

Kreisstadt Unna Haushaltsplan



2023

Haushaltssatzung
Haushaltsplan
Anlagen

Statistische Angaben	2
Haushaltssatzung 2023.	6
Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung (Bewirtschaftungsregeln).....	8
Nebenrechnung gemäß NKF-CIG	12
Ergebnisplan	14
Finanzplan	15
Haushaltsquerschnitt	18
Vorbericht	24
- Erläuterungen zum Ergebnisplan	32
- Erläuterungen zum Finanzplan	43
Teilpläne nach Produktbereichen und Produktgruppen („Sachliche Gliederung“)	
- Übersicht über die Produktbereiche 01 bis 17	64
- Produktbereich 01 - Innere Verwaltung	69
- Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung	95
- Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben	113
- Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft	128
- Produktbereich 05 - Soziale Leistungen	142
- Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	154
- Produktbereich 08 - Sportförderung.....	168
- Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung.....	174
- Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen	181
- Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung	193
- Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV.....	198
- Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege.....	215
- Produktbereich 14 - Umweltschutz	221
- Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus.....	228
- Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft.....	237
- Produktbereich 17 - Stiftungen	244

Stellenplan	252
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	262
Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Vorvorjahr	266
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....	272
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres	276
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	278
Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Beteiligungen (Anlage gemäß § 1 Abs.2 Nr. 9 KomHVO).....	280
Neuester Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtbetriebe Unna (Anlage gemäß § 1 Abs.2 Nr. 8 KomHVO).....	289
Erläuterungen zum Haushalt.....	372

Statistische Angaben

Unna in Zahlen



Geschichte

1032 erstmals urkundlich erwähnt

1290 Verleihung der Stadtrechte

1968 Zusammenschluss mit den Gemeinden Afferde, Billmerich, Hemmerde, Kessebüren, Lünern, Massen, Mühlhausen, Siddinghausen, Stockum, Uelzen, Westhemmerde und Auflösung des Amtes Unna-Kamen

Fläche des Stadtgebietes

88,56 km²

davon

- Wohnbaufläche 8,90 km²
- Industrie- und Gewerbefläche 4,53 km²
- Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche 2,25 km²
- Verkehrsfläche 7,60 km²
- Landwirtschaftsfläche 54,11 km²
- Waldfläche 4,24 km²
- Sonstige Flächen 13,17 km²

Höchster Geländepunkt

100 m ü. NHN

Einwohnerentwicklung (Fortgeschriebene Zensusdaten IT.NRW)

Stichtag	Einwohner	Stichtag	Einwohner
09.05.2011	59.149	31.12.2017	57.158
31.12.2011	59.145	31.12.2018	58.633
31.12.2012	59.015	31.12.2019	58.936
31.12.2013	58.856	31.12.2020	58.816
31.12.2014	58.724	31.12.2021	58.911
31.12.2015	59.111	30.06.2022	60.136
31.12.2016	-1		

Einwohnerdichte Stichtag 31.12.2021: 665,2 Einwohner/km²

Entwicklung der Geburtenzahlen (Amtliche Statistik IT.NRW)

Jahr	Geburten	Jahr	Geburten
2011	409	2017	535
2012	457	2018	497
2013	473	2019	549
2014	484	2020	518
2015	494	2021	480
2016	519		

Entwicklung der Schülerzahlen in öffentlicher Trägerschaft

Schulform	Schuljahr					
	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017
Grundschulen	2.161	2.172	2.133	2.116	2.069	2.098
Realschulen	1.075	1.071	1.035	969	888	785
Gymnasien	3.129	3.026	2.758	2.700	2.621	2.463
Gesamtschulen	2.174	2.162	2.194	2.208	2.180	2.147
Weiterbildungskolleg	335	332	319	301	287	238
Förderschule	148	147	125	106	84	-
Summe	9.022	8.910	8.564	8.400	8.129	7.731

¹ *Für sechs Kommunen ist das vorliegende Ergebnis, das u. a. auf Basis der von den Meldebehörden erhaltenen Nachrichten ermittelt wurde, unplausibel. Daher ist die Genauigkeit der Ergebnisse der übergeordneten Verwaltungsbezirke eingeschränkt. Die Gründe hierfür liegen offenbar in der melderechtlichen Behandlung von Schutzsuchenden. Die Unstimmigkeiten konnten nicht abschließend aufgelöst werden.

Schulform	Schuljahr					
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Grundschulen	2.089	2.067	2.100	2.092	2.119	2.194
Realschulen	709	673	655	643	623	658
Gymnasien	2.364	2.299	2.169	2.175	2.123	2.114
Gesamtschulen	2.139	2.090	2.017	1.969	1.946	1.926
Weiterbildungskolleg	172	159	117	142	150	149
Förderschule	-	-	-	-	-	-
Summe	7.473	7.288	7.058	7.021	6.961	7.041

**Entwicklung der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten
(Daten IT.NRW Landesdatenbank)**

Stichtag	Anzahl	Stichtag	Anzahl
31.12.2011	26.289	31.12.2017	29.697
31.12.2012	24.888	31.12.2018	29.257
31.12.2013	25.422	31.12.2019	29.759
31.12.2014	26.303	31.12.2020	29.812
31.12.2015	28.007	31.12.2021	29.867
31.12.2016	28.094		

**Arbeitslosenzahlen / Arbeitslosenquote
(Daten Arbeitsagentur)**

Stichtag	Anzahl	Quote	Stichtag	Anzahl	Quote
31.12.2011	2.572	8,91 %	31.12.2017	2.031	6,40 %
31.12.2012	2.570	8,90 %	31.12.2018	1.874	6,02 %
31.12.2013	2.579	9,21 %	31.12.2019	1.827	5,78 %
31.12.2014	2.534	8,79 %	31.12.2020	2.013	6,00 %
31.12.2015	2.346	7,73 %	31.12.2021	1.781	5,40 %
31.12.2016	2.177	7,19 %			

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Kreisstadt Unna für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490) geändert worden ist, hat der Rat der Kreisstadt Unna mit Beschluss vom 09.02.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, 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	193.642.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	194.742.000 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	179.917.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	177.500.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	17.930.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	49.190.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	33.660.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.960.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist,

wird auf	28.980.000 EUR
----------	----------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist,

wird auf	32.590.000 EUR
----------	----------------

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.100.000 EUR

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 0 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen,

wird auf 95.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt

1. Grundsteuer
 - 1.1. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 447 v. H.
 - 1.2. für die Grundstücke (Grundsteuer B) 843 v. H.
2. Gewerbesteuer 481 v. H.

