.090.200	12.372.500
18	= Ordentliches Ergebnis	464.829,83	473.100	499.000	551.300	603.600	651.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100.000	135.000	170.000	200.000
21	= Finanzergebnis	0,00	0	-100.000	-135.000	-170.000	-200.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	464.829,83	473.100	399.000	416.300	433.600	451.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	464.829,83	473.100	399.000	416.300	433.600	451.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	771.000,74	740.000	760.000	760.000	760.000	760.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	446.942,41	491.700	419.400	436.900	454.400	472.100
29	= Teilergebnis	788.888,16	721.400	739.600	739.400	739.200	739.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	788.888,16	721.400	739.600	739.400	739.200	739.000

Teilergebnisplan

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktbereich

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Geh- und Radwegen, Wirtschaftswegen, Parkplätzen; Abrechnung von Erschließungsbeiträgen Organisation der Straßenreinigung und des Winterdienstes; Bereitstellung der öffentlichen Beleuchtung; Öffentlicher Personennahverkehr einschließlich Bürgerbusbetrieb (ÖPNV)
Jahresbezogene Erläuterungen	Produkt 54.01.01 Straßen, Brücken, Plätze, etc. Produkt 54.01.02 Fuß- und Radwege Produkt 54.01.03 Wirtschaftswegen Produkt 54.01.04 Parkplätze Produkt 54.01.05 Verkehrssicherungsanlagen und Öffentliche Beleuchtung Produkt 54.01.06 Straßenreinigung und Winterdienst Produkt 54.01.07 ÖPNV Produkt 54.01.08 ÖPNV - Bürgerbus
Auftragsgrundlage	BauGB, KAG, Ortsrecht, politische Beschlüsse, Straßen- und Wegegesetz NRW
Zielgruppe	Bürger/innen, Verkehrsteilnehmer, Firmen
Ziele	Verbesserung der Straßen, Wege und Plätze in der Stadt Schmallingenberg; Bereitstellung von ausreichenden Parkplätzen; Optimierung der Bereitstellung der Leistung "Winterdienst"; Sicherstellung einer ausreichenden öffentlichen Beleuchtung; Optimierung des ÖPNV im Stadtgebiet Schmallingenberg.
Produkt- verantwortliche/r	Tiefbauamt, Herr Schöllmann; Finanzabteilung, Herr Plett (für Beiträge) Ordnungsamt, Herr Vogt für die Produkte 54.01.07 und 54.01.08

Teilergebnisplan

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	786.158,99	946.500	1.036.600	1.131.600	1.273.600	1.483.600
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511.647,06	471.000	462.000	462.000	462.000	459.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.438,64	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.812,68	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.138,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	159.462,50	154.000	164.000	164.000	164.000	164.000
9	+/- Bestandsveränderungen	13.000,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.585.658,76	1.584.300	1.675.400	1.770.400	1.912.400	2.119.400
11	- Personalaufwendungen	541.072,09	585.500	610.900	623.000	635.300	647.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.672.479,74	1.479.600	1.559.100	1.564.100	1.464.100	1.464.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.652.557,59	1.675.000	1.683.000	1.708.000	1.863.000	2.238.000
15	- Transferaufwendungen	19.586,66	47.500	192.500	42.500	42.500	42.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.880,68	37.600	37.600	37.600	37.600	36.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.922.576,76	3.825.200	4.083.100	3.975.200	4.042.500	4.429.000
18	= Ordentliches Ergebnis	- 2.336.918,00	- 2.240.900	- 2.407.700	- 2.204.800	- 2.130.100	- 2.309.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.336.918,00	- 2.240.900	- 2.407.700	- 2.204.800	- 2.130.100	- 2.309.600
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 2.336.918,00	- 2.240.900	- 2.407.700	- 2.204.800	- 2.130.100	- 2.309.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	195.976,50	180.000	220.000	220.000	220.000	220.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.715.137,53	1.718.900	1.747.300	1.749.900	1.752.600	1.755.300
29	= Teilergebnis	- 3.856.079,03	- 3.779.800	- 3.935.000	- 3.734.700	- 3.662.700	- 3.844.900
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 3.856.079,03	- 3.779.800	- 3.935.000	- 3.734.700	- 3.662.700	- 3.844.900

Teilergebnisplan

55.01 Öffentliches Grün

Produktgruppe

55.01 Öffentliches Grün

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen; Unterhaltung und Bewirtschaftung des Stadtwaldes sowie des Ortswaldes Nordenau; Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeindeviehweide Westfeld.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>55.01.01 Öffentliches Grün Über eine Vereinbarung mit dem Gesamtverkehrsverein bei Unterstützung durch den Einwohnerschlüssel ist die Pflege vieler örtlicher Flächen den Vereinen, vornehmlich den Verkehrsvereinen, bei Begleitung durch die Ortsvorsteher, den Bezirksausschusvorsitzenden und der Verwaltung übertragen.</p> <p>55.01.03 Stadtwald Die nachhaltige Bewirtschaftung des Stadtwaldes erfolgt nach dem jährlich aufzustellenden Forstwirtschaftsplan.</p> <p>55.01.04 Ortswald Nordenau Die nachhaltige Bewirtschaftung des Ortswaldes erfolgt nach dem jährlich aufzustellenden Forstwirtschaftsplan.</p> <p>55.01.05 Gemeindeviehweide Westfeld</p>
Auftragsgrundlage	Politische Beschlüsse
Zielgruppe	Bürger/innen
Ziele	Erhaltung von gepflegten öffentlichen Grünanlagen; Förderung der Landschaftspflege sowie des Tier- und Naturschutzes; Optimierung und Erhalt der Wirtschaftlichkeit von Stadt- und Ortswald.
Produkt- verantwortliche/r	Bauamt; Herr Schöllmann für das Produkt 55.01.01 Amt für die Stadtentwicklung; Herr Entian und Stadtförster Herr Bröker für die Produkte 55.01.03, 55.01.04, 55.01.05

Teilergebnisplan

55.01 Öffentliches Grün

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.021,66	7.100	3.100	6.100	3.100	3.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179.032,81	1.136.700	761.700	771.700	771.700	731.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.508,91	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	56,70	500	500	500	500	500
9	+/- Bestandsveränderungen	- 400,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.242.220,08	1.192.300	813.300	826.300	823.300	783.300
11	- Personalaufwendungen	534.729,65	637.500	682.400	695.300	708.600	722.300
12	- Versorgungsaufwendungen	85.327,57	75.000	115.000	95.000	95.000	95.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677.573,13	465.300	320.000	300.400	310.100	240.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.952,47	24.000	52.000	52.000	52.000	52.000
15	- Transferaufwendungen	155.511,48	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.239,03	74.500	78.500	78.500	78.500	78.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.583.333,33	1.452.300	1.423.900	1.397.200	1.420.200	1.363.900
18	= Ordentliches Ergebnis	- 341.113,25	- 260.000	-610.600	-570.900	-596.900	-580.600
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 341.113,25	- 260.000	-610.600	-570.900	-596.900	-580.600
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 341.113,25	- 260.000	-610.600	-570.900	-596.900	-580.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.545,98	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.255,34	182.300	194.100	194.700	195.300	195.900
29	= Teilergebnis	- 501.822,61	- 412.300	-774.700	-735.600	-762.200	-746.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 501.822,61	- 412.300	-774.700	-735.600	-762.200	-746.500

Teilergebnisplan

55.02 Öffentliche Gewässer

Produktgruppe 55.02 Öffentliche Gewässer
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer in der Stadt Schmallingenberg; Renaturierung von öffentlichen Gewässern.
Jahresbezogene Erläuterungen	55.02.01 Öffentliche Gewässer Nach dem Landeswassergesetz ist ein ökologisch guter Zustand von Gewässern zu erreichen. Dieses beinhaltet neben der Frage der Wasserqualität auch die der Gewässerstrukturen. Maßnahmen zur Verbesserung des ökologischen Zustands von Gewässern werden durch das Land NRW gefördert.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Bürger/innen, Tourismus
Ziele	Erreichen des "Guten Zustandes" von Gewässern.
Produkt- verantwortliche/r	Bauamt, Herr Schöllmann

55.02 Öffentliche Gewässer

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahres	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.542,35	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	= Ordentliche Erträge	104.542,35	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.673,23	83.500	33.500	33.500	33.500	33.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.494,55	65.000	68.000	68.000	68.000	68.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	156.167,78	148.500	101.500	101.500	101.500	101.500
18	= Ordentliches Ergebnis	- 51.625,43	- 88.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 51.625,43	- 88.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 51.625,43	- 88.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.220,66	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
29	= Teilergebnis	- 73.846,09	- 113.500	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 73.846,09	- 113.500	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500

Teilergebnisplan

55.03 Friedhöfe

Produktgruppe

55.03 Friedhöfe

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Führung der kostenrechnenden Einrichtung "Friedhof"; Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jüdischen Friedhofes sowie weiterer Anlagen der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft.
Jahresbezogene Erläuterungen	55.03.01 Bestattung Friedhöfe sind als Kostenrechnende Einrichtung kostendeckend zu führen. Sämtliche Aufwendungen müssen durch Erträge (Gebühreneinnahmen) gedeckt sein. Die Gebührenkalkulation wird dem Rat vorgelegt. 55.03.02 Kriegs- und Ehrengräber, jüdischer Friedhof Die Stadt Schmallingenberg unterhält mehrere Kriegsgräberstätten sowie zwei jüdische Friedhöfe in den Stadtteilen Schmallingenberg und Bödefeld. Für die laufende Unterhaltung werden jährliche Landeszuweisungen gewährt.
Auftragsgrundlage	Politische Beschlüsse, Abgabenordnung, Ortsrecht
Zielgruppe	
Ziele	
Produkt- verantwortliche/r	Ordnungsamt, Herr Vogt Finanzabteilung, Frau Radmacher (für die Gebührenkalkulation)

Teilergebnisplan

55.03 Friedhöfe

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.434,49	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.149,17	112.900	138.000	118.500	119.000	119.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	102,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	119.686,16	117.200	142.300	122.800	123.300	123.800
11	- Personalaufwendungen	37.321,53	29.600	22.400	22.800	23.200	23.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.470,38	58.600	83.600	63.600	63.600	63.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.681,16	8.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.790,45	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.263,52	99.400	116.300	96.700	97.100	97.500
18	= Ordentliches Ergebnis	25.422,64	17.800	26.000	26.100	26.200	26.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.422,64	17.800	26.000	26.100	26.200	26.300
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	25.422,64	17.800	26.000	26.100	26.200	26.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.915,07	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.071,73	55.300	58.800	58.900	59.000	59.100
29	= Teilergebnis	265,98	- 7.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	265,98	- 7.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800

Teilergebnisplan

57.01 Wirtschaftsförderung

Produktgruppe 57.01 Wirtschaftsförderung
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung in der Stadt Schmallingenberg; Förderung des Tourismus im Stadtgebiet Schmallingenberg;
Jahresbezogene Erläuterungen	57.01.01 Wirtschaftsförderung Unter dem Begriff Wirtschaftsförderung werden die Maßnahmen des Stadt- und Dorfmarketings sowie die Unterstützung durch die Wirtschaftsförderungsgesellschaft geführt. Bei maßgeblicher Beteiligung der privaten Wirtschaft hat sich ein Wirtschaftsförderungsverein Schmallingenberg gegründet. 57.01.02 Tourismusförderung Den Bereich Tourismus deckt für die Stadt Schmallingenberg die Schmallingenberger Sauerlandtourismus GmbH ab. Die Stadt zahlt für diese Leistung einen Betriebskostenzuschuss.
Auftragsgrundlage	Politische Beschlüsse, Vereinbarungen
Zielgruppe	Bürger/innen, Tourismus, private Unternehmen
Ziele	Erhalt der Wirtschaftskraft der Stadt Schmallingenberg; Förderung und Erhalt der Stadt Schmallingenberg als Tourismusregion.
Produkt- verantwortliche/r	Amt für Stadtentwicklung, Herr Entian

Teilergebnisplan

57.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	3.000	3.000	1.000	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.700,00	3.000	3.000	1.000	0	0
11	- Personalaufwendungen	21.739,14	21.500	24.600	24.900	25.200	25.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.693,70	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.365,60	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000
15	- Transferaufwendungen	365.074,88	420.000	420.000	400.000	400.000	400.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.139,44	224.500	302.000	321.000	351.000	351.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	594.012,76	682.500	771.600	770.900	801.200	801.500
18	= Ordentliches Ergebnis	- 591.312,76	- 679.500	-768.600	-769.900	-801.200	-801.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 591.312,76	- 679.500	-768.600	-769.900	-801.200	-801.500
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 591.312,76	- 679.500	-768.600	-769.900	-801.200	-801.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.400,00	7.400	6.000	6.000	6.000	6.000
29	= Teilergebnis	- 596.712,76	- 686.900	-774.600	-775.900	-807.200	-807.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 596.712,76	- 686.900	-774.600	-775.900	-807.200	-807.500

Teilergebnisplan

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

Produktgruppe

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Verwaltung allgemeiner städtischer Einrichtungen wie Stadthalle Schmallingenberg; Kurhaus Bad Fredeburg; Informationszentrum für Holz und Touristik, Schmallingenberg und Musikbildungszentrum Bad Fredeburg; Verwaltung der städtischen Beteiligungen sowie Weiterentwicklung von steuerungs- und kontrollgeeigneten Eckwerten bei den Beteiligungsgesellschaften und verselbstständigten Einrichtungen; Wahrnehmung der Rechte und Pflichten aus der Beteiligung an Unternehmen und anderen Einrichtungen.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>57.02.01 Anteile an Unternehmen und Beteiligungen Hierunter fallen die Erträge und Aufwendungen aus städtischen Beteiligungen.</p> <p>57.02.02 Stadthalle Schmallingenberg Die Stadthalle Schmallingenberg wird durch die Stadt betrieben.</p> <p>57.02.03 Kurhaus Bad Fredeburg Das Kurhaus Bad Fredeburg wird durch die Stadt betrieben. Als Dienstleister vor Ort ist der Gewerbe- und Touristikverein Bad Fredeburg beauftragt.</p> <p>57.02.04 Informationszentrum für Holz und Touristik Das Informationszentrum ist an die Schmallingenberger Sauerlandtourismus GmbH sowie die Forstverwaltung verpachtet.</p> <p>57.02.05 Musikbildungszentrum Die wirtschaftliche Betriebsführung obliegt der Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungsgesellschaft mbH. Das Gebäude ist an die Gesellschaft verpachtet.</p>
Auftragsgrundlage	Verträge und Vereinbarungen, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Unternehmen, an denen die Stadt Schmallingenberg beteiligt ist, Bürger/innen
Ziele	Optimierung der Wirtschaftlichkeit der städtischen Einrichtungen und Beteiligungen.
Produkt- verantwortliche/r	Gebäudemanagement, Frau Brockmann Hauptamt, Frau Mette

Teilergebnisplan

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahres	Vorjahres	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382.443,76	387.000	429.000	429.000	429.000	429.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.249,01	263.000	266.000	266.000	266.000	266.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.981,37	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.845,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	= Ordentliche Erträge	650.520,12	685.000	730.000	730.000	730.000	730.000
11	- Personalaufwendungen	113.413,84	90.800	121.600	123.800	126.200	128.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.116,31	257.000	259.000	259.000	259.000	259.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	447.908,59	423.000	568.000	563.000	563.000	563.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.258,65	50.000	54.000	57.500	61.000	64.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.026.697,39	820.800	1.002.600	1.003.300	1.009.200	1.015.200
18	= Ordentliches Ergebnis	- 376.177,27	- 135.800	-272.600	-273.300	-279.200	-285.200
19	+ Finanzerträge	3.032,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
21	= Finanzergebnis	3.032,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 373.144,62	- 132.800	-269.600	-270.300	-276.200	-282.200
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 373.144,62	- 132.800	-269.600	-270.300	-276.200	-282.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.115,32	142.100	104.000	104.600	105.200	105.800
29	= Teilergebnis	- 454.259,94	- 272.900	-371.600	-372.900	-379.400	-386.000
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 454.259,94	- 272.900	-371.600	-372.900	-379.400	-386.000

Teilergebnisplan

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung/ Leistungsumfang	Darstellung der Finanzmittel wie Steuereinnahmen und Einnahmen aus dem GFG, der zu leistenden allgemeinen Umlagen wie Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage, der allgemeinen städtischen Finanzmittel wie Zinsen.
Jahresbezogene Erläuterungen	<p>61.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen Hier werden die aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz sich ergebenden Einnahme- und Ausgabepositionen wie z.B. die Schlüsselzuweisungen, Kurortehilfe, Schulpauschale, Sportpauschale etc. gebucht. Weiterhin die Einnahmen aus den Realsteuern sowie den Gemeindeanteilen an Einkommens- und Umsatzsteuer veranschlagt. Weitere wichtige Größen stellen die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage dar. An Investitionen ist aus dem GFG die Zuweisung des Landes für Investitionen ohne Zweckbindung sowie anteilig die Feuerschutzpauschale veranschlagt.</p> <p>61.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft An Erträgen und Aufwendungen sind hier insbesondere die Einnahmen aus Zwangs- und Bußgeldern sowie aus Zinsen veranschlagt.</p>
Auftragsgrundlage	GFG, Abgabenordnung, Steuergesetze, Ortsrecht, politische Beschlüsse
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Rat, Ausschüsse
Ziele	Stabilisierung des Überschusses aus der Produktgruppe zur Finanzierung des Haushaltes.
Produkt- verantwortliche/r	Finanzabteilung, Frau Radmacher

Teilergebnisplan

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	36.604.709,74	37.820.000	40.840.000	41.740.000	42.630.000	43.420.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.951.466,57	7.527.000	8.316.000	7.472.000	7.492.000	7.552.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.038,99	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	732.717,27	22.000	41.000	41.000	41.000	41.000
10	= Ordentliche Erträge	42.341.932,57	45.399.000	49.227.000	49.283.000	50.193.000	51.043.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.999,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15	- Transferaufwendungen	15.177.386,01	15.850.000	18.275.000	18.675.000	19.175.000	19.675.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.005,66	26.000	26.900	29.400	26.400	27.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.181.390,77	15.896.000	18.321.900	18.724.400	19.221.400	19.722.600
18	= Ordentliches Ergebnis	27.160.541,80	29.503.000	30.905.100	30.558.600	30.971.600	31.320.400
19	+ Finanzerträge	672.225,54	397.000	497.000	497.000	497.000	497.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.156,28	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
21	= Finanzergebnis	618.069,26	361.000	466.000	466.000	466.000	466.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.778.611,06	29.864.000	31.371.100	31.024.600	31.437.600	31.786.400
23	+ Außerordentliche Erträge	982.823,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	982.823,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	28.761.434,06	29.864.000	31.371.100	31.024.600	31.437.600	31.786.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	333.625,18	381.000	308.000	323.000	338.000	353.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.216,75	43.000	43.500	43.500	43.500	43.500
29	= Teilergebnis	29.052.842,49	30.202.000	31.635.600	31.304.100	31.732.100	32.095.900
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	29.052.842,49	30.202.000	31.635.600	31.304.100	31.732.100	32.095.900

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

11 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.710,00	1.000.000	3.700.000	0	3.000.000	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	346.320,51	120.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	410.030,51	1.120.000	3.750.000	0	3.050.000	50.000	50.000
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.033.819,24	250.000	250.000	0	150.000	150.000	150.000
8	für Baumaßnahmen	520.102,69	2.890.000	4.600.000	3.800.000	3.800.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	202.704,14	551.000	511.000	0	261.000	261.000	261.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.756.626,07	3.691.000	5.361.000	3.800.000	4.211.000	411.000	411.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 2.346.595,56	- 2.571.000	-1.611.000	-3.800.000	-1.161.000	-361.000	-361.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

12 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.854,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	50.000	50.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	78.854,00	5.000	5.000	0	5.000	50.000	50.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	665.675,04	985.000	820.000	900.000	920.000	920.000	20.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.053.560,07	1.138.000	979.500	725.000	815.000	1.045.000	755.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.719.235,11	2.123.000	1.799.500	1.625.000	1.735.000	1.965.000	775.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.640.381,11	- 2.118.000	-1.794.500	-1.625.000	-1.730.000	-1.915.000	-725.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

21 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.079.491,17	1.399.000	1.457.000	0	539.000	252.000	92.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.079.491,17	1.399.000	1.457.000	0	539.000	252.000	92.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.350.207,10	1.640.000	4.820.000	3.800.000	4.040.000	3.660.000	550.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	347.339,16	955.000	488.000	0	365.000	325.000	125.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.697.546,26	2.595.000	5.308.000	3.800.000	4.405.000	3.985.000	675.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 618.055,09	- 1.196.000	-3.851.000	-3.800.000	-3.866.000	-3.733.000	-583.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

25 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	44.695,32	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	44.695,32	43.000	43.000	40.000	43.000	43.000	43.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 44.695,32	- 43.000	-43.000	-40.000	-43.000	-43.000	-43.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

31 Soziale Leistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.522.522,35	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	1.522.522,35	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.092.633,55	1.200.000	600.000	600.000	600.000	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.092.633,55	1.200.000	600.000	600.000	600.000	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 570.111,20	- 1.200.000	-600.000	-600.000	-600.000	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	206.644,61	0	130.000	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	206.644,61	0	130.000	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.029.697,40	590.000	150.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	224.713,42	260.000	180.000	0	80.000	80.000	80.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	20.000	80.000	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.254.410,82	870.000	410.000	0	80.000	80.000	80.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 2.047.766,21	- 870.000	-280.000	0	-80.000	-80.000	-80.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

41 Gesundheitsdienste

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	- 6.029,84	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	- 6.029,84	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 6.029,84	0	-75.000	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

42 Sportförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	486.000	517.000	0	24.000	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	486.000	517.000	0	24.000	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	195.846,68	2.600.000	1.900.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	55.000	220.000	200.000	210.000	210.000	210.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	195.846,68	2.655.000	2.130.000	200.000	220.000	220.000	220.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 195.846,68	- 2.169.000	-1.613.000	-200.000	-196.000	-220.000	-220.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

52 Bauen und Wohnen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	455.680,85	135.000	135.000	0	175.000	375.000	70.000
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	- 49.350,37	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	406.330,48	135.000	135.000	0	175.000	375.000	70.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	65.131,73	325.000	260.000	850.000	860.000	1.040.000	280.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	57.585,39	0	120.000	0	120.000	120.000	120.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	122.717,12	325.000	380.000	850.000	980.000	1.160.000	400.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	283.613,36	- 190.000	-245.000	-850.000	-805.000	-785.000	-330.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

53 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.528,57	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.766,36	0	20.000	0	100.000	0	55.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	35.294,93	0	20.000	0	100.000	0	55.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.441.625,87	3.670.000	2.065.000	295.000	2.825.000	2.855.000	3.380.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.174,01	15.000	15.000	0	55.000	55.000	55.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	557.000,00	220.000	360.000	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.201.799,88	3.905.000	2.440.000	295.000	2.880.000	2.910.000	3.435.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 3.166.504,95	- 3.905.000	-2.420.000	-295.000	-2.780.000	-2.910.000	-3.380.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	887.710,36	3.491.000	5.316.000	0	2.791.000	5.910.000	5.208.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.783,19	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	197.819,29	201.000	95.000	0	65.000	65.000	65.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	1.098.312,84	3.692.000	5.411.000	0	2.856.000	5.975.000	5.273.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	3.791.973,47	4.435.000	4.925.000	3.100.000	7.005.000	8.885.000	8.275.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.627,31	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	22.193,77	65.000	95.000	0	45.000	45.000	45.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.899.794,55	4.500.000	5.020.000	3.100.000	7.050.000	8.930.000	8.320.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 2.801.481,71	- 808.000	391.000	-3.100.000	-4.194.000	-2.955.000	-3.047.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	- 52.641,22	80.000	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	- 52.641,22	80.000	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	327.364,95	100.000	160.000	0	110.000	110.000	110.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.856,45	50.000	18.500	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	603.221,40	150.000	178.500	0	120.000	120.000	120.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 655.862,62	- 70.000	-178.500	0	-120.000	-120.000	-120.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

57 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	408.626,18	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	408.626,18	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	1.124.968,97	875.000	725.000	0	15.000	15.000	15.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.937,11	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	329.756,37	490.000	800.000	0	720.000	720.000	720.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.560.662,45	1.365.000	1.525.000	0	735.000	735.000	735.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.152.036,27	- 1.365.000	-1.525.000	0	-735.000	-735.000	-735.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.216.366,54	4.255.000	4.400.000	0	4.440.000	4.550.000	4.660.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.500.000,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	9.716.366,54	4.255.000	4.400.000	0	4.440.000	4.550.000	4.660.000
	Auszahlungen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	8.716.366,54	4.255.000	4.400.000	0	4.440.000	4.550.000	4.660.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	123.004,36	105.000	215.000	0	55.000	55.000	55.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	123.004,36	105.000	215.000	0	55.000	55.000	55.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 123.004,36	- 105.000	-215.000	0	-55.000	-55.000	-55.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

11.06 Immobilienmanagement

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.710,00	1.000.000	3.700.000	0	3.000.000	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	346.320,51	120.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	410.030,51	1.120.000	3.750.000	0	3.050.000	50.000	50.000
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.033.819,24	250.000	250.000	0	150.000	150.000	150.000
8	für Baumaßnahmen	520.102,69	2.890.000	4.600.000	3.800.000	3.800.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79.699,78	446.000	296.000	0	206.000	206.000	206.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.633.621,71	3.586.000	5.146.000	3.800.000	4.156.000	356.000	356.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 2.223.591,20	- 2.466.000	-1.396.000	-3.800.000	-1.106.000	-306.000	-306.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	443,22	0	0	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	443,22	0	0	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 443,22	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.854,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	50.000	50.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	78.854,00	5.000	5.000	0	5.000	50.000	50.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	665.675,04	985.000	820.000	900.000	920.000	920.000	20.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.053.116,85	1.138.000	979.500	725.000	815.000	1.045.000	755.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.718.791,89	2.123.000	1.799.500	1.625.000	1.735.000	1.965.000	775.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.639.937,89	- 2.118.000	-1.794.500	-1.625.000	-1.730.000	-1.915.000	-725.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.079.491,17	1.399.000	1.457.000	0	539.000	252.000	92.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	2.079.491,17	1.399.000	1.457.000	0	539.000	252.000	92.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.350.207,10	1.640.000	4.820.000	3.800.000	4.040.000	3.660.000	550.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	347.339,16	955.000	488.000	0	365.000	325.000	125.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.697.546,26	2.595.000	5.308.000	3.800.000	4.405.000	3.985.000	675.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 618.055,09	- 1.196.000	-3.851.000	-3.800.000	-3.866.000	-3.733.000	-583.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	44.695,32	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	44.695,32	43.000	43.000	40.000	43.000	43.000	43.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 44.695,32	- 43.000	-43.000	-40.000	-43.000	-43.000	-43.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

31.01 Unterstützungsleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.522.522,35	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	1.522.522,35	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.092.633,55	1.200.000	600.000	600.000	600.000	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.092.633,55	1.200.000	600.000	600.000	600.000	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 570.111,20	- 1.200.000	-600.000	-600.000	-600.000	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.644,61	0	130.000	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	181.644,61	0	130.000	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.029.697,40	590.000	150.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.364,07	160.000	100.000	0	30.000	30.000	30.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	20.000	0	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	2.173.061,47	770.000	250.000	0	30.000	30.000	30.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 1.991.416,86	- 770.000	-120.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	25.000,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.349,35	100.000	80.000	0	50.000	50.000	50.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	80.000	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	81.349,35	100.000	160.000	0	50.000	50.000	50.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 56.349,35	- 100.000	-160.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	- 6.029,84	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	- 6.029,84	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 6.029,84	0	-75.000	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

42.01 Sportanlagen- und förderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	486.000	517.000	0	24.000	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	486.000	517.000	0	24.000	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	195.846,68	2.600.000	1.900.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	55.000	220.000	200.000	210.000	210.000	210.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	195.846,68	2.655.000	2.130.000	200.000	220.000	220.000	220.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 195.846,68	- 2.169.000	-1.613.000	-200.000	-196.000	-220.000	-220.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	20.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	20.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	70.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	70.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	0	0	0	0	0	-50.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

52.03 Stadt- und Dorferneuerung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	455.680,85	135.000	135.000	0	175.000	375.000	50.000
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	- 49.350,37	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	406.330,48	135.000	135.000	0	175.000	375.000	50.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	65.131,73	325.000	260.000	850.000	860.000	1.040.000	210.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	57.585,39	0	120.000	0	120.000	120.000	120.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	122.717,12	325.000	380.000	850.000	980.000	1.160.000	330.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	283.613,36	- 190.000	-245.000	-850.000	-805.000	-785.000	-280.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

53.01 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.528,57	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	19.766,36	0	20.000	0	100.000	0	55.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	35.294,93	0	20.000	0	100.000	0	55.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	2.441.625,87	3.670.000	2.065.000	295.000	2.825.000	2.855.000	3.380.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.174,01	15.000	15.000	0	55.000	55.000	55.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	557.000,00	220.000	360.000	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.201.799,88	3.905.000	2.440.000	295.000	2.880.000	2.910.000	3.435.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 3.166.504,95	- 3.905.000	-2.420.000	-295.000	-2.780.000	-2.910.000	-3.380.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	887.710,36	3.491.000	5.316.000	0	2.791.000	5.910.000	5.208.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.783,19	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	197.819,29	201.000	95.000	0	65.000	65.000	65.000
6	Summe der investiven Einzahlungen	1.098.312,84	3.692.000	5.411.000	0	2.856.000	5.975.000	5.273.000
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	3.791.973,47	4.435.000	4.925.000	3.100.000	7.005.000	8.885.000	8.275.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.627,31	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	22.193,77	65.000	95.000	0	45.000	45.000	45.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	3.899.794,55	4.500.000	5.020.000	3.100.000	7.050.000	8.930.000	8.320.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 2.801.481,71	- 808.000	391.000	-3.100.000	-4.194.000	-2.955.000	-3.047.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

55.01 Öffentliches Grün

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	50.000	50.000	50.000
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.856,45	45.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	275.856,45	45.000	110.000	0	60.000	60.000	60.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 275.856,45	35.000	-110.000	0	-60.000	-60.000	-60.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

55.02 Öffentliche Gewässer

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	- 52.641,22	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	- 52.641,22	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	327.364,95	100.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	327.364,95	100.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 380.006,17	- 100.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

55.03 Friedhöfe

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	8.500	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	8.500	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	0,00	- 5.000	-8.500	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

57.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	17.207,40	75.000	75.000	0	15.000	15.000	15.000
11	von aktivierbaren Zuwendungen	329.756,37	490.000	800.000	0	720.000	720.000	720.000
13	Summe der investiven Auszahlungen	346.963,77	565.000	875.000	0	735.000	735.000	735.000
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 346.963,77	- 565.000	-875.000	0	-735.000	-735.000	-735.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	408.626,18	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	408.626,18	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	1.107.761,57	800.000	650.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.937,11	0	0	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.213.698,68	800.000	650.000	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	- 805.072,50	- 800.000	-650.000	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
A. Zahlungsübersicht

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.216.366,54	4.255.000	4.400.000	0	4.440.000	4.550.000	4.660.000
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.500.000,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe der investiven Einzahlungen	9.716.366,54	4.255.000	4.400.000	0	4.440.000	4.550.000	4.660.000
	Auszahlungen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe der investiven Auszahlungen	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0
14	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl)	8.716.366,54	4.255.000	4.400.000	0	4.440.000	4.550.000	4.660.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		

Produkt: 11.03.01-Zentrale Dienste
Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € (zentrale Dienste)

Zentrale Dienste 001 Investitionen niedriger 10.000 € (zentrale Dienste)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	12.201,07	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	12.201,07	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 12.201,07	- 5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		

Produkt: 11.03.05-IT
Maßnahme: 202-Neu- und Ersatzbeschaffungen IT (Geräten und Lizenzen)

9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	110.803,29	100.000	210.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	110.803,29	100.000	210.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 110.803,29	- 100.000	-210.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement										
Maßnahme: 403-Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	114.109,17	1.100.000	1.100.000	500.000	500.000	0	0	1.214.109	2.814.109
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	150.000	90.000	0	0	0	0	150.000	240.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	114.109,17	1.250.000	1.190.000	500.000	500.000	0	0	1.364.109	3.054.109
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 114.109,17	- 1.250.000	-990.000	-500.000	-500.000	0	0	-1.364.109	-2.854.109

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 11.06.03-Grundstückswirtschaft										
Maßnahme: 301-An- und Verkauf von Grundstücken										
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	346.320,51	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	346.320,51	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
7	Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	2.033.819,24	250.000	250.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.033.819,24	250.000	250.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 1.687.498,73	- 150.000	-200.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 11.06.03-Grundstückswirtschaft										
Maßnahme: 401-Entwicklung Gewerbefläche "Meisenburg", Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	800.000	3.500.000	0	3.000.000	0	0	800.000	6.800.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	800.000	3.500.000	0	3.000.000	0	0	800.000	6.800.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	870.000	3.500.000	3.300.000	3.300.000	0	0	870.000	7.670.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	870.000	3.500.000	3.300.000	3.300.000	0	0	870.000	7.670.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 70.000	0	-3.300.000	-300.000	0	0	-70.000	-870.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 11.06.06-Bauhof										
Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen Bauhof (Maschinen und Geräte)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	6.535,25	36.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	6.535,25	36.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 6.535,25	- 36.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 11.06.06-Bauhof										
Maßnahme: 201-Neuanschaffung von Fahrzeugen (Bauhof)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	73.164,53	260.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	73.164,53	260.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 73.164,53	- 240.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.01-Gefahrenabwehr										
Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € (Katastrophenschutz)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0	4.500	0	0	0	0	0	4.500
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	4.500	0	0	0	0	0	4.500
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-4.500	0	0	0	0	0	-4.500

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.01-Gefahrenabwehr										
Maßnahme: 201-Neuanschaffung von Sirenen										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	83.300,00	11.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	83.300,00	11.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 18.200,00	- 11.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.02-Brandschutz										
Maßnahme: 201-Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen Feuerwehr										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	93.377,36	50.000	90.000	0	75.000	40.000	40.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	93.377,36	50.000	90.000	0	75.000	40.000	40.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 93.377,36	- 50.000	-90.000	0	-75.000	-40.000	-40.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.02-Brandschutz										
Maßnahme: 202-Neuanschaffung von Fahrzeugen (Feuerwehr)										
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	50.000	50.000	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	5.000	5.000	0	5.000	50.000	50.000	0	0
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	830.211,60	990.000	870.000	725.000	725.000	990.000	700.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	830.211,60	990.000	870.000	725.000	725.000	990.000	700.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 830.211,60	- 985.000	-865.000	-725.000	-720.000	-940.000	-650.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.02-Brandschutz										
Maßnahme: 408-Neubau Feuerwehrrgerätehaus Kirchrarbach										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	628.956,39	400.000	380.000	0	0	0	0	1.028.956	1.408.956
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	628.956,39	450.000	380.000	0	0	0	0	1.078.956	1.458.956
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 615.202,39	- 450.000	-380.000	0	0	0	0	-1.065.202	-1.445.202

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.02-Brandschutz										
Maßnahme: 409-Sanierung und Modernisierung Feuerwehrgerätehaus Schmallingenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000	300.000	900.000	900.000	900.000	0	500.000	2.600.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	500.000	300.000	900.000	900.000	900.000	0	500.000	2.600.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 500.000	-300.000	-900.000	-900.000	-900.000	0	-500.000	-2.600.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.02-Brandschutz										
Maßnahme: 410-Modernisierung FW-Gerätehaus Bad Fredeburg (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 12.05.02-Brandschutz										
Maßnahme: 701-Investitionen zur Löschwasservorhaltung										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	827,72	35.000	90.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	827,72	35.000	90.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 827,72	- 35.000	-90.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in den Grundschulen										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	13.051,08	5.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000	18.051	58.051
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	13.051,08	5.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000	18.051	58.051
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 13.051,08	- 5.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-18.051	-58.051

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 202-Ausbau Ganztagsbetreuung in den Grundschulen (Landesförderprogramm)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	180.000	345.000	0	175.000	160.000	0	180.000	860.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	180.000	345.000	0	175.000	160.000	0	180.000	860.000
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	215.000	220.000	0	220.000	200.000	0	215.000	855.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	215.000	220.000	0	220.000	200.000	0	215.000	855.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 35.000	125.000	0	-45.000	-40.000	0	-35.000	5.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Grundschulen)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	136.471,62	100.000	45.000	0	30.000	30.000	30.000	236.472	371.472
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	175.675,74	100.000	45.000	0	30.000	30.000	30.000	275.676	410.676
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 115.439,52	- 100.000	-45.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-215.440	-350.440

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 406-Sanierung Grundschule Berghausen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.160,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000	26.160	78.160
6	Summe: (invest Einzahlungen)	13.160,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000	26.160	78.160
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.160,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000	26.160	78.160

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 410-Sanierung Grundschule Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.800,00	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000	38.800	114.800
6	Summe: (invest Einzahlungen)	19.800,00	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000	38.800	114.800
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.800,00	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000	38.800	114.800

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 411-Sanierung Turnhalle Grundschule Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	550.000	0	600.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	50.000	550.000	0	600.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-50.000	-550.000	0	-600.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 414-Sanierung Grundschule Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	370.355,00	485.000	405.000	0	0	0	0	855.355	855.355
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	370.355,00	485.000	405.000	0	0	0	0	855.355	855.355
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.829,31	350.000	980.000	0	0	0	0	467.829	817.829
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	123.494,43	425.000	980.000	0	0	0	0	548.494	898.494
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	246.860,57	60.000	-575.000	0	0	0	0	306.861	-43.139