Die Angabe der Hebesätze hat nur deklaratorischen Charakter, da die Festsetzung aufgrund einer eigenen Hebesatzsatzung erfolgt.

§ 7

Im Rahmen der Bestimmungen der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW) vom 12.12.2018 (GV. NRW. S. 708) in der geltenden Fassung ergehen folgende Regelungen zur flexiblen Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsplanes:

Allgemeine Bewirtschaftungs- und Veranschlagungsregeln nach § 4 Abs. 5 KomHVO

1. Die Wertgrenze einzelner Investitionsmaßnahmen im Sinne von § 41 Absatz 1 Buchstabe h der Gemeindeordnung NRW beträgt bei Beschaffungen und Baumaßnahmen 50.000 Euro des gesamten Auszahlungsbedarfes je Maßnahme. Letzteres gilt auch für einzelne bauliche Unterhaltungsmaßnahmen.
2. Als Inanspruchnahme gilt bereits die Vergabe von Aufträgen. Die Auszahlungsansätze dürfen nur dann kassenwirksam in Anspruch genommen werden, wenn die rechtzeitige Bereitstellung der Deckungsmittel gesichert ist.

Budgetbildung nach § 21 KomHVO in der Ergebnisrechnung

1. Für nachfolgende Aufwendungen und Erträge werden gesamtstädtische produktübergreifende Budgets gebildet, welche zentral bewirtschaftet werden:

Bewirtschaftung durch das Personalmanagement:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen inklusiv der korrespondierenden Erträge

Bewirtschaftung durch das Immobilienmanagement:

- Aufwendungen für bauliche Instandhaltungsmaßnahmen inklusiv der korrespondierenden Erträge
- Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude inklusiv der korrespondierenden Erträge

Bewirtschaftung durch das Finanzmanagement:

- Abschreibungen von Anlagevermögen bzw. die korrespondierende Auflösung von Sonderposten
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
- Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen
- Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsverrechnungen
- Aufwendungen für Zinsen

- Verfügungsmittel des Bürgermeisters

- Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 €
- Aufwendungen für Grünpflege
- Erträge und Aufwendungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

Für den Gebührenhaushalt Rettungsdienst wird ein davon getrennter Budgetring geführt. Minderaufwendungen für Personal in diesem Budgetring stehen nur insoweit für Personalmehraufwendungen an anderen Stellen zur Verfügung, sofern der Refinanzierungsgrad der Personalkostenanteile nicht verändert wird.

Über Verschiebungen von Ermächtigungen zwischen den zentral bewirtschafteten Budgets entscheidet der Kämmerer, vertretungsweise die Leitung des Finanzmanagements.

2. Innerhalb einer Produktgruppe bilden die Erträge und die Aufwendungen der enthaltenden Produkte ein Budget. Mehrerträge dürfen für Mehraufwendungen verwendet werden; im Gegenzug reduzieren Mindererträge die Ermächtigungen für Aufwendungen. In jedem Fall sind mögliche Zweckbestimmungen zu beachten. Die vorgenannten flexiblen Bewirtschaftungsregeln sind nicht auf die zentral bewirtschafteten Budgets anzuwenden.
3. Die Produktgruppen sind Produktbereichen zugeordnet. Verschiebungen von Ermächtigungen zwischen den Produktgruppen innerhalb eines Produktbereichs erfolgen im Einvernehmen mit dem Finanzmanagement.
4. Verschiebungen von Ermächtigungen zwischen den Produktbereichen erfolgen im Einzelfall bis einschließlich 50.000 Euro durch den Kämmerer, vertretungsweise durch die Leitung des Finanzmanagements. Für darüber hinaus gehende Beträge entscheidet der Rat.

5. Das Gesamtdeckungsprinzip sieht gemäß § 20 KomHVO u.a. vor, dass Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen und Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen dienen. Während Mehrerträge zu Mehraufwendungen und Mehreinzahlungen zu Mehrauszahlungen berechtigen, dürfen die vorgenannten Budgetregeln nach § 21 Absatz 3 KomHVO nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.

Budgetbildung nach § 21 KomHVO für Investitionen

1. Die Ein- und Auszahlungen der Investitionen einer Produktgruppe werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Innerhalb dieser dürfen höhere Einzahlungen für höhere Auszahlungen von Investitionen verwendet werden. Im Gegenzug reduzieren Mindereinzahlungen die Ermächtigungen für Auszahlungen. Verschiebungen von Ermächtigungen innerhalb der Produktgruppe erfolgen im Einvernehmen mit dem Finanzmanagement.
2. Verschiebungen von Ermächtigungen zwischen verschiedenen Produktgruppen innerhalb eines Produktbereiches erfolgen im Einvernehmen mit dem Finanzmanagement.
3. Verschiebungen von Ermächtigungen zwischen den Produktbereichen erfolgen im Einzelfall bis einschließlich 50.000 Euro durch den Kämmerer, vertretungsweise durch die Leitung des Finanzmanagements. Bei darüber hinaus gehenden Beträgen entscheidet der Rat.
4. Von den o.g. Regelungen bleiben gesonderte einzelne Deckungsvermerke und Zweckbestimmungen bei den jeweiligen Investitionen unberührt. Entsprechendes ist den textlichen Erläuterungen der einzelnen Investitionen zu entnehmen.
5. Verpflichtungsermächtigungen im Gesamthaushalt werden gemäß § 12 Absatz 2 KomHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Entsprechende Verschiebungen obliegen dem Kämmerer, vertretungsweise der Leitung des Finanzmanagements.

Über-/außerplanmäßige Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen

1. Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen nach den vorgenannten Budgetregeln gelten nach § 21 Abs. 2 Satz 3 KomHVO nicht als überplanmäßig.
2. Für außerplanmäßige Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen gilt § 83 GO NRW. Bei unabweisbaren außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Einzelfall von bis zu 50.000 Euro entscheidet der Kämmerer, vertretungsweise die Leitung des Finanzmanagements. Bei mehr als 50.000 Euro entscheidet der Rat.
3. Bei über- und außerplanmäßigen Bedarfen im Ergebnis- und Finanzhaushalt, die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlich werden (u.a. Abschreibungen nach § 36 KomHVO und Rückstellungen nach § 37 KomHVO), entfällt das Verfahren nach § 83 GO NRW.