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 415-Erweiterungsbau Grundschule Oberkirchen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.240,00	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	77.240	225.240
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	40.240,00	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	77.240	225.240
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.240,00	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	77.240	225.240

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 416-Sanierung Grundschule Gleidorf										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	500.000	0	0	0	550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	50.000	0	500.000	0	0	0	550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	-500.000	0	0	0	-550.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 705-Sanierung Schulhof Grundschule Bödefeld										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	90.000	0	0	0	90.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	90.000	0	0	0	90.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-90.000	0	0	0	-90.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 708-Sanierung Schulhof Grundschule Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	200.000	0	0	0	0	10.000	210.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	200.000	0	0	0	0	10.000	210.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 10.000	-200.000	0	0	0	0	-10.000	-210.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.01-Grundschule										
Maßnahme: 709-Sanierung Schulhof Grundschule Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	60.000	0	0	60.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	60.000	0	0	60.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-60.000	0	0	-60.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.02-Hauptschule										
Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in der Hauptschule										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	10.000	18.000	0	0	0	0	10.000	28.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	18.000	0	0	0	0	10.000	28.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 10.000	-18.000	0	0	0	0	-10.000	-28.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.02-Hauptschule										
Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Hauptschule)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	36.611,23	120.000	50.000	0	50.000	30.000	30.000	156.611	316.611
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	36.611,23	120.000	50.000	0	50.000	30.000	30.000	156.611	316.611
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 36.611,23	- 120.000	-50.000	0	-50.000	-30.000	-30.000	-156.611	-316.611

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.03-Realschule										
Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Realschule)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	33.204,33	50.000	45.000	0	30.000	30.000	30.000	83.204	218.204
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	33.204,33	50.000	45.000	0	30.000	30.000	30.000	83.204	218.204
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	128.646,73	- 50.000	-45.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	78.647	-56.353

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.03-Realschule										
Maßnahme: 404-Sanierung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	519.452,00	522.000	345.000	0	172.000	0	0	1.041.452	1.558.452
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	519.452,00	522.000	345.000	0	172.000	0	0	1.041.452	1.558.452
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 178.545,60	222.000	345.000	0	172.000	0	0	43.454	560.454

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.03-Realschule										
Maßnahme: 405-Flachdachsanierung Realschule mit Errichtung einer PV-Anlage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-450.000	0	0	0	0	0	-450.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.03-Realschule										
Maßnahme: 702-Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.400,00	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000	47.400	139.400
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	24.400,00	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000	47.400	139.400
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	800.000	400.000	400.000	0	50.000	900.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	50.000	800.000	400.000	400.000	0	50.000	900.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.400,00	- 27.000	-27.000	-800.000	-377.000	-377.000	23.000	-2.600	-760.600

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.04-Gymnasium										
Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen am Gymnasium										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	8.653,42	0	35.000	0	0	0	0	8.653	43.653
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.653,42	0	35.000	0	0	0	0	8.653	43.653
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 8.653,42	0	-35.000	0	0	0	0	-8.653	-43.653

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.04-Gymnasium										
Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Gymnasium)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	86.182,72	130.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000	216.183	356.183
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	86.182,72	130.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000	216.183	356.183
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 86.182,72	- 130.000	-50.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-216.183	-356.183

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.04-Gymnasium										
Maßnahme: 401-Raumprogramm / Belastungsausgleich G9 Gymnasium										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.035,31	100.000	100.000	0	100.000	0	0	200.035	400.035
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	100.035,31	100.000	100.000	0	100.000	0	0	200.035	400.035
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	100.035,31	100.000	100.000	0	100.000	0	0	200.035	400.035

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.04-Gymnasium										
Maßnahme: 404-Kultur- und Bildungszentrum Schmallingenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.058,67	300.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	2.500.000	0	424.059	8.924.059
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	124.058,67	300.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	2.500.000	0	424.059	8.924.059
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 124.058,67	- 300.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-2.500.000	0	-424.059	-8.924.059

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.04-Gymnasium										
Maßnahme: 405-Dreifachturnhalle Schmallingenberg - Hallentechnik und Flachdachsanierung										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.327,77	350.000	0	0	50.000	650.000	0	374.328	1.074.328
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	24.327,77	350.000	0	0	50.000	650.000	0	374.328	1.074.328
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 24.327,77	- 350.000	0	0	-50.000	-650.000	0	-374.328	-1.074.328

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 21.01.04-Gymnasium										
Maßnahme: 408-Erneuerung Messsteuerregelanlage Schulzentrum Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.000	120.000	0	0	0	0	20.000	140.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	20.000	120.000	0	0	0	0	20.000	140.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	40.000	0	0	0	0	80.000	120.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	80.000	40.000	0	0	0	0	80.000	120.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 60.000	80.000	0	0	0	0	-60.000	20.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 25.01.01-Heimatspflege und Kulturförderung										
Maßnahme: 101-Investitionszuschüsse Schützenhallen										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	44.695,32	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	44.695,32	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 44.695,32	- 40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 25.01.03-Museen und Sammlungen										
Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € (Museen)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG										
Maßnahme: 411-Bau und Erwerb von Unterkünften für Geflüchtete										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.200.000	600.000	600.000	600.000	0	0	1.200.000	1.200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.200.000	600.000	600.000	600.000	0	0	1.200.000	1.200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 1.200.000	-600.000	-600.000	-600.000	0	0	-1.200.000	-1.200.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft										
Maßnahme: 001-Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen in den Kindergärten										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	45.756,22	30.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	45.756,22	30.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 42.916,22	- 30.000	-50.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 36.02.01-Allgemeine Förderung von Kindern und Jugendlichen										
Maßnahme: 002-Investitionskostenzuschuss Jugendräume Kath. Kirchengemeinde, Bad Fredeburg										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 36.02.03-Spiel- und Bolzplätze										
Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	81.349,35	100.000	80.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	81.349,35	100.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 56.349,35	- 100.000	-130.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 41.01.01-Kurbetriebe und Kureinrichtungen										
Maßnahme: 709-Neugestaltung Frettelt-Park Bad Fredeburg (Zuschuss)										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 001-Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte Turnhallen und Sportanlagen										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	40.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	40.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	-40.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 702-Modernisierung von Flutlichtanlagen auf Sportplätzen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	56.000	0	0	24.000	0	0	56.000	80.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	56.000	0	0	24.000	0	0	56.000	80.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 62.725,38	- 44.000	0	0	24.000	0	0	-106.725	-82.725

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 705-Sanierung Sportplatzanlage Schulzentrum Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	950.000	0	0	0	0	0	950.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	950.000	0	0	0	0	0	950.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-900.000	0	0	0	0	0	-900.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 706-Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	430.000	467.000	0	0	0	0	430.000	897.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	430.000	467.000	0	0	0	0	430.000	897.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	430.000	267.000	0	0	0	0	430.000	697.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 709-Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Bad Fredeburg										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 711-Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz, Arpe										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	200.000	200.000	0	0	0	200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	200.000	200.000	0	0	0	200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0	-200.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 712-Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Dorlar										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-200.000	0	0	-200.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen										
Maßnahme: 713-Zuschuss Erneuerung Kunstrasenplatz Fleckenberg										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-200.000	0	-200.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder										
Maßnahme: 701-Attraktivierung und Sanierung SauerlandBAD										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.825,50	2.500.000	750.000	0	0	0	0	2.513.826	3.013.826
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	13.825,50	2.500.000	750.000	0	0	0	0	2.513.826	3.013.826
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 13.825,50	- 2.500.000	-750.000	0	0	0	0	-2.513.826	-3.013.826

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 42.01.04-Allgemeine Sportförderung										
Maßnahme: 101-Investitionszuschüsse Sportförderung										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	20.000	0	10.000	10.000	10.000	0	50.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	20.000	0	10.000	10.000	10.000	0	50.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	-50.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 52.02.01-Erhalt von Denkmälern										
Maßnahme: 202-Wiederaufbau historischer Speicher Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	20.000	0	20.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	20.000	0	20.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	70.000	0	70.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	70.000	0	70.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-50.000	0	-50.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung										
Maßnahme: 500-Planung von Dorferneuerungsmaßnahmen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung										
Maßnahme: 509-Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	125.000	125.000	0	0	250.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	125.000	125.000	0	0	250.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.925,01	50.000	150.000	850.000	850.000	850.000	0	70.925	1.920.925
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	20.925,01	50.000	150.000	850.000	850.000	850.000	0	70.925	1.920.925
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 20.925,01	- 50.000	-150.000	-850.000	-725.000	-725.000	0	-70.925	-1.670.925

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung										
Maßnahme: 525-Neugestaltung Schützenplatz Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	80.000	0	0	200.000	0	0	280.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	80.000	0	0	200.000	0	0	280.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.850,09	50.000	100.000	0	0	180.000	200.000	58.850	538.850
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.850,09	50.000	100.000	0	0	180.000	200.000	58.850	538.850
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 8.850,09	- 50.000	-20.000	0	0	20.000	-200.000	-58.850	-258.850

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung										
Maßnahme: 702-Haus- und Hofflächenprogramm Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 10.739,97	0	25.000	0	25.000	25.000	25.000	-10.740	89.260
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	- 10.739,97	0	25.000	0	25.000	25.000	25.000	-10.740	89.260
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	32.615,31	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	32.615	232.615
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	32.615,31	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	32.615	232.615
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 43.355,28	0	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-43.355	-143.355

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung										
Maßnahme: 703-Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.349,39	0	30.000	0	25.000	25.000	25.000	26.349	131.349
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	26.349,39	0	30.000	0	25.000	25.000	25.000	26.349	131.349
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	24.970,08	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	24.970	224.970
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	24.970,08	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	24.970	224.970
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.379,31	0	-20.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	1.379	-93.621

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung										
Maßnahme: 706-Dorferneuerung - Förderung ortsbildprägender Gebäude										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	80.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	80.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	-80.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 001-Erneuerungen an Gewinnungen, Hochbehältern und Pumpstationen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	53.944,83	140.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 53.944,83	- 140.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 200-Anschaffung von Maschinen und Geräten (Wasserversorgung)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	109.840,32	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	109.840,32	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 109.840,32	- 10.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 201-Neuanschaffung von Fahrzeugen (Wasserversorgung)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	36.151,53	0	0	0	40.000	40.000	40.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	36.151,53	0	0	0	40.000	40.000	40.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 20.622,96	0	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 306-Neubau Hochbehälter An der Höhe, Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	100.000	450.000	900.000	100.000	1.550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100.000	0	0	100.000	450.000	900.000	100.000	1.550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 100.000	0	0	-100.000	-450.000	-900.000	-100.000	-1.550.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 310-Neubau Hochbehälter Rimberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	100.000	0	100.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	100.000	0	100.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-100.000	0	-100.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 400-Anbindung Fernwirktechnik in Hochbehältern und Pumpstationen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.794,75	150.000	150.000	0	0	0	0	181.795	331.795
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	31.794,75	150.000	150.000	0	0	0	0	181.795	331.795
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 31.794,75	- 150.000	-150.000	0	0	0	0	-181.795	-331.795

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 500-Unvorhergesehene Rohrnetzerneuerungen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.774,33	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	38.774,33	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 27.935,33	- 100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 513-Erneuerung Wasserleitung "An der Robbecke" bis Pumpstation Robbecke, Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	360.000	0	0	0	0	0	360.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	360.000	0	0	0	0	0	360.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-360.000	0	0	0	0	0	-360.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 526-Neubau der Wasserleitung "Oberer Hügel", Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	30.000	60.000	0	0	90.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	30.000	60.000	0	0	90.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-30.000	-60.000	0	0	-90.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 534-Neubau der Wasserleitung "Zum Kreuzberg", Bödefeld										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-50.000	0	0	-50.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 535-Neubau der Wasserleitung "Birkenweg", Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	210.000	0	210.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	210.000	0	210.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-210.000	0	-210.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 546-Erneuerung der Wasserleitung "Jahnstraße", Gleidorf (Teilbereich)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	80.000	0	0	0	85.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	5.000	0	80.000	0	0	0	85.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	-80.000	0	0	0	-85.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 547-Neubau der Wasserleitung "Antoniusstraße", Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	10.000	210.000	0	220.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	10.000	210.000	0	220.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-10.000	-210.000	0	-220.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 548-Neubau der Wasserleitung "An der Drift", Nordenau										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	10.000	110.000	0	0	120.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	10.000	110.000	0	0	120.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-10.000	-110.000	0	0	-120.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 549-Neubau der Wasserleitung "An der Halle", Sellinghausen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	10.000	150.000	0	0	160.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	10.000	150.000	0	0	160.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-10.000	-150.000	0	0	-160.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 556-Erneuerung Wasserleitung "Waldstraße", Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	40.000	440.000	0	0	480.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	40.000	440.000	0	0	480.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-40.000	-440.000	0	0	-480.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 559-Erneuerung Wasserleitung "Latroper Straße", Fleckenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	150.000	150.000	0	0	330.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	30.000	0	150.000	150.000	0	0	330.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	-150.000	-150.000	0	0	-330.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 568-Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke - Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	500.000	0	0	0	0	250.000	750.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250.000	500.000	0	0	0	0	250.000	750.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 250.000	-500.000	0	0	0	0	-250.000	-750.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 569-Baukostenzuschuss WVH "Südachse"										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	557.000,00	220.000	360.000	0	0	0	0	777.000	777.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	557.000,00	220.000	360.000	0	0	0	0	777.000	777.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 557.000,00	- 220.000	-360.000	0	0	0	0	-777.000	-777.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 571-Erneuerung Wasserleitung "Ahornweg", Schmallingenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	5.000	80.000	0	0	85.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	5.000	80.000	0	0	85.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-5.000	-80.000	0	0	-85.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 572-Erneuerung Wasserleitung "Grimmestraße", Schmallingenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	80.000	160.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	80.000	160.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 80.000	-80.000	0	0	0	0	-80.000	-160.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 575-Neubau Wasserleitung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	210.000	210.000	0	0	0	210.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	210.000	210.000	0	0	0	210.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-210.000	-210.000	0	0	0	-210.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 576-Erneuerung der Wassertransportleitung "HB An der Höhe" bis Schacht Fleckenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	30.000	460.000	0	490.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	30.000	460.000	0	490.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-30.000	-460.000	0	-490.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 579-Erneuerung Wasserleitung "Alte Hansestraße", Bödefeld										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	0	100.000	0	0	15.000	130.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	15.000	0	100.000	0	0	15.000	130.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 15.000	-15.000	0	-100.000	0	0	-15.000	-130.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 580-Erneuerung Wasserleitung "Querstraße", Bödefeld										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	40.000	0	0	40.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	40.000	0	0	40.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-40.000	0	0	-40.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 585-Erneuerung Wasserleitung "Im Kampe", Grafschaft										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	5.000	40.000	0	5.000	50.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	0	0	5.000	40.000	0	5.000	50.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 5.000	0	0	-5.000	-40.000	0	-5.000	-50.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 586-Erneuerung Wasserleitung "Oberer Hömberg", Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	5.000	50.000	0	55.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	5.000	50.000	0	55.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-5.000	-50.000	0	-55.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 588-Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Huxel										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	30.000	300.000	0	15.000	345.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	0	0	30.000	300.000	0	15.000	345.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 15.000	0	0	-30.000	-300.000	0	-15.000	-345.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 589-Neubau Übergabeschacht Nordenau										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 590-Neubau Pumpleitung WGA Latroptal - HB An der Höhe, Schmallingenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	30.000	500.000	0	530.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	30.000	500.000	0	530.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-30.000	-500.000	0	-530.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 594-Erneuerung Wasserleitung "Breslauer Straße", Schmallingenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	160.000	0	0	0	170.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	10.000	0	160.000	0	0	0	170.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	-160.000	0	0	0	-170.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 596-Wasserversorgungsleitung Gellinghausen										
4	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.201,68	0	0	0	450.000	540.000	0	4.202	994.202
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.201,68	0	0	0	450.000	540.000	0	4.202	994.202
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 4.201,68	0	0	0	-350.000	-540.000	0	-4.202	-894.202

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 597-Erneuerung Wassertransportleitung "HB An der Höhe" bis Grafschaft										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	500.000	0	0	50.000	600.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	50.000	0	500.000	0	0	50.000	600.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 50.000	-50.000	0	-500.000	0	0	-50.000	-600.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 600-Erneuerung Verbindungsleitung Grafchaft - Schanze (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	40.000	0	40.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	40.000	0	40.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-40.000	0	-40.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 605-Erneuerung Wasserleitung "Im Rübenkamp", Grafchaft (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-10.000	0	-10.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 606-Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Schanze										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	175.000	175.000	0	0	0	0	175.000	350.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	175.000	175.000	0	0	0	0	175.000	350.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 175.000	-175.000	0	0	0	0	-175.000	-350.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 607-Erneuerung Wasserleitung "Auf der Böhre", Fleckenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	50.000	0	0	0	55.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	5.000	0	50.000	0	0	0	55.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	-50.000	0	0	0	-55.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 609-Wasserversorgungsleitung Föckinghausen										
4	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	75.000	0	0	0	0	200.000	275.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	200.000	75.000	0	0	0	0	200.000	275.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 200.000	-55.000	0	0	0	0	-200.000	-255.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 610-Wasserversorgungsleitung Lengenbeck										
4	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	55.000	0	55.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	55.000	0	55.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	30.000	550.000	0	580.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	30.000	550.000	0	580.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-30.000	-495.000	0	-525.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 611-Erneuerung von Quellsammelschächten und Vorlagebehältern										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	100.000	0	0	0	0	150.000	250.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	150.000	100.000	0	0	0	0	150.000	250.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 150.000	-100.000	0	0	0	0	-150.000	-250.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 612-Einzäunung WGA Latroptal, Fleckenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 613-Anschluss der Ortschaft Ohlenbach - Hoher Knochen an die Südachse										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	70.000	0	0	0	70.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	70.000	0	0	0	70.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-70.000	0	0	0	-70.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 615-Erneuerung Wasserleitung Hochstraße, Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	85.000	85.000	85.000	0	0	15.000	185.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	85.000	85.000	85.000	0	0	15.000	185.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 15.000	-85.000	-85.000	-85.000	0	0	-15.000	-185.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 616-Übergabeschacht Lengenbeck										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	60.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	60.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-60.000	0	0	0	-60.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 617-Erneuerung Wasserleitung Beerenberg, Fleckenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	240.000	0	0	0	265.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	25.000	0	240.000	0	0	0	265.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	-240.000	0	0	0	-265.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung										
Maßnahme: 618-Erneuerung Wasserleitung Gartenstraße, Gleidorf (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-10.000	0	-10.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 601-Erschließung Gewerbegebiet Donscheid, Bad Fredeburg (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	50.000	100.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	50.000	100.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 50.000	-50.000	0	0	0	0	-50.000	-100.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 604-Endausbau BG Leisterfeld III, Bad Fredeburg										
4	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	310.000	0	0	0	0	10.000	320.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	310.000	0	0	0	0	10.000	320.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 10.000	-280.000	0	0	0	0	-10.000	-290.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 605-Endausbau Erschließungsstraße BG Am Taasberg, Lenne										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	10.000	100.000	0	0	110.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	10.000	100.000	0	0	110.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-10.000	-100.000	0	0	-110.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 618-Erneuerung Straße "Auf der Burg" (Teilbereich), Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	110.000	160.000	0	0	0	0	110.000	270.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	110.000	160.000	0	0	0	0	110.000	270.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 7.250,00	- 90.000	160.000	0	0	0	0	-97.250	62.750

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 623-Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	790.000	0	0	790.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	790.000	0	0	790.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	650.000	650.000	0	30.000	1.360.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	30.000	30.000	0	650.000	650.000	0	30.000	1.360.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 30.000	-30.000	0	-650.000	140.000	0	-30.000	-570.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 631-Baumaßnahmen mit Erschließungsverträgen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 635-Erneuerung Straße "Oberer Hügel", Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	760.000	0	0	760.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	760.000	0	0	760.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	200.000	700.000	0	50.000	950.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	0	0	200.000	700.000	0	50.000	950.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 50.000	0	0	-200.000	60.000	0	-50.000	-190.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 640-Ausbau "In der Schlade", Westfeld (Teilbereich)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000	140.000	0	0	0	0	90.000	90.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	90.000	140.000	0	0	0	0	90.000	90.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 10.686,28	90.000	140.000	0	0	0	0	79.314	79.314

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 643-Erneuerung Straße "Oberer Hömberg", Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	440.000	0	440.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	440.000	0	440.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	500.000	0	550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	50.000	500.000	0	550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-50.000	-60.000	0	-110.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 652-Deckenerneuerungen und Instandhaltungsmaßnahmen an Innerortsstraßen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.548,69	550.000	550.000	0	550.000	550.000	550.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	102.548,69	550.000	550.000	0	550.000	550.000	550.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 102.548,69	- 550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000	-550.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 658-Erneuerung Innerortsstraße Arpe (Richtung Sportplatz)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	116.000	210.000	0	0	0	0	116.000	116.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	116.000	210.000	0	0	0	0	116.000	116.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	116.000	210.000	0	0	0	0	116.000	116.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 659-Erneuerung Ortsstraße (ehem. Ortsdurchfahrt) Gellinghausen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	356.000	429.000	0	0	0	0	416.000	495.000
6	Summe: (invest Einzahlungen)	60.000,00	356.000	429.000	0	0	0	0	416.000	495.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 83.372,34	96.000	429.000	0	0	0	0	12.628	91.628

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 668-Erneuerung "Franz-Hitze-Straße", Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	192.000	300.000	0	0	0	0	192.000	492.000
6	Summe: (invest Einzahlungen)	0,00	192.000	300.000	0	0	0	0	192.000	492.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 153.000	300.000	0	0	0	0	-153.000	147.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 686-Ausbau Schulstraße, Graftschaff (Teilbereich)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	15.000	30.000	0	0	0	0	15.000	15.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	15.000	30.000	0	0	0	0	15.000	15.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	15.000	30.000	0	0	0	0	15.000	15.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 687-Erneuerung Straße "An der Almert", Graftschaff										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	430.000	0	0	0	0	150.000	580.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	150.000	430.000	0	0	0	0	150.000	580.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.069,15	265.000	240.000	0	0	0	0	268.069	508.069
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.069,15	265.000	240.000	0	0	0	0	268.069	508.069
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 3.069,15	- 115.000	190.000	0	0	0	0	-118.069	71.931

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 708-Erneuerung Straße "Auf der Lake", Gewerbegebiet Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	450.000	450.000	0	0	0	0	450.000	450.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	450.000	450.000	0	0	0	0	450.000	450.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 506.571,14	450.000	450.000	0	0	0	0	-56.571	-56.571

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 709-Erneuerung Straße "Lied", Dorlar										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	460.000	0	0	460.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	460.000	0	0	460.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	520.000	0	0	570.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	50.000	520.000	0	0	570.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-50.000	-60.000	0	0	-110.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 715-Erneuerung "Birkenweg", Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	640.000	0	640.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	640.000	0	640.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	760.000	0	760.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	760.000	0	760.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-120.000	0	-120.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 717-Erneuerung "Wormbacher Straße", Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	360.000	360.000	0	0	0	0	360.000	360.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	360.000	360.000	0	0	0	0	360.000	360.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 830.034,14	360.000	360.000	0	0	0	0	-470.034	-470.034

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 720-Erneuerung Straße "An der Robbecke", Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	660.000	0	0	0	0	0	660.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	660.000	0	0	0	0	0	660.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	1.080.000	0	0	0	0	25.000	1.105.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	25.000	1.080.000	0	0	0	0	25.000	1.105.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 25.000	-420.000	0	0	0	0	-25.000	-445.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 722-Erneuerung "Zum Kreuzberg", Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	72.000	0	0	72.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	72.000	0	0	72.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	80.000	0	15.000	95.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	0	0	0	80.000	0	15.000	95.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 15.000	0	0	0	-8.000	0	-15.000	-23.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 723-Ausbau Jahnstraße, Gleidorf (Teilbereich)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	50.000	0	0	0	55.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	5.000	0	50.000	0	0	0	55.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	-10.000	0	0	0	-15.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 724-Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	300.000	300.000	0	0	0	0	300.000	300.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 434.169,79	300.000	300.000	0	0	0	0	-134.170	-134.170

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 727-Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	520.000	0	520.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	520.000	0	520.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	30.000	600.000	30.000	660.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	30.000	0	0	0	30.000	600.000	30.000	660.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 30.000	0	0	0	-30.000	-80.000	-30.000	-140.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 729-Erneuerung "An der Drift", Nordenau										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	430.000	0	0	430.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	430.000	0	0	430.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	40.000	500.000	0	0	540.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	40.000	500.000	0	0	540.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-40.000	-70.000	0	0	-110.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 730-Erneuerung Verbindungsstraße Holthausen - Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	500.000	0	550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	50.000	500.000	0	550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-50.000	-500.000	0	-550.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 731-Erneuerung "Winterseite", Niedersorpe										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	480.000	0	480.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	480.000	0	480.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	550.000	0	600.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	50.000	550.000	0	600.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-50.000	-70.000	0	-120.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 733-Erneuerung "An der Halle", Sellinghausen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	440.000	0	0	440.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	440.000	0	0	440.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	500.000	0	0	550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	50.000	500.000	0	0	550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-50.000	-60.000	0	0	-110.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 734-Erneuerung "Jagdhauser Straße", Fleckenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	130.000	520.000	0	0	0	0	130.000	650.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	130.000	520.000	0	0	0	0	130.000	650.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 27.083,69	- 290.000	520.000	0	0	0	0	-317.084	202.916

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 737-Erneuerung und Sanierung von Brücken										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	253.897,51	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	253.897,51	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 253.897,51	- 300.000	-350.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 738-Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	800.000	0	0	800.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	800.000	0	0	800.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	30.000	1.000.000	0	0	1.030.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	30.000	1.000.000	0	0	1.030.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-30.000	-200.000	0	0	-230.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 741-Endausbau BG Altes Feld II, Schmallenberg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	200.000	0	0	220.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	20.000	200.000	0	0	220.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-20.000	-200.000	0	0	-220.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 743-Erneuerung Straße "Auf dem Stadtfeld", Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	65.000	65.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	65.000	65.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 10.321,20	65.000	65.000	0	0	0	0	54.679	54.679

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 744-Erneuerung Querstraße, Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	72.000	0	0	72.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	72.000	0	0	72.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	5.000	85.000	0	0	90.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	5.000	85.000	0	0	90.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-5.000	-13.000	0	0	-18.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 745-Erneuerung Straße Zur Rehmecke, Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	135.000	135.000	0	0	0	0	135.000	135.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	135.000	135.000	0	0	0	0	135.000	135.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 104.285,22	135.000	135.000	0	0	0	0	30.715	30.715

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 746-Erschließung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.412,69	80.000	80.000	2.300.000	2.300.000	0	0	91.413	2.471.413
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.412,69	80.000	80.000	2.300.000	2.300.000	0	0	91.413	2.471.413
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 11.412,69	- 80.000	-80.000	-2.300.000	-1.300.000	0	0	-91.413	-1.471.413

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 747-Erschließung BG "Zum Parmberg", Dorlar										
4	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.035,00	65.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	93.035	233.035
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	28.035,00	65.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	93.035	233.035
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.421,97	65.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	91.422	231.422

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 749-Erneuerung Innerortsstraße Huxel										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	860.000	0	0	860.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	860.000	0	0	860.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.616,00	40.000	0	0	90.000	1.000.000	0	47.616	1.137.616
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	7.616,00	40.000	0	0	90.000	1.000.000	0	47.616	1.137.616
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 7.616,00	- 40.000	0	0	-90.000	-140.000	0	-47.616	-277.616

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 750-Erneuerung Straßen "Zur Linde" und "Im Kampe", Westernbödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	440.000	0	0	0	440.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	440.000	0	0	0	440.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	500.000	0	0	0	550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	50.000	0	500.000	0	0	0	550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	-60.000	0	0	0	-110.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 752-Erneuerung Ahornweg, Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	168.000	0	0	168.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	168.000	0	0	168.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	15.000	195.000	0	0	210.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	15.000	195.000	0	0	210.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-15.000	-27.000	0	0	-42.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 753-Erneuerung Grimmestraße, Schmallingenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	125.000	200.000	0	0	0	0	125.000	325.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	125.000	200.000	0	0	0	0	125.000	325.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.434,24	220.000	220.000	0	0	0	0	222.434	442.434
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.434,24	220.000	220.000	0	0	0	0	222.434	442.434
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	- 2.434,24	- 95.000	-20.000	0	0	0	0	-97.434	-117.434

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 754-Erneuerung "Alte Hansestraße", Bödefeld										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	300.000	0	0	0	300.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	300.000	0	0	0	300.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000	45.000	0	330.000	0	0	45.000	420.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	45.000	45.000	0	330.000	0	0	45.000	420.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 45.000	-45.000	0	-30.000	0	0	-45.000	-120.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 758-Erneuerung "Im Kampe", Grafschaft										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	330.000	0	0	330.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	330.000	0	0	330.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	30.000	380.000	0	15.000	425.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	0	0	30.000	380.000	0	15.000	425.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 15.000	0	0	-30.000	-50.000	0	-15.000	-95.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 759-Erschließung Baugebiet "Über der Dorfstraße", Westfeld										
4	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	125.905,50	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	175.906	295.906
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	125.905,50	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	175.906	295.906
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 68.115,41	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	-18.115	101.885

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 763-Erneuerung Straße "Hardtweg", Oberkirchen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	220.000	0	0	220.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	220.000	0	0	220.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	20.000	260.000	0	15.000	295.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	0	0	20.000	260.000	0	15.000	295.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 15.000	0	0	-20.000	-40.000	0	-15.000	-75.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 764-Erneuerung Straße "Vor der Hardt", Oberkirchen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	760.000	0	760.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	760.000	0	760.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	60.000	900.000	0	960.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	60.000	900.000	0	960.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-60.000	-140.000	0	-200.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 765-Erneuerung Innerortsstraße Berghausen Richtung Hof Köhne										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	350.000	0	350.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	350.000	0	350.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	40.000	400.000	0	440.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	40.000	400.000	0	440.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-40.000	-50.000	0	-90.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemäßigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 766-Erneuerung Innerortsstraße Oberberndorf										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	440.000	0	440.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	440.000	0	440.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	50.000	500.000	0	550.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	50.000	500.000	0	550.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-50.000	-60.000	0	-110.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemäßigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 767-Erneuerung Innerortsstraßen Osterwald										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	760.000	0	760.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	760.000	0	760.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	60.000	900.000	0	960.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	60.000	900.000	0	960.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-60.000	-140.000	0	-200.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 768-Erneuerung Breslauer Straße, Schmallenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	480.000	0	0	0	480.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	480.000	0	0	0	480.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	25.000	0	550.000	0	0	25.000	600.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	25.000	25.000	0	550.000	0	0	25.000	600.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 25.000	-25.000	0	-70.000	0	0	-25.000	-120.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 769-Ausbau Straße "Todesbruch", Oberhenneborn										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	160.000	0	0	0	160.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	160.000	0	0	0	160.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	0	170.000	0	0	15.000	200.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	15.000	15.000	0	170.000	0	0	15.000	200.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 15.000	-15.000	0	-10.000	0	0	-15.000	-40.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 770-Erneuerung Straße "Im Rübenkamp", Grafenschaft (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	40.000	0	40.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	40.000	0	40.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-40.000	0	-40.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 771-Erneuerung der Straße "Am Dorfgarten", Fleckenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	70.000	70.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	70.000	70.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 1.603,22	- 70.000	70.000	0	0	0	0	-71.603	-71.603

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 772-Erneuerung Gartenstraße, Gleidorf (Planung)										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	30.000	0	30.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	30.000	0	30.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-30.000	0	-30.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 773-Erneuerung Innerortsstraße Arpe Ri. Friedhof										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	310.000	0	310.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	310.000	0	310.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	30.000	350.000	0	380.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	30.000	350.000	0	380.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-30.000	-40.000	0	-70.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 774-Erneuerung Innerortsstraße Schanze										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	275.000	480.000	0	0	0	0	275.000	755.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	275.000	480.000	0	0	0	0	275.000	755.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	490.000	600.000	0	0	0	0	490.000	1.090.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	490.000	600.000	0	0	0	0	490.000	1.090.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 215.000	-120.000	0	0	0	0	-215.000	-335.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 775-Erneuerung Straße "Auf der Böhre", Fleckenberg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	88.000	0	0	0	88.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	88.000	0	0	0	88.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	100.000	0	0	10.000	120.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	100.000	0	0	10.000	120.000
14	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	- 10.000	-10.000	0	-12.000	0	0	-10.000	-32.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 777-Gehwegverlängerung und Gehwegsanierung Hünegräben										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000	30.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc.										
Maßnahme: 778-Erneuerung und Umgestaltung "Alte Hochstraße", Bad Fredeburg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	220.000	0	220.000	220.000	220.000	0	880.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	220.000	0	220.000	220.000	220.000	0	880.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	500.000	600.000	600.000	0	0	50.000	1.150.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	500.000	600.000	600.000	0	0	50.000	1.150.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 50.000	-280.000	-600.000	-380.000	220.000	220.000	-50.000	-270.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege										
Maßnahme: 622-Radweg Oberkirchen - Westfeld										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.200,00	0	200.000	0	0	0	0	4.200	204.200
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.200,00	0	200.000	0	0	0	0	4.200	204.200
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 4.200,00	0	-200.000	0	0	0	0	-4.200	-204.200

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege										
Maßnahme: 626-Gehweg Winkhausen Ri. Niedersorpe										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 50.000	20.000	0	0	0	0	-50.000	-50.000

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.03-Wirtschaftswege										
Maßnahme: 601-Zuschuss zum Ausbau von Wirtschaftswegen										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.777,69	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.777,69	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 2.777,69	- 25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.04-Parkplätze										
Maßnahme: 601-Ausbau von Parkplätzen										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.05-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung										
Maßnahme: 101-Ergänzung von öffentlichen Beleuchtungsanlagen										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	19.416,08	40.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	19.416,08	40.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 19.416,08	- 40.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.05-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung										
Maßnahme: 702-Energieeffizienter Ausbau der Straßenbeleuchtungsanlagen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	149.488,70	65.000	26.000	0	0	0	0	214.489	240.489
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	149.488,70	65.000	26.000	0	0	0	0	214.489	240.489
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	111.596,51	65.000	26.000	0	0	0	0	176.597	202.597

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 54.01.07-ÖPNV										
Maßnahme: 701-Ausbau von Bushaltestellen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	189.000,00	22.000	81.000	0	63.000	63.000	63.000	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	189.000,00	22.000	81.000	0	63.000	63.000	63.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	183.378,75	25.000	90.000	0	70.000	70.000	70.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	183.378,75	25.000	90.000	0	70.000	70.000	70.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.621,25	- 3.000	-9.000	0	-7.000	-7.000	-7.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsemächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 55.01.03-Stadtwald										
Maßnahme: 001-Anschaffung von Maschinen und Geräten im Stadtforst										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	8.856,45	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.856,45	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 8.856,45	- 10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 55.01.03-Stadtwald										
Maßnahme: 705-Wegebaumaßnahmen im Stadtforst										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	250.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	100.000	0	50.000	50.000	50.000	0	250.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	-250.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 55.02.01-Öffentliche Gewässer										
Maßnahme: 707-Maßnahmen zur Starkregenvorsorge und Hochwasserschutz										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.064,59	100.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	131.065	371.065
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	31.064,59	100.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	131.065	371.065
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 31.064,59	- 100.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-131.065	-371.065

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 55.03.01-Bestattungen										
Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € (Friedhof)										
9	Auszahlungen für Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	5.000	8.500	0	0	0	0	5.000	13.500
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	8.500	0	0	0	0	5.000	13.500
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 5.000	-8.500	0	0	0	0	-5.000	-13.500

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Produkt: 57.01.01-Wirtschaftsförderung										
Maßnahme: 101-Investitionszuschuss Breitbandausbau										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	327.956,37	470.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000	797.956	3.597.956
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	327.956,37	470.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000	797.956	3.597.956
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 327.956,37	- 470.000	-700.000	0	-700.000	-700.000	-700.000	-797.956	-3.597.956

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 57.01.01-Wirtschaftsförderung										
Maßnahme: 102-Zuschüsse an Wasserbeschaffungsverbände										
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.800,00	20.000	100.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.800,00	20.000	100.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 1.800,00	- 20.000	-100.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		4	5	6		
Produkt: 57.01.02-Tourismusförderung										
Maßnahme: 401-Ergänzung innerstädtische Wegweisung										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.207,40	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	17.207,40	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 17.207,40	- 15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 57.01.02-Tourismusförderung										
Maßnahme: 402-Ver- und Entsorgungsstationen für Wohnmobile in Schmallingenberg und Bad Fredeburg										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0	60.000	120.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0	60.000	120.000
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	- 60.000	-60.000	0	0	0	0	-60.000	-120.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 57.02.04-Informationszentrum für Holz und Touristik										
Maßnahme: 402-Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	714.056,39	700.000	650.000	0	0	0	0	1.414.056	2.064.056
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	812.425,16	700.000	650.000	0	0	0	0	1.512.425	2.162.425
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 532.425,16	- 700.000	-650.000	0	0	0	0	-1.232.425	-1.882.425

Investitionsmaßnahmen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Maßnahme: 101-Investitionspauschale nach Gemeindefinanzierungsgesetz										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.003.152,33	4.035.000	4.170.000	0	4.200.000	4.300.000	4.400.000	8.038.152	25.083.152
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	4.003.152,33	4.035.000	4.170.000	0	4.200.000	4.300.000	4.400.000	8.038.152	25.083.152
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.003.152,33	4.035.000	4.170.000	0	4.200.000	4.300.000	4.400.000	8.038.152	25.083.152

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR		2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR		
		1	2	3		5	6	7		
Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Maßnahme: 103-Feuerschutzpauschale										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	213.214,21	220.000	230.000	0	240.000	250.000	260.000	433.214	1.413.214
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	213.214,21	220.000	230.000	0	240.000	250.000	260.000	433.214	1.413.214
14	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	213.214,21	220.000	230.000	0	240.000	250.000	260.000	433.214	1.413.214

Stellenplan 2025

Erläuterungen

Im Stellenplan werden die im Haushaltsjahr voraussichtlich erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten sowie der nicht nur vorübergehend tariflich Beschäftigten aufgeführt. Zurzeit (Stand 01.08.2024) sind insgesamt 360 Mitarbeiter/innen (249 weiblich) beschäftigt. Die ausgewiesenen Stellen sind im Beschäftigtenbereich nach Stundenanteilen (Vollzeitverrechnung) dargestellt, eine Halbtagskraft wird beispielsweise als 0,50 Stelle berücksichtigt. Im Beamtenbereich sind die in Teilzeit besetzten Stellen als Vollzeitstellen (Handlungsoption) ausgewiesen. Insgesamt sind im Tarifbereich 177 Teilzeitstellen mit unterschiedlichen Stundenmodellen ausgewiesen.