Berichtswesen

1. Die Produktverantwortlichen sind verpflichtet, dem Finanzmanagement mindestens vierteljährlich über den Stand, die voraussichtliche Entwicklung und über sonstige steuerungsrelevante Abweichungen ihrer Produkt-/ Investitionsbudgets zu berichten. Darüber hinaus ist das Finanzmanagement unverzüglich zu informieren, wenn die Einhaltung der Produkt-/ Investitionsbudgets gefährdet ist.
2. Zweimal jährlich berichtet der Kämmerer dem Haupt- und Finanzausschuss und dem Rat über Abweichungen des laufenden Jahres von 50.000 Euro und mehr.
Ein regelmäßiger Berichtstermin kann bei Erlass einer Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung entfallen.

§ 8

(1) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen solche freierwerbende Stellen dieser Besoldungsgruppe nicht mehr besetzt werden.

(2) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umwandeln“ (ku) angebracht ist, sind solche freierwerbende Stellen dieser Besoldungsgruppe in Stellen einer niedrigeren Besoldungsgruppe oder in Angestelltenstellen umzuwandeln.

Nebenrechnung gemäß NKF-CIG

Nebenrechnung gem. NKF-CIG

PB 16	Einkommensteuer	2023	2024	2025	2026
Konto 402100	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	36.300 T€	36.300 T€	36.300 T€	36.300 T€
	Plan 2023 ff.	34.500 T€	36.100 T€	38.400 T€	40.320 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	-1.800 T€	-200 T€	2.100 T€	4.020 T€
	NKF-CIG Isolierung	1.800 T€	200 T€	0 T€	0 T€

PB 16	Umsatzsteuer	2023	2024	2025	2026
Konto 402200	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	7.700 T€	7.700 T€	7.700 T€	7.700 T€
	Plan 2023 ff.	7.190 T€	7.550 T€	7.800 T€	7.950 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	-510 T€	-150 T€	100 T€	250 T€
	NKF-CIG Isolierung	510 T€	150 T€	0 T€	0 T€

PB 16	Krankenhauspauschale	2023	2024	2025	2026
Konto 534100	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	1.000 T€	1.000 T€	1.000 T€	1.000 T€
	Plan 2023 ff.	1.000 T€	1.050 T€	1.100 T€	1.150 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	0 T€	-50 T€	-100 T€	-150 T€
	NKF-CIG Isolierung	0 T€	50 T€	100 T€	150 T€

PB 16	Schlüsselzuweisungen	2023	2024	2025	2026
Konto 411100	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	26.150 T€	26.150 T€	26.150 T€	26.150 T€
	Plan 2023 ff.	25.570 T€	26.110 T€	27.280 T€	28.560 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	-580 T€	-40 T€	1.130 T€	2.410 T€
	NKF-CIG Isolierung	580 T€	40 T€	0 T€	0 T€

PB 16	Kreisumlage	2023	2024	2025	2026
Konto 537201	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	45.610 T€	45.610 T€	45.610 T€	45.610 T€
	Plan 2023 ff.	41.030 T€	43.080 T€	45.230 T€	47.490 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	4.580 T€	2.531 T€	380 T€	-1.880 T€
	NKF-CIG Isolierung	0 T€	0 T€	0 T€	1.880 T€

PB 04	Zuschüsse NKF-CUIG	2023	2024	2025	2026
Konto 531800	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
	Plan 2023 ff.	500 T€	0 T€	0 T€	0 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	-500 T€	0 T€	0 T€	0 T€
	NKF-CIG Isolierung	500 T€	0 T€	0 T€	0 T€

PB Div	Energiekosten	2023	2024	2025	2026
Konten 524110- 524114	Haushaltsjahr 2023 aus Haushaltssatzung 19/20	2.434 T€	2.461 T€	2.502 T€	2.502 T€
	Plan 2023 ff.	3.949 T€	4.649 T€	5.141 T€	5.294 T€
	Differenz Plan 21 zum Haushaltsplan 2019/2020 Verbesserungen (+) Verschlechterungen (-)	-1.515 T€	-2.188 T€	-2.639 T€	-2.792 T€
	NKF-CIG Isolierung	1.515 T€	2.188 T€	2.639 T€	2.792 T€

NKF-CIG Isolierung Summe		2023	2024	2025	2026
		4.905 T€	2.628 T€	2.739 T€	4.822 T€

Ergebnisplan und Finanzplan

Haushaltsplan 2023 Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	101.828.828,98	96.365.000	105.205.000	107.555.000	110.825.000	112.995.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.766.762,91	49.311.000	50.663.000	52.641.000	54.619.000	56.542.000
03	Sonstige Transfererträge	4.787.857,02	3.595.000	4.095.000	4.195.000	4.295.000	4.395.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.237.057,50	15.131.000	14.955.000	15.102.000	15.276.000	15.463.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.409.019,22	1.242.000	1.258.000	1.252.000	1.252.000	1.252.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	4.726.477,12	2.695.000	3.058.000	3.148.000	2.978.000	2.968.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.888.869,57	5.025.000	6.698.000	5.148.000	5.133.000	5.133.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	358.890,55	405.000	440.000	440.000	440.000	440.000
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	184.003.762,87	173.769.000	186.372.000	189.481.000	194.818.000	199.188.000
11	Personalaufwendungen	36.858.146,31	39.273.000	43.242.000	44.184.000	44.960.000	45.956.000
12	Versorgungsaufwendungen	6.292.532,65	6.375.000	6.530.000	6.659.000	6.792.000	6.937.000
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.528.368,55	27.865.000	27.689.000	27.881.000	28.825.000	29.013.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	9.853.326,38	9.851.000	10.030.000	10.030.000	10.030.000	10.030.000
15	Transferaufwendungen	87.468.181,61	85.554.000	96.079.000	101.597.000	107.065.000	112.494.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.769.846,12	8.200.000	8.874.000	8.836.000	8.981.000	8.847.000
17	Ordentliche Aufwendungen	175.770.401,62	177.118.000	192.444.000	199.187.000	206.653.000	213.277.000
18	Ordentliches Ergebnis	8.233.361,25	-3.349.000	-6.072.000	-9.706.000	-11.835.000	-14.089.000
19	Finanzerträge	598.713,80	1.670.000	2.365.000	3.126.000	3.671.000	4.093.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen	1.043.310,67	2.271.000	2.298.000	2.708.000	3.255.000	3.706.000
21	Finanzergebnis	-444.596,87	-601.000	67.000	418.000	416.000	387.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.788.764,38	-3.950.000	-6.005.000	-9.288.000	-11.419.000	-13.702.000
23	Außerordentliche Erträge		3.950.000	4.905.000	2.628.000	2.739.000	4.822.000
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis		3.950.000	4.905.000	2.628.000	2.739.000	4.822.000
26	Jahresergebnis	7.788.764,38		-1.100.000	-6.660.000	-8.680.000	-8.880.000
27	globaler Minderaufwand						
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.788.764,38		-1.100.000	-6.660.000	-8.680.000	-8.880.000
.	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.022.029,83					
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	136.430,53					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo	885.599,30					

Haushaltsplan 2023 Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	100.680.765,96	96.365.000	105.205.000	107.555.000	110.825.000	112.995.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.884.757,12	45.044.000	46.448.000	48.426.000	50.404.000	52.327.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.106.496,56	3.595.000	4.095.000	4.195.000	4.295.000	4.395.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.407.627,17	13.901.000	13.603.000	13.994.000	14.168.000	14.355.000
05	Private Leistungsentgelte	1.472.291,29	1.242.000	1.258.000	1.252.000	1.252.000	1.252.000
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.953.421,34	2.695.000	3.058.000	3.148.000	2.978.000	2.968.000
07	Sonstige Einzahlungen	3.724.214,99	3.924.000	3.885.000	3.885.000	3.885.000	3.885.000
08	Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	586.700,45	1.670.000	2.365.000	3.126.000	3.671.000	4.093.000
09	Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	170.816.274,88	168.436.000	179.917.000	185.581.000	191.478.000	196.270.000
10	Personalauszahlungen	31.726.850,31	35.105.000	38.161.000	38.993.000	39.666.000	40.554.000
11	Versorgungsauszahlungen	5.166.447,80	5.100.000	5.240.000	5.345.000	5.452.000	5.569.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	27.358.188,25	27.705.000	27.509.000	27.701.000	28.645.000	28.833.000
13	Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	1.046.235,11	2.271.000	2.298.000	2.708.000	3.255.000	3.706.000
14	Transferauszahlungen	84.948.366,51	85.554.000	96.079.000	101.597.000	107.065.000	112.494.000
15	Sonstige Auszahlungen	6.681.582,79	7.529.000	8.213.000	8.175.000	8.320.000	8.186.000
16	Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	156.927.670,77	163.264.000	177.500.000	184.519.000	192.403.000	199.342.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	13.888.604,11	5.172.000	2.417.000	1.062.000	-925.000	-3.072.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	8.054.747,22	7.227.000	13.400.000	9.310.000	5.510.000	5.960.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.195.962,37	40.000	60.000	720.000	840.000	1.200.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	61.599,63	150.000		175.000	570.000	500.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.934.794,38	1.635.000	4.470.000	2.550.000	2.610.000	3.030.000
23	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	11.247.103,60	9.052.000	17.930.000	12.755.000	9.530.000	10.690.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	261.764,70	310.000	3.580.000	1.710.000	310.000	310.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.395.781,15	12.845.000	27.540.000	17.030.000	9.620.000	6.535.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.801.302,53	2.447.000	4.690.000	2.555.000	3.870.000	4.275.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	130.000,00		30.000			
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	196.831,06					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	679,32		13.350.000	9.800.000	8.350.000	8.500.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.786.358,76	15.602.000	49.190.000	31.095.000	22.150.000	19.620.000

Haushaltsplan 2023 Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	460.744,84	-6.550.000	-31.260.000	-18.340.000	-12.620.000	-8.930.000
32	Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	14.349.348,95	-1.378.000	-28.843.000	-17.278.000	-13.545.000	-12.002.000
33	Einz. aus Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	581.086,95	8.185.000	28.980.000	16.030.000	14.910.000	11.950.000
34	Einz. aus Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	240.840.000,00		4.680.000	4.820.000	5.985.000	8.282.000
35	Ausz. für Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	7.509.353,28	5.975.000	8.960.000	7.490.000	7.670.000	8.240.000
36	Ausz. für Tilgung und Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	243.755.000,00	832.000				
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.843.266,33	1.378.000	24.700.000	13.360.000	13.225.000	11.992.000
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.506.082,62		-4.143.000	-3.918.000	-320.000	-10.000
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.586.886,26					
39.1	Bestandsveränderungen Barkassen	-92,90					
40	Bestandsveränderungen an fremden Finanzmitteln	-21.290,62					
41	Liquide Mittel	15.071.585,36		-4.143.000	-3.918.000	-320.000	-10.000

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung

Nr.	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-Tätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	Innere Verwaltung	4.737.000	29.178.000	-24.441.000	30.000	-24.411.000		-24.411.000
0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	20.000	2.759.000	-2.739.000		-2.739.000		-2.739.000
0102	Personal und Organisation, Datenverarbeitung	2.424.000	13.862.000	-11.438.000		-11.438.000		-11.438.000
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	939.000	2.754.000	-1.815.000	30.000	-1.785.000		-1.785.000
0104	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	130.000	3.246.000	-3.116.000		-3.116.000		-3.116.000
0105	Immobilienmanagement Unna	1.110.000	5.377.000	-4.267.000		-4.267.000		-4.267.000
0106	Sonstige innere Dienstleistungen	108.000	953.000	-845.000		-845.000		-845.000
0107	An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	6.000	227.000	-221.000		-221.000		-221.000
02	Sicherheit und Ordnung	9.236.000	17.491.000	-8.255.000		-8.255.000		-8.255.000
0201	Statistik und Wahlen	30.000	254.000	-224.000		-224.000		-224.000
0202	Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten	603.000	1.777.000	-1.174.000		-1.174.000		-1.174.000
0203	Bürgerangelegenheiten	535.000	2.028.000	-1.493.000		-1.493.000		-1.493.000
0204	Brandschutz und Rettungsdienst	8.068.000	13.432.000	-5.364.000		-5.364.000		-5.364.000
03	Schulträgeraufgaben	4.348.000	19.635.000	-15.287.000		-15.287.000		-15.287.000
0301	Grund- und weiterführende Schulen	4.303.000	15.168.000	-10.865.000		-10.865.000		-10.865.000
0302	Sonstige Lehranstalten	15.000	486.000	-471.000		-471.000		-471.000
0303	Schulträgeraufgaben	30.000	3.981.000	-3.951.000		-3.951.000		-3.951.000
04	Kultur und Wissenschaft	1.503.000	5.285.000	-3.782.000		-3.782.000		-3.782.000
0400	Zurverfügungstellung Grundstücke und Gebäude zib	85.000	405.000	-320.000		-320.000		-320.000
0401	Kultur und Kunst	256.000	2.066.000	-1.810.000		-1.810.000		-1.810.000
0402	Bildung	1.162.000	2.814.000	-1.652.000		-1.652.000		-1.652.000
05	Soziale Leistungen	399.000	2.781.000	-2.382.000		-2.382.000		-2.382.000
0501	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	339.000	2.152.000	-1.813.000		-1.813.000		-1.813.000
0502	Unterstützung von Senioren	60.000	363.000	-303.000		-303.000		-303.000
0503	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit		266.000	-266.000		-266.000		-266.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	22.077.000	52.263.000	-30.186.000		-30.186.000		-30.186.000
0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	16.749.000	29.103.000	-12.354.000		-12.354.000		-12.354.000
0602	Kinder- und Jugendarbeit	713.000	2.598.000	-1.885.000		-1.885.000		-1.885.000
0603	Hilfen für junge Menschen und Familien	4.615.000	20.562.000	-15.947.000		-15.947.000		-15.947.000
08	Sportförderung	99.000	1.506.000	-1.407.000		-1.407.000		-1.407.000
0801	Sportförderung und Sportanlagen	99.000	1.506.000	-1.407.000		-1.407.000		-1.407.000