Der Stellenplan 2025 weist insgesamt 307,17 (Stellenplan 2024 = 305,65) Vollzeitstellen aus, davon 31 für Beamte/innen.

Von den eingeplanten Stellen entfallen allein 108,60 Stellenanteile auf den Bereich der Erzieherinnen und Erzieher in den städtischen Kindertageseinrichtungen und Großtagespflegen. Der Personalaufwand in der Kindertagesbetreuung wird zum Teil über Landeszuweisungen nach dem Kinderbildungsgesetz gedeckt. Die Personalstellen in den gebührenrechnenden Einrichtungen Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallentsorgung sowie Friedhof werden über Gebühren refinanziert. Weitere Refinanzierungen ergeben sich durch spezielle Förderprogramme, beispielsweise durch das Programm Alltagshelfer:innen in den Kitas oder im Rahmen der Schulsozialarbeit.

Stellenplan 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		insgesamt	ausgesondert			
Stadt Schmallenberg						
Beamte auf Zeit						
Bürgermeister	B 5	1		1	1	
Beigeordnete/r	A16	1		1	1	
Beigeordnete/r	A15	1		1	1	
Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt (ehem. höherer Dienst)						
Oberrat/Oberrätin	A14	0		0	0	
Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt (ehem. gehobener Dienst)						
Rat/Rätin	A13	6		3	1,610	
Amtsrat/Amtsärztin	A12	3		6	6	
Amtmann/Amtfrau	A11	4		5	3	
Oberinspektor/Oberinspektorin	A10	3		3	0,793	
Inspektor/Inspektorin	A9	3		4	3	
Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt (ehem. mittlerer Dienst)						
Amtsinspektor/Amtsinspektorin mit Amtszulage FN 1 zu A 9	A9+Z FN1	1		1	1	
Amtsinspektor/Amtsinspektorin	A9	5		5	3,549	
Hauptsekretär/Hauptsekretärin	A8	1		1	0,390	
Obersekretär/Obersekretärin	A7	2		1	0	
Sekretär/Sekretärin	A6	0		2	1	
Endsumme:		31	0	34	23,342	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2025 - Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Teil A: Beamte

Beamte																
Produkt	Bezeichnung	Beamte auf Zeit			LG 2.2	Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt (ehem. gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt (ehem. mittlerer Dienst)					Ges.
		B5	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9+Z FN1	A9	A8	A7	A 6	
11	Innere Verwaltung	1,000	1,000	1,000	0,000	3,100	1,000	2,200	1,500	0,400	1,000	1,000	1,000	1,000		15,200
12	Sicherheit und Ordnung											2,000				2,000
21	Schulträger-					0,850										0,850
25	Kultur und Wissenschaft					0,070										0,070
31	Soziale Leistungen					1,000						2,000		1,000		4,000
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								1,000	1,000						2,000
41	Gesundheitsdienste					0,200										0,200
42	Sportförderung					0,080										0,080
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					0,100				0,450						0,550
52	Bauen und					0,250		1,000		1,150						2,400
53	Ver- und					0,100		0,500								0,600
54	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV					0,100	1,000	0,200								1,300
55	Natur- und Landschaftspflege					0,050	1,000	0,100								1,150
57	Wirtschaft und Tourismus					0,100			0,500							0,600
Endsumme:		1,000	1,000	1,000	0,000	6,000	3,000	4,000	3,000	3,000	1,000	5,000	1,000	2,000	0,000	31,000

Stellenplan 2025

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte	Tariflich Beschäftigte	
14	0,00	0,00	0,00	
13	4,67	4,00	4,00	
12	2,10	3,00	3,51	
11	12,26	11,26	9,26	
10	15,55	11,55	13,55	
09c	9,85	4,92	7,67	
09b	11,62	13,31	10,92	
09a	14,22	12,51	11,92	
08	13,43	15,98	14,13	
07	14,78	12,48	13,44	
06	33,01	33,23	32,97	
05	15,13	16,05	14,03	
04	0,00	3,00	1,00	
03	1,19	1,00	0,19	
02	8,48	8,27	9,73	
01	0,44	0,44	0,44	
S15	3,00	4,00	3,00	
S14	5,39	4,39	5,39	
S13	5,00	6,00	6,00	
S12	4,47	3,42	3,47	
S11b	0,00	0,00	0,00	
S09	4,00	3,00	4,00	
S08b	0,64	0,64	0,64	
S08a	81,62	79,37	69,32	
S04	1,14	1,15	1,50	
S03	6,87	17,14	7,00	
S02	7,33	1,54	6,21	
Endsumme:	276,17	271,65	253,29	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2025

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																							Ges.			
		S15	S14	S13	S12	S11b	S9	S8b	S8a	S4	S3	S2	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4		3	2	1
11	Innere Verwaltung											0,769		3,941	8,001	2,000	5,970	5,359	5,277	4,653	17,499	6,804		1,000			61,273	
12	Sicherheit und Ordnung											0,900			2,900		1,385	1,000	2,750	1,615	3,808	0,950			0,167	0,243	15,718	
21	Schulträgeraufgaben															1,000		0,500		3,383	5,142	0,500			1,322	0,192	12,039	
25	Kultur													1,000			2,000	0,050				0,665		0,192			3,907	
31	Soziale Hilfen													0,700	1,000	5,487	0,000	4,000	1,000	0,615		5,000			0,167		17,969	
36	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	3,000	5,385	5,000	4,474		4,000	0,641	81,617	1,141	6,872	7,333	1,000		1,000	1,359	0,410	0,308		0,450	0,550	0,271			6,822		131,633	
41	Gesundheitsdienste																0,400			0,077							0,477	
42	Sportförderung																			0,450							0,450	
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen												1,000	2,000													3,000	
52	Bauen und Wohnen											1,000		1,000	1,000			1,000	0,667								4,667	
53	Ver- und Entsorgung												1,000	1,615	0,300			1,000	1,185	3,450	1,000						9,550	
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV											1,000	0,100	2,000	0,250		1,000	1,000		0,150	0,064	0,221					5,785	
55	Natur- und Landschaftspflege														1,100				2,100	0,385	4,000						7,585	
57	Wirtschaft und Tourismus																0,450					0,950	0,718				2,118	
Endsumme:		3,000	5,385	5,000	4,474	0,000	4,000	0,641	81,617	1,141	6,872	7,333	4,669	2,100	12,256	15,551	9,846	11,615	14,217	13,429	14,778	33,013	15,129	0,000	1,192	8,478	0,435	276,171

Stellenübersicht
Teil C: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
- Beamte in der Probezeit -

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Stadtinspektor/in	A 9	3	3	3	
Stadtsekretär/in	A 6	0	1	0	
Insgesamt		3	4	3	

Stellenübersicht
Teil C: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Stadtinspektor-Anwärter/in	Unterhaltszuschuss	2	1	
Stadtsekretär-Anwärter/in	Unterhaltszuschuss	0	0	
Auszubildende Verwaltung	Ausbildungsvergütung	3	3	
Ausbildung/Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1	
Ausbildung Fachkraft Wasserversorgung	Ausbildungsvergütung	1	1	
Auszubildende Forstwirt/in	Ausbildungsvergütung	3	3	
Praxisintegrierte Ausbildung Erzieher/in	Ausbildungsvergütung	11	11	
Anerkennungsjahr Erzieher/in	Praktikantenvergütung	3	3	
Vorpraktikum Erzieher/in	fester Satz	3	3	
Insgesamt		27	26	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	Folgejahre T€
1	2	3	4	5	6
2024 ¹	2.430	100	990	0	0
2025	0	14.020	400	0	0
Summe	2.430	14.120	1.390	0	0

Erläuterungen:

1. In Spalten 2 - 5 sind für das Jahr 2024 die Verpflichtungsermächtigungen aufgeführt, die bereits in Anspruch genommen wurden bzw. voraussichtlich noch in Anspruch genommen werden. Die aus den Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen sind im Haushaltsplan 2025 berücksichtigt.
2. Die im Haushaltsplan 2025 ausgewiesenen Verpflichtungsermächtigungen können bei Nichtinanspruchnahme auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag von 14.420.000 € darf nicht überschritten werden.

¹ (Vor.) Inanspruchnahmen von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zu Lasten späterer Haushaltsjahre: Neuanschaffung Drehleiter FW Schmalleberg in 2027 (990 T€), Modernisierung Rathaus Schmalleberg (1,19 Mio. €), Neuanschaffung von Brandschutzkleidung (340 T€) in 2025 und 2026; Attraktivierung SauerlandBad (500 T€), Wassertransportleitung WVH Robbecke – Bad Fredeburg (500 T€),

Übersicht und Notwendigkeit der veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen 2025:

<u>Produkt / Maßnahme / Konto</u>	<u>VE</u>	<u>Begründung</u>
110601.403 - 78510	500.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Baumaßnahme „Modernisierung Rathaus Schmallenberg“.
110603.401 - 78530	3.300.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Baumaßnahme „Entwicklung Gewerbefläche Meisenburg“
120502.202 - 78310	725.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die Maßnahme „Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen“
120502.409 - 78510	900.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Baumaßnahme „Sanierung Feuerwehrgerätehaus Schmallenberg“
210103.702 - 78520	800.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Baumaßnahme „Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg“
210104.404 - 78510	3.000.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Baumaßnahme „Kultur- und Bildungszentrum“
250101.101 - 78180	40.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die Maßnahme „Investitionszuschüsse Schützenhallen“ zur Bewilligung von Zuschüssen bei Auszahlung im Folgejahr.
310104.411 – 78510	600.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die Maßnahme „Bau und Erwerb von Unterkünften für Geflüchtete / sozialer Wohnungsbau“
420101.711 – 78180	200.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die Bewilligung eines Zuschusses zur Kunstrasenplatzerneuerung bei Auszahlung im Folgejahr
510101 – 52910	60.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die Beauftragung einer kommunalen Wärmeplanung mit Beauftragung in 2025 und Teilausführung in 2026
520301.509 - 78520	850.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Baumaßnahme „Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld“

530101.575 - 78520	210.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die geplante Maßnahme „Neubau Wasserleitung Meisenburg, Gewerbegebiet Lake“
530101.615 - 78520	85.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Maßnahme „Erneuerung Wasserleitung Hochstraße Bad Fredeburg“
540101.746 - 78520	2.300.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Maßnahme „Erschließung Meisenburg, Gewerbegebiet Lake“
540101.778 - 78520	600.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Maßnahme „Erneuerung Hochstraße Bad Fredeburg“
540101.780 - 78520	200.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die mehrjährig geplante Maßnahme „Gemeindeverbindungsstraße Gleidorf – Gewerbegebiet Lake“
550103 - 52910	50.000 €	Verpflichtungsermächtigung für die Beauftragung der Neuaufstellung des Forsteinrichtungswerks mit Ausführung in den Jahren 2025 und 2026
Verpflichtungsermächtigungen gesamt	14.420.000 €	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2023	Erläuterungen
		2025 €	2024 €	€	
1	2	3	4	5	6
1)	CDU-Fraktion	3.080	3.080	2.400	Den Berechnungen liegt ab 2024 ein Sockelbetrag von 200 € je Fraktion und Jahr sowie eine Zuweisung von 12 € je Mitglied und Monat zugrunde (bis 2023: 10 € je Mitglied und Monat).
2)	UWG-Fraktion	1.064	1.064	720	
3)	BFS-Fraktion	776	776	480	
4)	SPD-Fraktion	632	632	360	
5)	Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	632	632	360	
6)	Fraktion Die Partei	488	488	240	
		----- 6.672	----- 6.672	----- 4.560	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:	Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2025	Vorjahr 2024	mehr (+) weniger (-)	Erläuterungen
	1	2	3	4	5
	1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
	1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftstellenbetrieb)	-	-		
	1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
	1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
	2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-		
	3. Bereitstellung von Räumen				
	3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	-	-		
	3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1*	1*		* Angebot wird nur bei Bedarf in Anspruch genommen
	4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
	4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-		
	4.2 sonstiges Büromaterial	-	-		
	5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
	5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-		
	5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		
	5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-		
	5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
	6. Sonstiges	-	-		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 2.5 von Kreditinstituten	2.859	6.660	10.365
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	37	36	34
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.961	2.927	2.927
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	647	3.993	3.993
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.710	1.878	1.878
8. Erhaltene Anzahlungen*¹	4.165	4.883	4.883
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.379	20.377	24.080
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Gewährung von Bürgschaften	940	940	940

Jahresabschluss 2023

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	38.387.404,98	35.752.000,00	0,00	36.604.709,74	852.709,74	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.663.360,62	15.381.500,00	0,00	17.401.150,59	2.019.650,59	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	289.264,32	309.000,00	0,00	315.696,12	6.696,12	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.043.069,10	11.639.900,00	0,00	11.958.932,14	319.032,14	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.204.612,47	2.711.200,00	0,00	2.775.850,37	64.650,37	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.952.224,08	2.130.800,00	0,00	2.921.024,75	790.224,75	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.571.844,07	1.055.000,00	0,00	2.383.683,04	1.328.683,04	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	537.401,11	490.000,00	0,00	520.617,97	30.617,97	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	- 14.400,00	0,00	0,00	43.200,00	43.200,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	77.634.780,75	69.469.400,00	0,00	74.924.864,72	5.455.464,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	15.625.343,17	16.990.000,00	0,00	17.159.887,43	169.887,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	686.145,25	730.000,00	0,00	426.232,72	-303.767,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.356.277,34	21.039.500,00	0,00	22.260.621,08	1.221.121,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.862.825,71	6.170.000,00	0,00	6.393.056,72	223.056,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.597.098,38	25.302.000,00	0,00	26.984.610,19	1.682.610,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.003.366,95	3.164.900,00	0,00	3.616.905,52	452.005,52	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	71.131.056,80	73.396.400,00	0,00	76.841.313,66	3.444.913,66	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	6.503.723,95	-3.927.000,00	0,00	-1.916.448,94	2.010.551,06	0,00
19	+ Finanzerträge	- 75.396,83	323.000,00	0,00	675.258,19	352.258,19	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.112,62	36.000,00	0,00	54.156,28	18.156,28	0,00
21	= Finanzergebnis	- 152.509,45	287.000,00	0,00	621.101,91	334.101,91	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.351.214,50	-3.640.000,00	0,00	-1.295.347,03	2.344.652,97	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	2.055.000,00	0,00	982.823,00	-1.072.177,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	2.055.000,00	0,00	982.823,00	-1.072.177,00	0,00
26	= Jahresergebnis	6.351.214,50	-1.585.000,00	0,00	-312.524,03	1.272.475,97	0,00
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.502.517,70	0,00	0,00	2.314.328,10	2.314.328,10	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	748.852,07	0,00	0,00	525.724,94	525.724,94	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00	0,00
31	Verrechnungssaldo	2.753.665,63	0,00	0,00	1.760.103,16	1.760.103,16	0,00

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	37.349.018,40	35.752.000,00	0,00	37.813.313,10	2.061.313,10	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.349.342,90	11.716.800,00	0,00	13.264.790,07	1.547.990,07	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	248.440,09	309.000,00	0,00	310.896,18	1.896,18	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.123.983,81	10.886.700,00	0,00	11.133.118,21	246.418,21	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.402.971,58	2.711.200,00	0,00	5.084.303,43	2.373.103,43	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.704.444,60	2.130.800,00	0,00	2.733.870,98	603.070,98	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.124.122,42	915.000,00	0,00	1.494.118,07	579.118,07	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.126.465,01	323.000,00	0,00	1.997.805,06	1.674.805,06	0,00
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.428.788,81	64.744.500,00	0,00	73.832.215,10	9.087.715,10	0,00
10	- Personalauszahlungen	14.871.851,00	16.520.000,00	0,00	16.754.473,21	234.473,21	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	802.286,26	820.000,00	0,00	554.979,52	-265.020,48	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.279.115,34	21.039.500,00	0,00	21.836.621,36	797.121,36	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	61.965,17	36.000,00	0,00	56.806,11	20.806,11	0,00
14	- Transferauszahlungen	24.757.406,23	25.302.000,00	0,00	26.883.404,71	1.581.404,71	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.148.903,84	2.460.600,00	0,00	4.655.339,80	2.194.739,80	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.921.527,84	66.178.100,00	0,00	70.741.624,71	4.563.524,71	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.507.260,97	-1.433.600,00	0,00	3.090.590,39	4.524.190,39	0,00
18	+ Investitionszuwendungen	7.523.341,13	12.564.000,00	0,00	9.860.935,00	-2.703.065,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	1.218.008,84	155.000,00	0,00	374.632,27	219.632,27	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	6.000.042,72	0,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	470.888,88	479.000,00	0,00	168.235,28	-310.764,72	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	379,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.212.661,09	13.198.000,00	0,00	15.903.802,55	2.705.802,55	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.057.154,71	495.000,00	245.000,00	2.033.819,24	1.538.819,24	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.669.303,43	36.727.555,71	16.155.555,71	15.605.227,45	-21.122.328,26	19.689.787,10
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	947.543,48	3.977.227,02	1.244.227,02	2.498.911,67	-1.478.315,35	1.442.014,41
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.943.430,11	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.342.776,13	1.723.796,71	563.796,71	1.011.230,85	-712.565,86	604.737,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	4.787,75	356.631,68	106.631,68	33.680,00	-322.951,68	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.964.995,61	43.280.211,12	18.315.211,12	22.182.869,21	-21.097.341,91	21.736.538,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 6.752.334,52	-30.082.211,12	-18.315.211,12	-6.279.066,66	23.803.144,46	-21.736.538,51
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.754.926,45	-31.515.811,12	-18.315.211,12	-3.188.476,27	28.327.334,85	-21.736.538,51
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	26.981,73	1.310.000,00	0,00	314.393,67	-995.606,33	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	186.150,00	175.000,00	0,00	434.230,00	259.230,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 159.168,27	1.135.000,00	0,00	-119.836,33	-1.254.836,33	0,00
38	= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln	3.595.758,18	-30.380.811,12	-18.315.211,12	-3.308.312,60	27.072.498,52	-21.736.538,51
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.617.593,98	2.617.593,98	0,00	6.305.320,31	3.687.726,33	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	91.968,15	0,00	0,00	118.278,31	118.278,31	0,00
41	= Liquide Mittel	6.305.320,31	-27.763.217,14	-18.315.211,12	3.115.286,02	30.878.503,16	-21.736.538,51