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung

Nr.	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-Tätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	15.000	924.000	-909.000		-909.000		-909.000
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	15.000	924.000	-909.000		-909.000		-909.000
10	Bauen und Wohnen	875.000	3.043.000	-2.168.000		-2.168.000		-2.168.000
1001	Gutachterausschuss	20.000	255.000	-235.000		-235.000		-235.000
1002	Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmalschutz	607.000	1.514.000	-907.000		-907.000		-907.000
1003	Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen	248.000	1.274.000	-1.026.000		-1.026.000		-1.026.000
11	Ver- und Entsorgung	3.010.000	6.000	3.004.000		3.004.000		3.004.000
1101	Versorgung	3.010.000	6.000	3.004.000		3.004.000		3.004.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.680.000	10.916.000	-7.236.000		-7.236.000		-7.236.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.005.000	10.730.000	-7.725.000		-7.725.000		-7.725.000
1202	Parkplatzbewirtschaftung	675.000	186.000	489.000		489.000		489.000
13	Natur- und Landschaftspflege	40.000	593.000	-553.000		-553.000		-553.000
1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	40.000	593.000	-553.000		-553.000		-553.000
14	Umweltschutz	271.000	547.000	-276.000		-276.000		-276.000
1401	Umweltschutzmaßnahmen	271.000	547.000	-276.000		-276.000		-276.000
15	Wirtschaft und Tourismus	160.000	1.781.000	-1.621.000	2.005.000	384.000		384.000
1501	Wirtschaftsförderung		350.000	-350.000		-350.000		-350.000
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	160.000	1.431.000	-1.271.000	2.005.000	734.000		734.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	135.875.000	46.439.000	89.436.000	-1.968.000	87.468.000	4.905.000	92.373.000
1601	Finanzwirtschaft	135.875.000	46.439.000	89.436.000	-1.968.000	87.468.000	4.905.000	92.373.000
17	Stiftungen	47.000	56.000	-9.000		-9.000		-9.000
1701	Stiftungen	47.000	56.000	-9.000		-9.000		-9.000
	Jahresergebnis	186.372.000	192.444.000	-6.072.000	67.000	-6.005.000	4.905.000	-1.100.000

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01	Innere Verwaltung	3.081.000	24.827.000	-21.746.000	160.000	860.000	-700.000	-22.446.000				-500.000
0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	20.000	2.346.000	-2.326.000				-2.326.000				
0102	Personal und Organisation, Datenverarbeitung	1.379.000	11.675.000	-10.296.000	150.000	530.000	-380.000	-10.676.000				-200.000
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	868.000	2.214.000	-1.346.000				-1.346.000				
0104	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	130.000	2.993.000	-2.863.000				-2.863.000				
0105	Immobilienmanagement Unna	570.000	4.560.000	-3.990.000		20.000	-20.000	-4.010.000				
0106	Sonstige innere Dienstleistungen	108.000	812.000	-704.000				-704.000				
0107	An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	6.000	227.000	-221.000	10.000	310.000	-300.000	-521.000				-300.000
02	Sicherheit und Ordnung	8.587.000	14.180.000	-5.593.000	130.000	5.240.000	-5.110.000	-10.703.000				-4.390.000
0201	Statistik und Wahlen	30.000	243.000	-213.000				-213.000				
0202	Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten	603.000	1.624.000	-1.021.000				-1.021.000				
0203	Bürgerangelegenheiten	535.000	1.857.000	-1.322.000				-1.322.000				
0204	Brandschutz und Rettungsdienst	7.419.000	10.456.000	-3.037.000	130.000	5.240.000	-5.110.000	-8.147.000				-4.390.000
03	Schulträgeraufgaben	2.848.000	17.037.000	-14.189.000	5.650.000	18.020.000	-12.370.000	-26.559.000				-11.590.000
0301	Grund- und weiterführende Schulen	2.843.000	12.745.000	-9.902.000	1.350.000	2.770.000	-1.420.000	-11.322.000				-2.900.000
0302	Sonstige Lehranstalten		477.000	-477.000				-477.000				
0303	Schulträgeraufgaben	5.000	3.815.000	-3.810.000	4.300.000	15.250.000	-10.950.000	-14.760.000				-8.690.000
04	Kultur und Wissenschaft	1.448.000	5.121.000	-3.673.000		80.000	-80.000	-3.753.000				
0400	Zurverfügungstellung Grundstücke und Gebäude zB	80.000	395.000	-315.000				-315.000				
0401	Kultur und Kunst	241.000	2.010.000	-1.769.000		60.000	-60.000	-1.829.000				
0402	Bildung	1.127.000	2.716.000	-1.589.000		20.000	-20.000	-1.609.000				

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
05	Soziale Leistungen	396.000	2.696.000	-2.300.000	2.000	-2.000	-2.000	-2.302.000				
0501	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	336.000	2.101.000	-1.765.000				-1.765.000				
0502	Unterstützung von Senioren	60.000	361.000	-301.000	2.000	-2.000	-2.000	-303.000				
0503	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflege- bedürftigkeit		234.000	-234.000				-234.000				
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.947.000	51.879.000	-29.932.000	4.862.000	-4.862.000	-4.862.000	-34.794.000				-2.130.000
0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	16.747.000	29.030.000	-12.283.000	4.750.000	-4.750.000	-4.750.000	-17.033.000				-2.040.000
0602	Kinder- und Jugendarbeit	605.000	2.473.000	-1.868.000	112.000	-112.000	-112.000	-1.980.000				-90.000
0603	Hilfen für junge Menschen und Familien	4.595.000	20.376.000	-15.781.000				-15.781.000				
08	Sportförderung	9.000	1.180.000	-1.171.000	810.000	-810.000	-810.000	-1.981.000				
0801	Sportförderung und Sportanlagen	9.000	1.180.000	-1.171.000	810.000	-810.000	-810.000	-1.981.000				
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	15.000	908.000	-893.000	610.000	-610.000	330.000	-563.000				
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	15.000	908.000	-893.000	610.000	-610.000	330.000	-563.000				
10	Bauen und Wohnen	863.000	2.808.000	-1.945.000	10.000	-10.000	-10.000	-1.955.000				
1001	Gutachterausschuss	20.000	253.000	-233.000				-233.000				
1002	Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmal- schutz	607.000	1.362.000	-755.000				-755.000				
1003	Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen	236.000	1.193.000	-957.000	10.000	-10.000	-10.000	-967.000				
11	Ver- und Entsorgung	3.010.000	6.000	3.004.000				3.004.000				
1101	Versorgung	3.010.000	6.000	3.004.000				3.004.000				
12	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV	840.000	6.066.000	-5.226.000	4.474.000	-4.474.000	-3.784.000	-9.010.000				-890.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	165.000	5.895.000	-5.730.000	4.474.000	-4.474.000	-3.784.000	-9.514.000				-890.000
1202	Parkplatzbewirtschaftung	675.000	171.000	504.000				504.000				

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
13	Natur- und Landschaftspflege	15.000	503.000	-488.000	100.000	100.000	-100.000	-588.000				
1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	15.000	503.000	-488.000	100.000	100.000	-100.000	-588.000				
14	Umweltschutz	271.000	547.000	-276.000	100.000	100.000		-276.000				
1401	Umweltschutzmaßnahmen	271.000	547.000	-276.000	100.000	100.000		-276.000				
15	Wirtschaft und Tourismus	2.135.000	1.603.000	532.000		1.000.000	-1.000.000	-468.000				-150.000
1501	Wirtschaftsförderung		350.000	-350.000		950.000	-950.000	-1.300.000				-150.000
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2.135.000	1.253.000	882.000		50.000	-50.000	832.000				
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	134.445.000	48.088.000	86.357.000	10.590.000	13.350.000	-2.760.000	83.597.000	33.660.000	8.960.000	24.700.000	
1601	Finanzwirtschaft	134.445.000	48.088.000	86.357.000	10.590.000	13.350.000	-2.760.000	83.597.000	33.660.000	8.960.000	24.700.000	
17	Stiftungen	7.000	51.000	-44.000		2.000	-2.000	-46.000				
1701	Stiftungen	7.000	51.000	-44.000		2.000	-2.000	-46.000				
	eigene liquide Mittel im HH-Jahr 2023	179.917.000	177.500.000	2.417.000	17.930.000	49.190.000	-31.260.000	-28.843.000	33.660.000	8.960.000	24.700.000	-19.650.000

Vorbericht

Vorbericht zum Haushalt 2023

Einleitung

§ 7 der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) folgend, soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

1. Wesentliche Ziele und Strategien und Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Vorbemerkungen

Bereits in den vergangenen Jahren haben die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie die öffentlichen Haushalte aller Ebenen vor große Herausforderungen gestellt. Die Kommunalhaushalte werden im Jahr 2022 voraussichtlich formal im Gleichgewicht bleiben und können das Vorjahresergebnis halten. Neben verschiedenen Stabilisierungsmaßnahmen von Bund und Ländern (Ukraine-Hilfen) trug hierzu insbesondere und vor allem eine überraschend schnelle Erholung der Gewerbesteuereinnahmen bei. Gleichzeitig muss jedoch festgestellt werden, dass die unverändert bestehenden Kapazitätsengpässe bei der Bauwirtschaft dazu geführt haben, dass die dringend benötigten kommunalen Investitionen nicht im notwendigen Umfang umgesetzt werden konnten. Tatsächlich fehlen diese unterlassenen Investitionen schmerzhaft und für die kommenden Jahre ist kaum mit einer Trendwende zu rechnen. Zudem ist bereits jetzt absehbar, dass die Kommunen keinerlei eigenen finanziellen Spielraum haben, um die Ziele der Bundesregierung z.B. beim ÖPNV, Umsetzung des Rechtsanspruchs im Rahmen des Offenen Ganztages an Schulen, Ausbau des Betreuungsangebotes in den Kindertageseinrichtungen oder der Umsetzung engagierter Klimaschutzziele zu unterstützen. Selbst wenn der Ukraine-Krieg nicht noch zu deutlicheren Einbrüchen der Wirtschaftsleistung führt, werden die Kommunalhaushalte durch Haushaltsdefizite und real sinkende Investitionen und auch einem Vermögensverzehr gekennzeichnet sein. Zusätzliche Belastungen aus der absehbaren, weil verfassungsrechtlich gebotenen, Anhebung der Grundfreibeträge bei der Einkommensteuer kommen hinzu. Offen ist zudem die weitere wirtschaftliche Entwicklung. Führen der Ukraine-Krieg und seine Folgen (z.B. Produktionseinschränkungen aufgrund ausbleibender Gaslieferungen) oder die geldpolitischen Entwicklungen zu einer Rezession, werden die Kommunalhaushalte schnelle Hilfen benötigen.

Finanzielle Rahmenbedingungen

Die Entwicklung der kommunalen Haushalte ist nicht einfach zu prognostizieren. Zu groß sind die Ungewissheiten im Hinblick auf die weiteren wirtschaftlichen Folgen, die der Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine im Hinblick auf die weiteren wirtschaftlichen Folgen noch haben wird und wie die Wirtschaft auf die geldpolitischen Antworten auf die Inflation reagiert.