Stadt Schmallenberg - Bilanz zum 31.12.2023

A K T I V A

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0. Aufwendungen zur Erhaltung der kommunalen Leistungsfähigkeit	1.783.488,14	800.665,14
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	218.477,27	180.858,70
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.747.627,21	36.080.425,94
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.771.021,99	70.487.049,26
1.2.3 Infrastrukturvermögen	62.386.970,09	62.415.135,31
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.192.880,71	945.068,12
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	138.452,97	138.452,97
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.946.295,82	4.756.888,17
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.086.690,68	2.814.913,29
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.139.369,24	7.349.708,98
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	126.513,26	126.513,26
1.3.2 Beteiligungen	124.501,45	124.501,45
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens <i>davon zur Deckung der Pensionslasten gewidmet</i>	50.073.058,73 10.000.000,00	54.573.058,73 10.000.000,00
1.3.5 Ausleihungen	204.654,50	92.992,17
	250.156.513,92	240.085.566,35
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	457.257,02	406.716,75
2.1.2 Bauplätze zur Veräußerung	490.249,45	715.663,37
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	4.168.878,71	5.015.422,42
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.704.921,40	1.281.805,02
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	275.729,75	238.689,86
2.4 Liquide Mittel	3.115.286,02	6.305.320,31
	10.212.322,35	13.963.617,73
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.234.764,27	3.073.677,06
	265.387.088,68	257.923.526,28

P A S S I V A

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	99.949.725,47	93.253.934,38
1.3 Ausgleichsrücklage	26.540.904,38	25.140.904,38
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-312.524,03	6.351.214,50
	126.178.105,82	124.746.053,26
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	90.355.176,89	85.656.782,13
2.2 für Beiträge	13.700.626,84	14.154.867,34
2.3 für den Gebührenaussgleich	545.911,54	166.491,08
2.4 Sonstige Sonderposten	3.521.173,39	3.594.220,24
	108.122.888,66	103.572.360,79
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	13.315.527,00	13.339.128,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	680.000,00	914.633,37
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW	2.690.353,09	3.027.452,87
	16.685.880,09	17.281.214,24
4. Verbindlichkeiten		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.761.782,00	2.769.956,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	36.880,51	38.101,99
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.960.943,61	2.204.091,14
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	647.262,15	376.719,86
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.709.828,95	1.607.576,38
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.165.731,68	2.909.502,00
	12.282.428,90	9.905.947,37
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.117.785,21	2.417.950,62
	265.387.088,68	257.923.526,28

Schmallenberg, den 21.06.2024

Aufgestellt:

gez. Plett
Kämmerer

Bestätigt:

gez. König
Bürgermeister

Übersicht über die Produktbereiche

Nr.	Produktbereich GemHVO	Nr.	Produktbereich Stadt Schmallenberg
01	Innere Verwaltung	11	Innere Verwaltung
02	Sicherheit und Ordnung	12	Sicherheit und Ordnung
03	Schulträgeraufgaben	21	Schulträgeraufgaben
04	Kultur und Wissenschaft	25	Kultur und Wissenschaft
05	Soziale Leistungen	31	Soziale Leistungen
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
07	Gesundheitsdienste	41	Gesundheitsdienste
08	Sportförderung	42	Sportförderung
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10	Bauen und Wohnen	52	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung	53	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	54	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege	55	Natur- und Landschaftspflege
14	Umweltschutz	56	Umweltschutz
15	Wirtschaft und Tourismus	57	Wirtschaft und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
17	Stiftungen	-	-

Produktplan der Stadt Schmallenberg

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt		
11	Innere Verwaltung	01	Verwaltungsmanagement	01	Politische Gremien		
				02	Verwaltungsführung und -steuerung		
				03	Gleichstellung von Frau und Mann		
		02	Rechnungsprüfung	01	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen		
				03	Organisation und Querschnittsaufgaben		
		03	Personalmanagement	01	Zentrale Dienste		
				05	IT		
				07	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit		
		04	Finanzmanagement und Rechnungswesen	01	Allgemeine Personalwirtschaft		
				02	Personalausbildung und -qualifizierung		
				03	Personalrat		
		05	Immobilienmanagement	01	Finanzbuchhaltung, Steuern, Abgaben		
				02	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung		
		06		01	Gebäudemanagement		
				03	Grundstückswirtschaft		
				06	Bauhof		
		12	Sicherheit und Ordnung	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
						02	Verkehrsangelegenheiten
04	Jagd-, Fischerei- und Fundtierangelegenheiten						
05	Schiedsämter						
02	Gewerbewesen						
02	Einwohner- und Personenstandswesen			01	Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten		
				02	Märkte		
03	Statistik und Wahlen			01	Melde- und Namensangelegenheiten		
				02	Personenstandswesen		
04	Brand- und Bevölkerungsschutz			01	Statistik und Wahlen		
				01	Gefahrenabwehr		
				02	Brandschutz		
21	Schulträgeraufgaben			01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen	01	Grundschule
						02	Hauptschule
						03	Realschule
		04	Gymnasium				
		06	Mensa				
		05	Heimatspflege und Kulturförderung, Museen				
25	Kultur und Wissenschaft	01	Heimatspflege und Kulturförderung, Museen	01	Heimatspflege und Kulturförderung		
				03	Museen und Sammlungen		
				04	Archiv		
				05	Städtepartnerschaften		

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt
31	Soziale Leistungen	01	Unterstützungsleistungen	01	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII
				03	Wohngeld
				04	Hilfen nach AsylBLG
				05	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, UVG
		02	Arbeitsförderung	01	Arbeitslosengeld II
02	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit				
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01	Tagesbetreuung für Kinder	01	Kindergärten in eigener Trägerschaft
				02	Kindergärten in freier Trägerschaft
		02	Kinder- und Jugendarbeit	01	Allgemeine Förderung von Kindern und Jugendlichen
				03	Spiel- und Bolzplätze
		03	Hilfen in und außerhalb der Familie	01	Allgemeine Förderung von Erziehung in der Familie sowie ambulante Hilfen
				02	Hilfen zur Erziehung in Pflegefamilien, Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen
				03	Vormund- und Beistandschaften, Adoption, Jugend- und Familiengerichtshilfe
				07	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
				09	Leistungen Unterhaltsvorschuss
41	Gesundheitsdienste	01	Kur- und Badeeinrichtungen	01	Kurbetriebe und Kureinrichtungen
		02	Gesundheitshilfen	01	Allgemeine Gesundheitshilfen und Krankenhausförderung
42	Sportförderung	01	Sportanlagen und -förderung	01	Sportplätze, -anlagen
				02	Schwimmbäder
				04	Allgemeine Sportförderung
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01	Räumliche Planung und Entwicklung	01	Stadtplanung und Bodenordnung
52	Bauen und Wohnen	01	Bauaufsicht	01	Bauaufsicht
		02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	01	Erhalt von Denkmälern
		03	Stadt- und Dorferneuerung	01	Stadt- und Dorferneuerung

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt
53	Ver- und Entsorgung	01	Ver- und Entsorgung	01	Wasserversorgung
				02	Elektrizitäts- und Gasversorgung
				03	Abwasserentsorgung
				04	Abfallwirtschaft
				05	Duales System
				06	Nahwärmenetz
				07	Betrieb von Photovoltaikanlagen
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	01	Straßen, Brücken, Plätze, etc.
				02	Fuß- und Radwege
				03	Wirtschaftswege
				04	Parkplätze
				05	Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung
				06	Straßenreinigung und Winterdienst
				07	ÖPNV
				08	ÖPNV - Bürgerbus
55	Natur- und Landschaftspflege	01	Öffentliches Grün	01	Öffentliches Grün
				03	Stadtwald
				04	Ortswald Nordenau
				05	Gemeindeviehweide Westfeld
				02	Öffentliche Gewässer
		03	Friedhöfe		
57	Wirtschaft und Tourismus	01	Wirtschaftsförderung	01	Wirtschaftsförderung
				02	Tourismusförderung
		02	Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen	01	Anteile an Unternehmen und Beteiligungen
				02	Stadthalle Schmallenberg
				03	Kurhaus Bad Fredeburg
				04	Informationszentrum für Holz und Tourismus
				05	Musikbildungszentrum
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
				02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Beteiligungsbericht 2023 der Stadt Schmalleisen

Impressum:

Herausgeber: Stadt Schmallenberg
Der Bürgermeister
Unterm Werth 1
57392 Schmallenberg
Ansprechpartnerin: Frau Krick
Tel.: (02972) 980-229
E-Mail: daniela.krick@schmallenberg.de

Der Beteiligungsbericht basiert auf öffentlich zugänglichen Informationen. Die Ausführungen zur wirtschaftlichen Lage der einzelnen Unternehmen sind in der Regel deren Geschäftsberichten entnommen worden.

Vorwort

Die Stadt Schmallenberg ist gem. § 117 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen dazu verpflichtet, einen Beteiligungsbericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nicht wirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf den Abschlusstichtag des Gesamtabschlusses fortzuschreiben und dem Gesamtabschluss beizufügen.

Der Beteiligungsbericht dient dem Zweck, umfassend zu informieren und die Beteiligungen der Stadt Schmallenberg transparent zu machen.

Die Angaben zu den einzelnen Unternehmen, insbesondere die Daten der Jahresabschlüsse sowie die Gewinn- und Verlustrechnungen, basieren auf den jeweiligen veröffentlichten oder im Entwurf vorliegenden Jahresabschluss- bzw. Geschäftsberichten.

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen	6
2	Beteiligungsbericht 2023	8
2.1	Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes	8
2.2	Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes	9
3	Das Beteiligungsportfolio der Stadt Schmallenberg	10
3.1	Änderungen im Beteiligungsportfolio	11
3.2	Beteiligungsstruktur	12
3.3	Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen	14
3.4	Einzeldarstellung	15
3.4.1	Beteiligungen	15
3.4.1.1	Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH	16
3.4.1.2	SauerlandBAD GmbH	23
3.4.1.3	Energie Schmallenberg GmbH	29
3.4.1.4	Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH	35
3.4.1.5	Deutscher Wandertag 2019 gGmbH	41

1 Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig

erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

2 Beteiligungsbericht 2023

2.1 Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Stadt Schmallenberg hat am 10.10.2024 gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Stadt Schmallenberg gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen. Der Rat der Stadt Schmallenberg hat am 10.10.2024 den Beteiligungsbericht 2023 beschlossen.

2.2 Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privat-rechtlicher Form der Stadt Schmallenberg. Mittelbare Beteiligungen sind nicht vorhanden. Der Beteiligungsbericht lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Stadt Schmallenberg, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabschluss angehören würden. Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Stadt Schmallenberg durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Schmallenberg durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

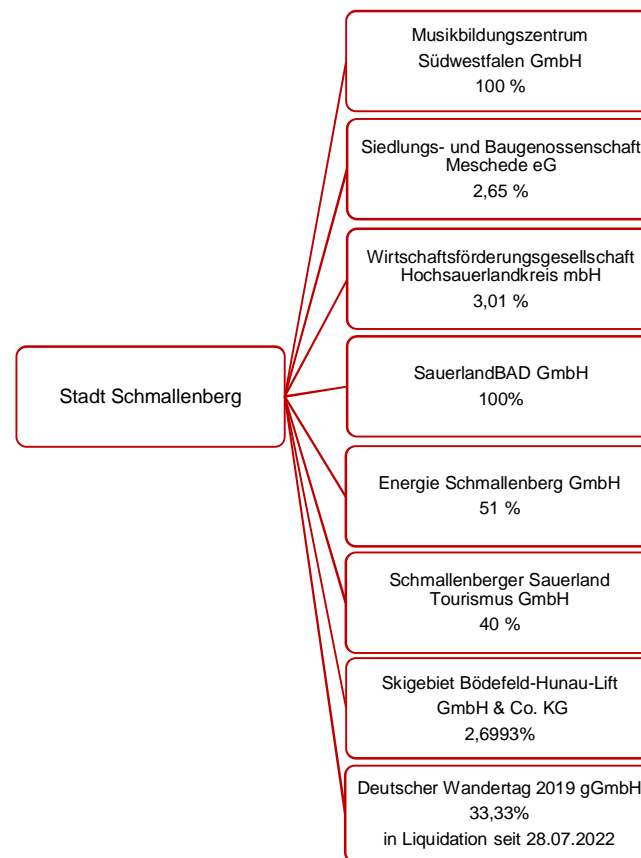
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Stadt Schmallenberg insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

Adressat der Aufstellungspflicht ist die Stadt Schmallenberg. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Stadt Schmallenberg die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Stadt Schmallenberg unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2023 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2023. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2023 aus.

3 Das Beteiligungsportfolio der Stadt Schmallenberg



Die Stadt Schmallenberg hält weiterhin Beteiligungen am Sparkassenzweckverband der Städte Schmallenberg und Meschede und der Gemeinden Eslohe und Finnentrop, dem Wasserverband Hochsauerlandkreis sowie dem Kommunalen Zweckverband Südwestfalen-IT. Eine Aufnahme der Beteiligungen an Zweckverbänden in den Beteiligungsbericht ist jedoch nicht zwingend erforderlich. Es wird insoweit auf eine weitergehende Darstellung verzichtet.

3.1 Änderungen im Beteiligungsportfolio

Zugänge / Veränderung in Beteiligungsquoten / Abgänge

Im Jahr 2023 hat es keine Änderungen bei den Beteiligungen der Stadt Schmallenberg gegeben.

Ausblick auf geplante Änderungen

Die Schmallenberger Wandertag 2019 gGmbH wird nach Durchführung und Abschluss der Veranstaltung voraussichtlich in den nächsten Monaten aufgelöst.

Die Deutscher Wandertag 2019 gGmbH wurde zum Zweck der Ausrichtung des Deutschen Wandertages gegründet. Die eingezahlten Gesellschaftereinlagen werden aller Voraussicht nach nicht zurückfließen, da sie zur Deckung von Verlusten herangezogen werden müssen. Die Beteiligung der Stadt wurde daher zum 31.12.2020 wertberichtigt und bilanziell auf einen Wert von 0 € abgeschrieben. Die Wertkorrektur wurde gem. § 44 Abs. 3 KomHVO mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

3.2 Beteiligungsstruktur

Tabelle 1:

Übersicht der Beteiligungen der Stadt Schmallenberg mit Angabe der Beteiligungsverhältnisse und Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Beteiligung	Höhe des Stammkapitals und des Jahresergebnisses am 31.12.2023	(durchgerechneter) Anteil der Stadt Schmallenberg am Stammkapital		Beteiligungsart
		EURO	EURO	%	
1	Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH	100.000,00	100.000,00	100,0	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2023*	26.839,06			
2	Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG	2.121.003,92	56.400	2,67	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2023	1.895.687,05			
3	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH	1.225.800,00	37.850,00	3,01	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2023	0,00			
4	SauerlandBAD GmbH	25.000,00	25.000,00	100,0	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2023	-24.052,55			
5	Energie Schmallenberg GmbH	25.000,00	12.750,00	51,0	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2023	-826,21			
6	Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH*	30.000,00	12.000,00	40,0	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2023	17.878,19			
7	Skigebiet Bödefeld-Hunau-Lift GmbH & Co. KG**	384.211,70	10.371,03	2,6993	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	- 100.175,11			
8	Deutscher Wandertag 2019 gGmbH (in Liquidation)	25.500,00	8.500,00	33,33	Unmittelbar
	Jahresergebnis 2022**	- 5.655,38			

*Der vorläufige und ungeprüfte Jahresabschluss für das Jahr 2023 liegt vor.

**Der Jahresabschluss 2023 lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes noch nicht vor.

Ausleihungen

Ausleihungen lagen zum 31.12.2023 in einer Höhe von 204.654,48 € vor. Diese setzen sich zu 147.294,48 € aus Darlehen und 57.360,0 € aus Genossenschaftsanteilen zusammen.

Darlehen

Es wurden Darlehen in Höhe von insgesamt 226.000,00 € an die städtische Tochtergesellschaft Akademie Bewirtschaftungs-GmbH sowie auf Grundlage der Richtlinien zur Förderung der ärztlichen Versorgung im Stadtgebiet herausgegeben. Nach Abzug bereits verbuchter Tilgungen beträgt der zu bilanzierende Restbestand zum 31.12.2023 147.294,48 €.

Genossenschaftsanteile

Die Stadt Schmallenberg besitzt Anteile an den örtlichen Genossenschaftsbanken sowie der Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede e.G.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens lagen zum 31.12.2023 in einer Höhe von 50.073.058,73 € vor. Bilanziert sind unter dieser Position Investitionen in langfristige Kapitalanlagen. Hierbei handelt es sich um fest- und variabel verzinsliche Anleihen, Anteile an offenen Immobilienfonds sowie Anteile an einem Spezialfonds für städtische Kapitalanlagen.

3.3 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

Tabelle 2:

Übersicht über die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen im Jahr 2023 im Kommunalkonzern Kommune (in EUR)

gegenüber		Stadt Schmallenberg
Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH	Forderungen	1.087,00 €
	Verbindlichkeiten	1.027,20 €
	Erträge	68.600,08 €
	Aufwendungen	133.550,45 €
SauerlandBAD GmbH	Forderungen	1.017,36 €
	Verbindlichkeiten	8.355,00 €
	Erträge	1.025.060,98 €
	Aufwendungen	1.737.034,04 €
Energie Schmallenberg GmbH	Forderungen	3.755,97 €
	Verbindlichkeiten	0,00 €
	Erträge	44.445,65 €
	Aufwendungen	52.654,98 €
Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH	Forderungen	560,00 €
	Verbindlichkeiten	0,00 €
	Erträge	33.631,76 €
	Aufwendungen	613.842,02 €

Aufgrund unwesentlicher oder nicht vorhandener Finanz- und Leistungsbeziehungen der Gesellschaften untereinander findet eine Beschränkung auf die Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt und den Beteiligungsunternehmen statt, die in der Einzeldarstellung aufgeführt sind.

3.4 Einzeldarstellung

3.4.1 Unmittelbare Beteiligungen der Stadt Schmallenberg zum 31. Dezember 2023

Die unmittelbaren Beteiligungen werden in der Bilanz unter der langfristigen Vermögensposition „Finanzanlagen“

- als „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Beteiligungen zum Ausweis, bei denen die Stadt Schmallenberg einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Stadt Schmallenberg mehr als 50 % der Anteile hält,
- als „Beteiligungen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Anteile an Unternehmen und Einrichtungen zum Ausweis, die die Kommune mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen und bei denen es sich nicht um verbundene Unternehmen handelt.
- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Stadt Schmallenberg geführt wird. Sondervermögen sind gemäß § 97 GO NRW das Gemeindegliedervermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit,¹
- als „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Stadt Schmallenberg zum Unternehmen hergestellt werden soll. Aufgrund dessen werden diese lediglich im Anschluss an die Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.
- als „Ausleihungen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um langfristige Finanzforderungen der Stadt Schmallenberg gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Stadt Schmallenberg dauerhaft dienen sollen. Mit Ausnahme von GmbH-Anteilen, die nicht als verbundene Unternehmen oder Beteiligungen ausgewiesen werden, weil sie lediglich als Kapitalanlage gehalten werden, handelt es sich bei den Ausleihungen nicht um Beteiligungen im Sinne der GO NRW. Aufgrund dessen werden diese lediglich im Anschluss an die Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.