Bislang hat sich der Ukraine-Krieg wirtschaftlich und fiskalisch insbesondere durch erhöhte Energie- und Rohstoffpreise und entsprechende Folgewirkungen, steigende Sozialausgaben

für Flüchtlinge sowie angekündigte Mehrausgaben für Rüstung bemerkbar gemacht. Gerade bei Energie- und Rohstoffpreisen sowie bei den Sozialausgaben sind kaum signifikante Umkehrbewegungen zu erwarten. Eine schnelle Rückkehr auf einen (handels-)politischen Status quo ante und somit ein Rückgang der Rohstoffpreise erscheint unwahrscheinlich. Eine zügige Rückkehr derjenigen Ukrainer, die bislang mit ihren Familien in Deutschland Schutz gesucht haben, ist nach derzeitigem Stand auch nicht zu erwarten. Die möglichen Entwicklungen gehen aber weit hierüber hinaus: Als ökonomisches Schreckensszenario wird so etwa der Produktionseinbruch aufgrund von Erdgasangel genannt, mit allen denkbaren Folgewirkungen des Zusammenbruchs von Wertschöpfungsketten.

Die Kommunen stehen zeitgleich einem neuartigen multiplen Krisenszenario gegenüber, dessen negative finanzielle Auswirkungen die prognostizierten Steuerzuwächse insgesamt bei weitem übersteigen dürften. Verwiesen sei hier nur auf folgende – nicht abschließende – Aufzählung absehbarer Belastungen in Stichworten:

- Kriebsbedingt steigende Preise, vor allem im Energie- und Baubereich
- Auswirkungen einer galoppierenden Inflation, auch mit Blick auf die Notwendigkeit steigender Löhne und Gehälter
- Höhere Umlagebelastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden infolge der Kostenstrukturen der Landschaftsverbände und der Kreise, z. B. mit Blick auf die energiepreisbedingt steigenden Kosten der Unterkunft
- Finanzielle Herausforderungen infolge einer ggf. wieder erhöhten Anzahl von Geflüchteten aus der Ukraine, aber auch infolge der wieder steigenden Migrationszahlen aus anderen Teilen der Welt
- Wegfall von Ausschüttungen kommunaler Unternehmen (im weitesten Sinne), teilweise sogar eine Notwendigkeit, diese finanziell zu stützen; dies betrifft z. B. den ÖPNV oder Krankenhäuser
- Auswirkungen der geänderten OVG-Rechtsprechung zur Gebührenkalkulation (mit offenbar erheblichen einzelgemeindlichen Einschnitten, z. T. in Millionenhöhe), vgl. OVG NRW, Urteil vom 17.05.2022 – 9 A 1019/20
- Unzureichend kompensierter Wegfall von Erschließungsbeiträgen
- Erhebliche kommunale Mindereinnahmen aufgrund von auf Bundesebene beschlossener Entlastungspakte
- Etwaiger Rückbau staatlicher Förderprogramme
- Hinzukommen – bei ohnehin schon bestehendem kommunalen Investitionsstau – vorrangige Investitionsbedarfe, etwa bei Ganztags- oder Klimaschutz.

– Bund-Länder-Einigung zum Umgang mit den Vertriebenen aus der Ukraine

Der Bund unterstützt danach die Länder und Kommunen im Jahr 2022 mit insgesamt zwei Mrd. EUR bei ihren Mehraufwendungen für die Geflüchteten aus der Ukraine. Der Anteil des Landes Nordrhein-Westfalen nach dem Königsteiner Schlüssel beträgt rund 21,54 %. Danach ergeben sich folgende Einnahmen für das Land Nordrhein-Westfalen:

- 107,7 Mio. Euro zur Unterstützung der Kommunen bei den Kosten der Unterkunft (KdU).
- 107,7 Mio. Euro zur Abgeltung der Kosten, die zur bisherigen Unterstützung der Geflüchteten aus der Ukraine im Bereich der Lebenshaltungskosten angefallen sind.
- 215,4 Mio. Euro als Beteiligung an den übrigen Kosten der Länder im Zusammenhang mit den Geflüchteten, etwa für die Kinderbetreuung und Beschulung sowie Gesundheits- und Pflegekosten

500 Millionen Euro (bislang unberücksichtigte Pandemie-Kosten in 2022)

Hier kommt ein iteratives Verfahren zur Anwendung, dessen Kernelement in der Bereitstellung eines Sockelbetrags in Höhe von 300.000 Euro für jede Stadt oder Gemeinde besteht. Diejenigen Kommunen, die im hypothetischen Fall einer reinen Pro-Kopf-Verteilung oberhalb dieses Mindestbetrages liegen würden, erhalten zusätzliche Zahlungen aus dem Restbetrag. Im Fall der kreisangehörigen Städte und Gemeinden werden von dem zusätzlichen Pro-Kopf-Betrag für den Kreis 20 Prozent beziehungsweise 5,43 Euro abgezogen, sodass noch 21,72 Euro pro Person verbleiben.

258,4 Millionen Euro (weitere Bundesmittel für 2023)

Auf der Grundlage des MPK-Beschlusses vom 02.11.2022 wird für 2023 der NRW-Anteil an weiteren Bundesmitteln in Höhe von 2,75 Milliarden Euro an die kommunalen Selbstverwaltungsträger weiterzugeben sein. Das Land plant hier aktuell mit einem Auszahlungsbetrag in Höhe von 258,4 Millionen Euro (161,5 Millionen Euro für geflüchtete Personen aus der Ukraine und 96,9 Millionen Euro für geflüchtete Personen aus anderen Staaten). **Mit Blick auf diese weiteren Mittel ist noch keine Regelung getroffen worden.** Das Land hat von dem NRW-Anteil an den Flucht-Bundesmitteln für 2022 pauschal die Hälfte für eigene Aufwendungen abgezogen und lediglich die zweite Hälfte an die kommunale Familie weitergegeben. Die kommunalen Spitzenverbände haben dies nur einmalig vor dem Hintergrund der Notwendigkeit einer schnellen Lösungsfindung akzeptiert. In Ansehung des Umstands, dass die große Mehrheit der Unterbringungskapazitäten durch die Kommunen vorgehalten wird, kann im Jahr 2023 nicht in gleicher Weise verfahren werden, was bei einem Auszahlungsbetrag von 258,4 Millionen Euro jedoch der Fall wäre. Selbstverständlich müssen die enormen Belastungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden so weit wie möglich kompensiert werden.

- Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 – GFG 2023)

Nach 3. Lesung am 20.12.2022 ist das GFG 2023 verabschiedet worden und trat am 1. Januar 2023 in Kraft.