¹ Hinweis: Sondervermögen wird in der Bilanz der Stadt aktuell nicht ausgewiesen.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

- Gemäß § 2 Absatz 2 LGG habe die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Absatz 2 LGG keine Anwendung.

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG wurde für die Jahre 2023 bis 2027 erstellt und ist dem Beteiligungsbericht als Anlage beigefügt.

3.4.1.1 Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH

Basisdaten

Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH

Johannes-Hummel-Weg 1
57392 Schmallenberg
(02973) 911-0
www.mbz-suedwestfalen.de
info@mbz-suedwestfalen.de

Rechtsgrundlage Gesellschaftsvertrag vom 21.12.2004, in der Fassung vom 16.09.2013

Handelsregister Amtsgericht Arnsberg HRB 7056

Zweck der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung, Vermietung und Bewirtschaftung der Akademie Bad Fredeburg nach Maßgabe des dieserhalb zwischen der Stadt Schmallenberg und dem Unternehmen abzuschließenden Betriebsführungsvertrages.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Gesellschaft obliegt als Kerngeschäft die möglichst hohe Auslastung des Gästebereichs (Kost & Logis) und der Seminar- und Tagungsräume.

Die Akademie ist mit ihrem großen Jugendgästebereich und den komfortablen Erwachsenenzimmern Anlaufpunkt für Schulklassen, Musikensembles, Projektgruppen, Chöre, Familien und Freizeitgruppen, welche die vielfältigen Proben-, Seminar- und Tagungsraummöglichkeiten nutzen.

Speziell die daraus resultierende Förderung der Musiklandschaft, besonders der musikalischen Entwicklung von Kindern ist hervorzuheben. Musik ist dabei mehr als ein schöner Zeitvertreib. Musik kann beruhigend wirken und die geistige und soziale Entwicklung von Kindern fördern. Gemeinsames Musizieren fördert den Zusammenhalt und bedarf eines fein abgestimmten Aufeinander-Hörens. Musik schult so auch die Wahrnehmung des anderen. Und so lernen die Kinder auch zum Beispiel

auf den Stimmklang der anderen zu hören, mit dem sie die Stimmung eines Menschen beurteilen können.

Die Akademie ermöglicht diese Förderung und ist weiterhin spezialisiert auf die Ausrichtung von Probenphasen, Tagungen, Seminaren und Projektphasen. Multifunktionale Räumlichkeiten unterschiedlicher Größe mit moderner und vollständiger Ausstattung im Bereich der Tagungs- und Veranstaltungstechnik, ein ausgezeichnetes Verpflegungsangebot sowie großzügige Außenanlagen und Grünflächen bieten alles für eine gelungene Veranstaltung und einen angenehmen Aufenthalt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Stammkapital in €	Anteile in %
Stadt Schmallenberg	100.000,00	100,00

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Schmallenberg weist im Jahresabschluss 2023 gegenüber der Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungsgesellschaft mbH Forderungen in Höhe von 1.087,00 € und Verbindlichkeiten in Höhe von 1.027,20 € auf.

Die Forderungen setzen sich maßgeblich zusammen aus Änderungen des Kurbeitrages 2023 (254 €) und der Miete Kurhaus (833 €).

Die Verbindlichkeiten ergeben sich aus in Anspruch genommenen Mittagsverpflegungen (670,80 €) und aus dem Programm Bildung und Teilhabe (356,40 €).

Die Erträge des städtischen Haushalts belaufen sich im Jahr 2023 gegenüber der Akademie Bad Fredeburg auf 68.600,08 €. Die Aufwendungen des städtischen Haushalts sind mit 133.550,45 € zu beziffern.

Die Erträge bestehen größtenteils aus Pachtzahlungen, welche die Akademie Bad Fredeburg zu leisten hat. Das Geschäftsgebäude ist Eigentum der Stadt Schmallenberg.

Die Aufwendungen setzen sich hauptsächlich aus gewährten Liquiditätshilfen, Einlagen für Verlustabdeckung und Kosten für Mittagsverpflegungen in Schulen und Kindergärten zusammen.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO		EURO	EURO	EURO
Anlagevermögen	173.888,00	135.575,00	+ 38.313,00	Eigenkapital	129.496,07	102.657,01	+ 26.839,03
Umlaufvermögen	92.820,43	111.220,49	- 18.400,06	Sonderposten			
				Rückstellungen	13.633,11	13.016,90	+ 616,21
				Verbindlichkeiten	123.579,25	131.361,68	- 7.782,43
Aktive Rechnungsabgrenzung		240,10	- 240,10	Passive Rechnungsabgrenzung			
Bilanzsumme	266.708,43	247.035,59	+19.672,84	Bilanzsumme	266.708,43	247.035,59	+19.672,81

19

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	1.351.375,17	999.102,32	+352.272,85
2. sonstige betriebliche Erträge	100.550,87	83.853,03	+16.697,84
3. Materialaufwand	307.988,51	228.174,28	+79.814,23
4. Personalaufwand	552.881,90	461.395,24	+91.486,66
5. Abschreibungen	30.618,42	25.242,05	+5.376,37
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	531.829,85	364.880,34	+166.949,51
7. Finanzergebnis	26.104,76	707,14	+25.397,62
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	27.356,06	2.097,70	+25.258,36
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	26.839,06	1.891,70	+24.947,36

Kennzahlen

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	%	%	%
Eigenkapitalquote	48,55	41,56	+6,99
Eigenkapitalrentabilität	20,73	1,84	+18,89
Anlagendeckungsgrad 2	153,38	172,61	-19,23
Verschuldungsgrad	105,96	127,96	-22,00
Umsatzrentabilität	1,99	0,19	+1,80

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2023 waren 23 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 22) für das Unternehmen tätig.

20

Geschäftsentwicklung

Auszug aus dem Lagebericht des Jahres 2023

Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Für das laufende Wirtschaftsjahr ergeben sich mehrere Herausforderungen:

Zum einen mussten wir, wie angekündigt, die Löhne auf ein wettbewerbsfähiges Niveau heben. Auch Neueinstellungen in mehreren Bereichen werden im Laufe des Jahres erforderlich. Wir rechnen mit über 20.000 Übernachtungen.

Wir haben dem Reinigungsunternehmen aufgrund miserabler Leistungen zum 30.06. des laufenden Wirtschaftsjahres gekündigt. Hier stellen wir auf eine Mischung von kleiner eigener Reinigungsmannschaft und Support durch einen externen Dienstleister um. Im besten Fall können wir die Reinigungskosten so halten bzw. geringfügig minimieren bei verbesserter Reinigungsleistung.

Die Umsatzsteuer für unser hergestelltes Essen stieg zum 01.01.2024 von 7% auf 19%. Dies betrifft die Essenserlöse unserer Hausgäste und das in der Schulmensa von uns ausgegebene Essen. (Beim Schulessen fehlen uns damit 51 Cent / Essen netto.)

Darüber hinaus hält die Nachfrage bei weiter diversifizierten Kunden erfreulich an. Die ersten Buchungen liegen zum Zeitpunkt der Berichtserstellung bis 2029 vor. Vor diesem Hintergrund muss auch unter Berücksichtigung der schwierigen finanziellen Situation der Kommune aufgrund der geopolitischen und gesamtwirtschaftlichen Lage – die Werterhaltung des Gebäudes gewährleistet werden und ggfs. an die Ausweitung der Übernachtungskapazitäten gedacht werden. Das Musikbildungszentrum ist mit seiner Dienstleistung für die kommunalen KiTas und Schulen und seiner Vernetzung mit Schmallenberger Vereinen und Institutionen zu einem wichtigen wirtschaftlichen und kulturellen Faktor in der Stadt geworden. Gleichzeitig ist die überregionale, bundesweite Bedeutung des Zentrums mit den Jahren erheblich gewachsen.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer

Hoffmann, Ulrich

Die Gesellschaftsversammlung

Die Stadt Schmallenberg wird durch die Mitglieder des Haupt- und Finanzausschusses vertreten, der wie folgt besetzt ist:

Mitglieder:

König, Burkhard, Bürgermeister
Albers, Dietmar
Bette, Hans-Georg
Bette, Markus
Cater Ulrich
Conze, Thorsten
Ewers, Rudolf
Guntermann, Marco
Heuel, Hubertus
Lutter, Katja
Meyer, Jürgen
Schütte, Matthias
Sztul, Daniel
Vollmer, Stefan
Wiese, Stefan
Winkelmann, Jens

Stellvertreter:

Schulte, Andreas
Freiherr von Weichs, Friedrich
Geißler, Mathias
Hömberg, Christian
Wunderlich, Kerstin
Albers, Matthias
Eiloff, Michael
Schrewe, Bernd
Franke, Michael
Roßwinkel, Hannah
Gierse, Daniel
Rinke, René
Rötz, Heinz-Josef
Broeske, Horst
Stratmann, Hubert

Beirat

Mitglieder:

Dicke, Andreas, techn. Beigeordneter
Eiloff, Michael
Lutter, Katja
Dr. Conze, Thorsten
Biecker, Dirk

Stellvertreter:

König, Burkhard, Bürgermeister
Bette, Markus
Beule, Sebastian
Förtsch, Gilbert
Altenhoff, Guido

3.4.1.2 SauerlandBAD GmbH

Basisdaten

SauerlandBAD GmbH

Sportzentrum 1
57392 Schmallenberg
(02973) 9680-0
www.sauerland-bad.de
info@sauerland-bad.de

Rechtsgrundlage Gesellschaftsvertrag vom 21.12.1999, zuletzt geändert am 21.06.2006

Handelsregister Amtsgericht Schmallenberg HRB 2416

Zweck der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des SauerlandBADs in Bad Fredeburg, des Schwimmbades in Schmallenberg sowie anderer Freizeiteinrichtungen nach Maßgabe der diesbezüglich zwischen der Stadt Schmallenberg und des Unternehmens abzuschließenden Pachtverträge.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das SauerlandBAD verzeichnet jährlich mehr als 150.000 Gäste. Speziell die große Saunalandschaft, die Wasserrutschen und das Wellenfreibad in Schmallenberg machen das SauerlandBAD zu einem beliebten Anlaufpunkt für Einheimische und Touristen.

Schwimmbäder fördern hierbei die körperliche Leistungsfähigkeit und Fitness von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen. Öffentliche Bäder übernehmen neben der Funktion als Sportstätten oder Orte der körperlichen Ertüchtigung aber auch soziale, kommunikative, gesundheitsfördernde Aufgaben und tragen zur Lebensqualität bei. Sie haben die Funktion der generationenübergreifenden Aufenthalts- und Kommunikationsmöglichkeit.

Ebenso die steigende Zahl der Nichtschwimmer in Deutschland und die Anzahl der tödlichen Schwimmunfälle macht das SauerlandBAD vielmehr unverzichtbar für das öffentliche Gemeinwohl.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Stammkapital in €	Anteile in %
Stadt Schmallenberg	25.000,00	100,00

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Schmallenberg weist im Jahresabschluss 2023 gegenüber der SauerlandBAD GmbH Forderungen in Höhe von 1.017,36 € und Verbindlichkeiten in Höhe von 8.355,00 € auf.

Die Forderungen setzen sich aus der Erstattung der Rechnung für ein Softwareupdate zusammen.

Die Erträge des städtischen Haushalts belaufen sich im Jahr 2023 gegenüber der SauerlandBAD GmbH auf 1.025.060,98 €. Die Aufwendungen des städtischen Haushalts sind mit 1.737.034,04 € zu beziffern.

Die Erträge setzen sich überwiegend aus Eintrittserlösen sowie aus den Abrechnungen für Abwasser und Wasser zusammen.

Die Aufwendungen bestehen größtenteils aus dem variablen Geschäftsbesorgungsentgelt (922.299,04 €), dem monatlich zu leistendem Betriebsführungsentgelt (765.000,00 €) und den Familienkarten (49.735,00 €).

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO		EURO	EURO	EURO
Anlagevermögen	23.023,00	24.991,00	-1.968,00	Eigenkapital	43.554,41	67.606,96	-24.052,55
Umlaufvermögen	328.576,63	248.813,90	+79.762,73	Sonderposten			
				Rückstellungen	42.395,72	30.354,07	+12.041,65
				Verbindlichkeiten	265.649,50	176.777,49	+88.872,01
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	933,62	-933,62	Passive Rechnungsabgrenzung			
Bilanzsumme	351.599,63	274.738,52	+76.861,11	Bilanzsumme	351.599,63	274.738,52	+76.861,11

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	2.045.741,50	1.658.256,72	+387.484,78
2. sonstige betriebliche Erträge	144.023,24	12.018,14	+132.005,10
3. Materialaufwand	149.270,82	259.549,14	-110.278,32
4. Personalaufwand	939.568,27	788.110,00	+151.458,00
5. Abschreibungen	8.784,49	7.700,18	+1.084,31
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.116.083,08	613.821,93	+502.261,15
7. Finanzergebnis	-23.941,92	1.019,87	-24.961,79
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-23.941,92	1.056,74	-24.998,66
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	-24.052,55	926,74	-24.979,29

Kennzahlen

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	%	%	%
Eigenkapitalquote	12,39	27,29	-14,90
Eigenkapitalrentabilität	-55,22	1,37	-56,59
Anlagendeckungsgrad 2	1527,17	1099,35	+427,82
Verschuldungsgrad	707,27	306,38	+400,89
Umsatzrentabilität	-1,18	0,06	-1,78

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2023 waren 42 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 40) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Auszug aus dem Lagebericht für das Jahr 2023

Prognosebericht

Für die Planungen des Jahres 2024 liegt ein Wirtschaftsplan vor, der aussagt, dass im Jahr 2024 ein normaler wirtschaftlicher Verlauf möglich ist.

Permanentes Ziel ist es, einen Jahresfehlbetrag zu vermeiden.

Der vorliegende Wirtschaftsplan geht von einem ausgeglichenen Jahresergebnis aus, unter der Berücksichtigung der Einpreisung des Energiezuschlages in die Eintrittspreise und einer Anpassung des Geschäftsbesorgungsentgeltes auf 965.00 € bedingt durch die hohen Mehrbelastungen in allen Aufwandsbereichen u.a. im Personalaufwand und aufgrund der weiterhin sehr hohen Energiepreise.

Chancen- und Risikobericht

Unser Risikomanagementsystem hat die Aufgabe, Risiken rechtzeitig zu erfassen und zu bewerten, damit wir zeitnah gegensteuern können. Im Rahmen unserer Planung analysieren und bewerten wir die Entwicklung des Unternehmens. In regelmäßigen Besprechungen wird über die wesentlichen Risiken berichtet und beraten.

Im Folgenden haben wir die uns derzeit bekannten wesentlichen Risiken und Chancen zusammengestellt, die die Entwicklung der SauerlandBAD GmbH beeinflussen können.

Gesamtwirtschaftliche Risiken und Branchenrisiken

Zu den für die Gesellschaft wichtigen allgemeinen Risiken gehören vor allem solche, die sich aus der konjunkturellen Entwicklung der für uns relevanten Märkte ergeben. Der Verlauf der Konjunktur im Inland und das Kaufverhalten der Kunden werden auch im weiteren Verlauf des Jahres 2024 sowie im Jahr 2025 unser Geschäft eigentlich nicht unmittelbar beeinflussen. Die Gesellschaft ist mehr von den allgemeinen Marktentwicklungen, der Preise für Material und Dienstleistungen und der allgemeinen Wetterlage abhängig.

Weitere Risiken

Aufgrund des steigenden Aufwandes insbesondere für Reparaturen / Instandsetzungen, der Kosten für Verbrauchsmaterialien und Energie und Personal ist die SauerlandBAD GmbH auf ein entsprechendes fixes Geschäftsbesorgungsentgelt angewiesen, um eine Kostendeckung zu erreichen.

Auch der Klimawandel stellt ein Risiko dar, weil aufgrund des oft fehlenden stabilen Hochsommers die Besucherzahlen im Freibad stark schwanken während auf der Fixkostenseite (Wasser, Strom, Reparaturen, etc.) in der kurzen Zeitspanne kaum flexibel reagiert werden kann.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer

König, Burkhard, Bürgermeister

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Schmallenberg wird durch die Mitglieder des Haupt- und Finanzausschusses vertreten; dieser ist nach aktuellem Stand wie folgt besetzt:

Mitglieder:

König, Burkhard, Bürgermeister
Albers, Dietmar
Bette, Hans-Georg
Bette, Markus
Cater Ulrich
Conze, Thorsten
Ewers, Rudolf
Guntermann, Marco
Heuel, Hubertus
Lutter, Katja
Meyer, Jürgen
Schütte, Matthias
Sztul, Daniel
Vollmer, Stefan
Wiese, Stefan
Winkelmann, Jens

Stellvertreter:

Schulte, Andreas
Freiherr von Weichs, Friedrich
Geißler, Mathias
Hömberg, Christian
Wunderlich, Kerstin
Albers, Matthias
Eiloff, Michael
Schrewe, Bernd
Franke, Michael
Roßwinkel, Hannah
Gierse, Daniel
Rinke, René
Rötz, Heinz-Josef
Broeske, Horst
Stratmann, Hubert

Beirat

Mitglieder:

Dicke, Andreas, techn. Beigeordneter
Guntermann, Hubertus
Heuel, Hubertus
Eickelmann, Dieter
Altenhoff, Guido

Stellvertreter

Mette, Nicole, Stadtverwaltungsrätin
Geißler, Mathias
Schrewe, Bernd
Broeske, Horst
Biecker, Dirk

3.4.1.3 Energie Schmallenberg GmbH

Basisdaten

Energie Schmallenberg GmbH

Unterm Werth 1
57392 Schmallenberg
(02972) 980-0

Rechtsgrundlage Gesellschaftsvertrag vom 27.06.2012

Handelsregister Amtsgericht Arnsberg HRB 10064A

Zweck der Beteiligung

Gegenstand des Unternehmens ist die Vermarktung und Durchführung von Dienstleistungen in sämtlichen Bereichen der Energiedienstleistungen, des Contracting im Energiebereich, insbesondere Lieferung von Wärme im Rahmen von Energie-Contracting-Lösungen sowie Planung, Bau, Erwerb, Betrieb, Verwaltung und Verpachtung von Anlagen aller Art, im Besonderen Ausbau der regenerativen Energie- und Wärmeversorgung und der dezentralen Energieversorgung, insbesondere in Form der Kraft-Wärme-Kopplung in Schmallenberg.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Energie Schmallenberg GmbH gewährleistet eine sichere und saubere Energieversorgung. Dies wird insbesondere durch den Ausbau der regenerativen Energie- und Wärmeversorgung sichergestellt.

Speziell die Akademie Bad Fredeburg, das SauerlandBAD und das Schulzentrum Bad Fredeburg werden als Abnehmer mit Wärme beliefert. Sie sind somit nicht auf externe Anbieter angewiesen und können direkt vor Ort versorgt werden.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteile in %
Stadt Schmallenberg	12.750,00	51,00
Ebbinghof Biogas GmbH & CO. KG	1.250,00	5,00
Innogy SE	11.000,00	44,00

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Schmallenberg weist im Jahresabschluss 2023 gegenüber der Energie Schmallenberg GmbH Forderungen in Höhe von 3.755,97 € und Verbindlichkeiten in Höhe von 0 € auf.

Die Erträge des städtischen Haushalts belaufen sich im Jahr 2023 gegenüber der Energie Schmallenberg GmbH auf 44.445,65 €. Die Aufwendungen des städtischen Haushalts sind mit 52.654,98 € zu beziffern.

Die Erträge setzen sich maßgeblich aus monatlich erhaltenen Zahlungen für Nahwärme zusammen (44.445,65 €).

Die Aufwendungen setzen sich aus der Wärmelieferung und einer einmaligen Grundpreiszahlung zusammen.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO		EURO	EURO	EURO
Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	Eigenkapital	30.091,76	30.917,97	-826,21
Umlaufvermögen	59.872,61	57.818,01	+2.054,60	Sonderposten			
				Rückstellungen	5.000,00	5.000,00	0,00
				Verbindlichkeiten	25.100,57	22.213,49	+2.887,08
Aktive Rechnungsabgrenzung	319,72	313,45	6,27	Passive Rechnungsabgrenzung			
Bilanzsumme	60.192,33	58.131,46	+2.060,87	Bilanzsumme	60.192,33	58.131,46	+2.060,87

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	237.671,21	204.544,84	+33.126,37
2. sonstige betriebliche Erträge	0,00	23.602,67	-23.602,67
3. Materialaufwand	230.577,47	196.937,62	+33.639,85
4. Personalaufwand			
5. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	8.016,48	31.512,31	+23.495,83
7. Finanzergebnis	-826,21	-305,42	+520,79
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-826,21	-302,42	+523,79
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	-826,21	-305,42	+520,79

Kennzahlen

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	%	%	%
Eigenkapitalquote	49,99	53,19	-3,2
Eigenkapitalrentabilität	-2,75	-0,99	-3,74
Anlagendeckungsgrad 2	-	-	-
Verschuldungsgrad	100,03	88,02	+12,01
Umsatzrentabilität	-0,35	-0,15	-0,20

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2023 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 0) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Auszug aus dem Lagebericht 2023

Prognosebericht

Im Erfolgsplan 2024 stehen den Erträgen in Höhe von 255.500 Euro (netto) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 247.000 Euro entgegen.

Das ordentliche Ergebnis von 300 Euro wird mit Gewerbe- und Körperschaftsteuern in Höhe von insgesamt 100 € belastet. Die mittelfristige Finanzplanung geht ebenfalls von neutralen Jahresergebnissen aus.

Der Wirtschaftsplan 2024 berücksichtigt die weiteren Auswirkungen des Ukraine-Krieges nicht, da diese Auswirkungen zum Zeitpunkt der Aufstellung nicht hinreichend prognostizierbar waren.

Chancen- und Risikobericht

Alle mit Eintritt in den Wärmeliefervertrag übernommenen Rechte und Pflichten wurden auf die Gesellschafter der Energie Schmallenberg GmbH vertraglich übertragen. Darüber hinaus gehende Risiken sind nicht erkennbar.

Wirtschaftlich ist die Energie Schmallenberg GmbH darauf angewiesen, die benötigte Wärmemenge ganz überwiegend aus der Abwärme des BHKW zu ziehen. Trotz eingerichtetem Störfallmanagement besteht hier ein Risiko, insbesondere bei einem technisch bedingten längeren Ausfall des BHKW oder der vorgeschalteten Anlagen. Mit Datum 11.05.2015 konnte eine Klein-Betriebsunterbrechungsversicherung und Mehrkostenversicherung mit der Condor Allgemeine Versicherungs-Gesellschaft abgeschlossen werden.

In den rechtlichen und steuerrechtlichen Rahmenbedingungen sind derzeit keine wesentlichen Risiken erkennbar.

Um Risiken aus steuerrechtlichen sowie sonstigen Regelungen und Gesetzen zu begrenzen, stützen wir unsere Entscheidungen bei Bedarf auf den Rat externer Sachverständiger. Derzeit sind keine wesentlichen rechtlichen Risiken erkennbar, die nicht im Rahmen von bilanzieller Vorsorge abgedeckt sind.

Chancen der künftigen Entwicklung liegen zum einen in der Gewinnung zusätzlicher Anschlussnehmer an das Nahwärmenetz.

Entwicklungspotenziale

Die Energie Schmallenberg GmbH kann weitere Aufgaben der energetischen Versorgung im Stadtgebiet, vornehmlich für die Stadt Schmallenberg, übernehmen. Konkrete Vorhaben stehen aktuell nicht an.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer

König, Burkhard, Bürgermeister

Hentschel, Jens (seit 22.10.2018 Nachfolger von Hünnebeck, Lutz-Hans)

Die Gesellschaftsversammlung

Die Gesellschaftsversammlung besteht aus drei Vertretern, darunter ein Vertreter der Ebbinghof Biogas GmbH & Co. KG, ein Vertreter der innogy SE und ein Vertreter der Stadt Schmallenberg. Vertreter der Stadt Schmallenberg in der Gesellschaftsversammlung ist der/die Vorsitzende des Technischen Ausschusses.

3.4.1.4 Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH

Basisdaten

Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH

Poststraße 7
57392 Schmallenberg
(02972) 9740-0
www.schmallenberger-sauerland.de
info@schmallenberger-sauerland.de

Rechtsgrundlage Gesellschaftsvertrag vom 15.11.2005
Handelsregister Amtsgericht Arnsberg HRB 2335

Zweck der Beteiligung

Gegenstand der Gesellschaft sind insbesondere nachstehend aufgeführte Aufgaben:

- Entwicklung von touristischen Produkten und Produktlinien
- Führung, Begleitung, Beratung und Zusammenarbeit mit Leistungsträgern, anderen touristischen Organisationen und Partnern
- Angebotsaufbereitung, Marketing und Vertrieb
- Unterhaltung eines zentralen Büros
- Betreuung der örtlichen Verkehrsvereine, gastgebender Betriebe und sonstiger Anbieter sowie Koordination und Mithilfe bei örtlichen und thematischen Tourismusprojekten und Kooperationsgruppen
- Netzwerkbildung mit sich bietenden Partnern vor Ort, Wirtschaft, Handel, Landwirtschaft etc.
- Mithilfe beim Aufbau eines Ansiedlungs- und Standortmarketings sowie allgemeine und spezielle Maßnahmen zur Förderung des Tourismus

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das Schmallenberger Sauerland und die Ferienregion Eslohe gehören unter normalen Umständen mit ca. 1 Millionen Jahresübernachtungen und 2 Millionen Tagesgästen zu den großen touristischen Regionen in NRW.

Auch die Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH hat mit ihren vielfältigen Tätigkeitsfeldern zu diesem Erfolg beigetragen. Die Aufgaben reichen von der kompetenten Urlaubsberatung in der Tourist-Info, über die Entwicklung von touristischen Produkten, bis zu der Betreuung der örtlichen Verkehrsvereine.

Um die heutigen Anforderungen, welche im Zuge der Digitalisierung und Globalisierung an den Tourismus gestellt werden zu erfüllen, ist die wertvolle Arbeit der Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH wichtiger denn je, um eine positive Entwicklung des Tourismus zu gewährleisten.

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteile in %
Stadt Schmallenberg	12.000,00	40,00
Gemeinde Eslohe (Sauerland)	3.300,00	11,00
Verkehrsverein Schmallenberger Sauerland e. V.	14.700,00	49,00

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Schmallenberg weist im Jahresabschluss 2023 gegenüber der Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH Forderungen in Höhe von 560,00 € und Verbindlichkeiten in Höhe von 0 € auf.

Die Erträge des städtischen Haushalts belaufen sich im Jahr 2023 gegenüber der Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH auf 33.631,76 €. Die Aufwendungen des städtischen Haushalts sind mit 613.842,02 € zu beziffern.

Die Erträge setzen sich ganz überwiegend aus Mietzahlungen (29.124,76 €) zusammen.

Die Aufwendungen bestehen nahezu ausschließlich aus städtischen Zuschüssen für Belange des Kurwesens.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO		EURO	EURO	EURO
Anlagevermögen	46.968,00	61.892,00	- 14.924,00	Eigenkapital	93.973,85	76.095,66	+ 17.878,19
Umlaufvermögen	329.980,09	301.665,15	+ 28.314,94	Sonderposten			
				Rückstellungen	35.648,06	40.151,71	- 4.503,65
				Verbindlichkeiten	259.475,31	258.849,83	+ 625,48
Aktive Rechnungsabgrenzung	12.149,13	11.540,05	+ 609,08	Passive Rechnungsabgrenzung			
Bilanzsumme	389.097,22	375.097,20	+ 14.000,02	Bilanzsumme	389.097,22	375.097,20	+ 14.000,02

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	1.336.965,78	1.262.618,40	+ 74.347,38
2. sonstige betriebliche Erträge	472.045,39	570.840,62	- 98.795,23
3. Materialaufwand	6.653,42	19.378,10	- 12.724,68
4. Personalaufwand	495.403,27	466.553,57	+ 28.849,70
5. Abschreibungen	15.908,91	28.875,92	- 12.967,01
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.263.961,03	1.314.214,22	- 50.253,19
7. Finanzergebnis	17.966,39	3.509,37	+ 14.457,02
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	18.375,09	3.977,04	+ 14.398,05
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	17.878,19	3.405,38	+ 14.472,81

Kennzahlen

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	%	%	%
Eigenkapitalquote	24,15	20,29	+3,86
Eigenkapitalrentabilität	19,02	4,48	+14,54
Anlagendeckungsgrad 2	828,43	606,35	+222,08
Verschuldungsgrad	314,05	392,93	- 78,88
Umsatzrentabilität	1,34	0,27	+1,07

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2023 waren 11 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 12) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Auszug aus dem Lagebericht 2023

Hinsichtlich der Übernachtungszahlen hat sich, im Vergleich zu den pandemiebedingten Schwankungen, der Tourismusmarkt 2023 weitgehend stabilisiert. Zwar blieb die Nachfrage nach Geschäftsreisen weiterhin unter dem Vorkrisenniveau, jedoch verzeichnete der Freizeittourismus ein starkes Comeback, insbesondere in den Sommermonaten. Die Übernachtungszahlen nähern sich wieder dem Stand von 2019 an, wenn auch mit leichtem Nachholbedarf in bestimmten Bereichen.

Laut Tourismusbarometer des Tourismusverbandes NRW konnte landesweit ein Übernachtungszuwachs von 15,5 % gegenüber dem Vorjahr erzielt werden (Statistisches Bundesamt, Betriebe ab 10 Betten). Deutschlandweit lag der Zuwachs bei 9,3 % im Vergleich zum Jahr 2022. Das Sauerland als Gesamtregion konnte einen Zuwachs von 5,8 % verzeichnen, ebenso entwickelten sich die Übernachtungszahlen im Schmallenberger Sauerland und der Ferienregion Eslohe. Betrachtet man die Kleinvermieter ebenso und nimmt die Statistik der gemeldeten Gäste als Basis (auch Betriebe unter 10 Betten), konnten die Übernachtungszahlen sogar um 6,9 % steigen.

Risikoeinschätzung

Es ist schwierig zu schätzen, in welchem Umfang die neue Kategorie „Geschäftsreisende“ mit dem reduzierten Kurbeitrags- und Kurtaxsatz genutzt wird. Hiernach und nach dem Übernachtungsaufkommen insgesamt richten sich etwa die Hälfte der Einnahmen der Gesellschaft. Eine Sicherheit bieten die konstanten Betriebskostenzuschüsse der beiden beteiligten Kommunen, die die GmbH mit den Aufgaben der Tourismusförderung betraut haben.

Die touristischen Übernachtungen im Jahr 2023 stehen vor mehreren Risiken, die eine nachhaltige Stabilisierung erschweren könnten. Obwohl die Nachfrage nach Reisen im Freizeitsegment weiter steigt, sind mehrere externe Faktoren potenziell bedrohlich für das Wachstum.

Wirtschaftliche Unsicherheiten: Die anhaltend hohe Inflation und steigende Lebenshaltungskosten belasten das verfügbare Einkommen der Gäste. Dies kann dazu führen, dass weniger oder kürzere Reisen gebucht werden, was sich negativ auf die Übernachtungszahlen auswirkt.

Energie- und Rohstoffkosten: Die steigenden Energiepreise sowie höhere Kosten für Lebensmittel und andere Ressourcen stellen eine zusätzliche Belastung für touristische Betriebe dar. Diese Kostensteigerungen können auf die Preise der Übernachtungsangebote durchschlagen, was potenziell zu einer verminderten Nachfrage führt.

Fachkräftemangel: Der nach wie vor akute Mangel an qualifiziertem Personal in der Gastronomie und Hotellerie erschwert es vielen Betrieben, ihre volle Kapazität zu nutzen. Dies könnte die Qualität der Dienstleistungen beeinträchtigen und somit die Gästezufriedenheit und die Wiederbuchungsrate negativ beeinflussen.

Kurzfristige Buchungen: Ein weiterer Risikofaktor ist die zunehmend kurzfristige Buchungspraxis der Gäste. Diese führt zu einer schwer vorhersehbaren Buchungslage und erschwert es den Betrieben, ihre Kapazitäten effizient zu planen. Zudem bleibt die Gefahr bestehen, dass unvorhergesehene Ereignisse, wie geopolitische Krisen oder eine Verschärfung der wirtschaftlichen Lage, die Reisebereitschaft kurzfristig negativ beeinflussen.

Insgesamt bleibt die Entwicklung der touristischen Übernachtungen trotz positiver Tendenzen volatil und von externen Faktoren stark abhängig. Eine anhaltend vorsichtige Nachfrage sowie steigende Betriebskosten könnten die Erholung des Tourismussektors verlangsamen.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer

Lutter, Katja

Gesellschaftsversammlung

Die Stadt Schmallenberg ist mit zehn Personen in der Gesellschafterversammlung vertreten.

Die weiteren neun Vertreter sind nach § 50 Abs. 3 GO NRW zu bestellen.

Die Stadtvertretung bestellt für die Gesellschafterversammlung der Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH einstimmig als Vertreter der Stadt:

König, Burkhard, Bürgermeister

Albers, Dietmar

Bette, Hans-Georg

Biecker, Dirk

Braun, Mihael

Guntermann, Marco

Hellermann, Franz-Josef

Ochsenfeld, Maike

Wiese, Stefan

Winkelmann, Jens

Beirat

Der Beirat setzt sich ab dem Jahr 2022 wie folgt zusammen:

- Zwei Mitglieder aus dem Rat der Stadt Schmallenberg
- Zwei Mitglieder aus dem Rat der Gemeinde Eslohe
- Vier Mitglieder aus dem Gesamtverkehrsverein Schmallenberger Sauerland e.V.

Vertreter der Stadt Schmallenberg sind:

König, Burkhard, Bürgermeister

Guntermann, Marco

3.4.1.5 Deutscher Wandertag 2019 gGmbH (in Liquidation)

Basisdaten

Deutscher Wandertag 2019 gGmbH

Am Kurpark 4
59955 Winterberg
(02981) 925038

Rechtsgrundlage Gesellschaftsvertrag vom 14.02.2017

Handelsregister Amtsgericht Arnsberg HRB 12082

Zweck der Beteiligung

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des Sports und der Gesundheit.

Der Satzungszweck wird verwirklicht durch die Durchführung des „Deutschen Wandertages 2019“.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die vom 03. bis 08. Juli 2019 stattgefundene Veranstaltung kann mit mehr als 20000 Gästen als ein großer Erfolg angesehen werden.

Zudem hat die gemeinsame Umsetzung eines Deutschen Wandertages in Schmallenberg und Winterberg die interkommunale Kooperation beider Städte im Bereich Tourismus positiv beeinflusst.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Stammeinlage in €	Anteile
Stadt Schmallenberg	8.500,00	1/3
Stadt Winterberg	8.500,00	1/3
Sauerländischer Gebirgsverein.	8.500,00	1/3
Stammkapital	25.500,00 €	

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Schmallenberg weist im Jahresabschluss 2023 gegenüber der Deutscher Wandertag 2019 gGmbH Forderungen in Höhe von 0€ und Verbindlichkeiten in Höhe von 0€ auf.

Die Erträge des städtischen Haushalts belaufen sich im Jahr 2023 gegenüber der Deutscher Wandertag 2019 gGmbH auf 0€. Die Aufwendungen des städtischen Haushalts sind mit 0€ zu beziffern.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	EURO	EURO	EURO		EURO	EURO	EURO
Anlagevermögen	1.110,00	1.195,00	- 85,00	Eigenkapital	1.398,41	4.362,61	- 2.964,20
Umlaufvermögen	4.288,41	13.095,12	- 8.806,71	Sonderposten			
				Rückstellungen	4.000,00	4.000,00	0,00
				Verbindlichkeiten	0,00	5.927,51	- 5.927,51
Aktive Rechnungsabgrenzung				Passive Rechnungsabgrenzung			
Bilanzsumme	5.398,41	14.290,12	- 8.891,71	Bilanzsumme	5.398,41	14.290,12	- 8.891,71

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	EURO	EURO	EURO
1. Umsatzerlöse	0,00	- 672,50	+ 672,50
2. sonstige betriebliche Erträge	-	-	
3. Materialaufwand	-	-	
4. Personalaufwand	0,00	- 1.846,90	+ 1.846,60
5. Abschreibungen	85,00	146,00	- 61,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.879,20	683,78	+ 2.195,42
7. Finanzergebnis	?	?	
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	?	?	
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	- 2.964,20	- 5.655,38	+ 2691,18

Kennzahlen

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	%	%	%
Eigenkapitalquote	25,90	30,53	- 4,63
Eigenkapitalrentabilität	-211,97	-129,63	- 82,34
Anlagendeckungsgrad 2	486,34	1195,83	- 709,49
Verschuldungsgrad	286,04	227,56	+ 58,48
Umsatzrentabilität	-	840,95	- 840,95

Personalbestand

Zum 31.12.2023 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 0) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Die Deutscher Wandertag 2019 gGmbH wurde zum Zweck der Ausrichtung des Deutschen Wandertages gegründet. Nach Durchführung und Abschluss der Veranstaltung wurde die Liquidation der Gesellschaft am 29.07.2022 von der Gesellschafterversammlung beschlossen. Das Anlagevermögen wird für 1,00 € an die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH verkauft. Herr Michael Beckmann, wurde zum Liquidator bestellt und ist alleinvertretungsbefugt und von den Beschränkungen des §181 BGB befreit.