In den letzten zwei Jahren mussten die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen aufgrund der Corona-Krise erhebliche Einbußen bei den Steuereinnahmen verzeichnen. Diese wirkten sich über das Steueraufkommen des Landes Nordrhein-Westfalen mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus, so dass in den letzten beiden Jahren zur Unterstützung der Kommunen eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse im GFG erfolgte. Nach der Herbst-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 15 Milliarden Euro und liegt damit rund 1,72 Milliarden Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG 2022 (13,28 Milliarden Euro), so dass für das Jahr 2023 eine Aufstockung nach Ansicht des Landes NRW durch kreditfinanzierte Mittel nicht erforderlich ist.

- Änderungen des Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII)

Mit Inkrafttreten der Änderungen des SGB VIII wurden unter anderem die Hilfen für junge Volljährige ausgeweitet. Zudem wurde die Zuständigkeit der örtlichen Jugendämter neben den seelisch behinderten Minderjährigen auch auf den Kreis der körperlich und geistig behinderten Minderjährigen ausgeweitet. Mit der Ausweitung der Hilfen und den Zuständigkeiten werden zusätzliche finanzielle Belastungen in Form von Personal- und Sachkosten von der Kreisstadt Unna zu tragen sein.

- Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter (GaföG)

Der Bund hat am 11. Oktober 2021 das Ganztagsförderungsgesetz zur Betreuung von Kindern im Grundschulalter verkündet. Kern des Gesetzes ist die Einführung eines bedarfsunabhängigen Anspruchs auf Förderung in einer Tageseinrichtung von mindestens 8 Stunden. Dieser gilt für jedes Kind ab der ersten Klassenstufe bis zum Beginn der fünften Klassenstufe. Anspruchsberechtigt sind Kinder, die ab dem Schuljahr 2026/2027 die erste Klassenstufe besuchen. Der Anspruch wird dann schrittweise auf die folgenden Klassenstufen ausgeweitet werden, so dass ab dem Schuljahr 2029/2030 allen Schulkindern der ersten bis vierten Klassenstufe mindestens acht Stunden täglich Förderung in einer Tageseinrichtung zustehen.

Daneben beinhaltet das Gesetz Regelungen über Finanzhilfen zur Unterstützung der Länder, Gemeinden und Gemeindeverbände bei ihren Investitionen in den Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote. Entsprechende Mittel in Höhe von mehreren Milliarden Euro wurden mit dem Ganztagsfinanzierungsgesetz bereitgestellt und ein entsprechendes Sondervermögen eingerichtet. Der Bund beteiligt sich mit einer Quote von bis zu 70 Prozent und maximal 3,5 Mrd. Euro am Finanzierungsanteil der Investitionskosten. Die Länder beteiligen sich mit mindestens 30 Prozent am Gesamtvolumen des öffentlichen Finanzierungsanteils der nach § 3 förderfähigen Ausgaben eines Landes im Sinne von Artikel 104c des Grundgesetzes. Die Eigenmittel freier Träger können auf den Finanzierungsanteil der Länder angerechnet werden, soweit der verbleibende Anteil des Landes am Gesamtvolumen des öffentlichen Finanzierungsanteils mindestens 10 Prozent beträgt. Evaluationen der Investitionskosten und

Betriebskosten in den Jahren 2027 und 2030 werden Grundlage für einen angemessenen Ausgleich von Mehr- und Minderbelastungen der Länder sein. Neben den baulichen Notwendigkeiten werden auch letztendlich zusätzliche finanziellen Belastungen durch die Kreisstadt Unna zu tragen sein. Diese werden von der Anzahl der zu betreuenden Kinder und des Umfangs der Beteiligung des Landes abhängig sein.

Herstellung der Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung 2023

- Aufstellung des Haushaltsplanes unter den Bedingungen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E)

Das Land hat mit dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E) entschieden, dass anhaltende pandemiebedingte und kriegsbedingte finanzielle Schäden in kommunalen Haushalten isoliert darzustellen und gesondert zu verbuchen sind. Gesetzlich beschränkt sich die Isolation bislang auf den Jahresabschluss 2023 und die Haushaltsplanungen bis 2026. Das Gesetz sieht im Wesentlichen die Fortschreibung der bestehenden Regelungen des NKF-CIG vor. Demnach sollen die Regelungen auch auf die Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 Anwendung finden und in der mittelfristigen Finanzplanung sollen die zu prognostizierenden Haushaltsbelastungen ebenfalls isoliert werden. Die Isolation der Haushaltsbelastungen soll in den Jahresabschlüssen 2021, 2022 und 2023 möglich sein.

Die Finanzplanung des Einzelhaushaltes 2023 zeigt auf, dass der geforderte Haushaltsausgleich auch unter Anwendung des NKF-CUIG-E im originären Haushaltsjahr 2023 nicht erreicht wird. Im Finanzplanungszeitraum ist zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung erkennbar, dass der Verzehr des Eigenkapitals die Schwellenwerte des § 76 GO NRW überschreitet und isoliert betrachtet wahrscheinlich zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ab dem Haushalt 2024 führen wird. Die im Wege der Planungen des Haushaltes 2023 vorgenommenen Isolierungen gem. NKF-CUIG-E können der entsprechenden Nebenrechnung im Haushaltsplan entnommen werden.

Die Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung 2023 ohne Pflicht, ein Haushaltssicherungskonzept gemäß § 76 GO NRW aufstellen zu müssen, gelingt neben der Isolierung der finanziellen Schäden gemäß NKF-CUIG-E nur durch eine im Jahresabschluss 2022 gestärkte Ausgleichsrücklage und dem Einsatz der Allgemeinen Rücklage innerhalb des Finanzplanungszeitraums bis 2026.

Im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026 sind kumulierte Defizite in Höhe von 25,32 Mio. EUR zu verzeichnen. Mit den Beschlüssen des Rates zu den Abführungen der Überschüsse der Wirtschaftsjahre 2020 und 2021 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtbetriebe Unna an den Kernhaushalt und Zuweisungen des Landes zur weiteren Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung ihrer coronabedingten Haushaltsbelastungen im Jahr 2022 wird zum Jahresabschluss voraussichtlich eine Ausgleichsrücklage in Höhe von rund 21,5 Mio. EUR zur Verfügung stehen. Durch den Einsatz der dann zur Verfügung stehenden Ausgleichsrücklage für die Herstellung des fiktiven Haushaltsausgleichs kann die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes abgewendet werden.

Ausblick

Gemäß § 16 Abs. 1 Stabilitäts- und Wachstumsgesetz sowie § 75 Abs. 1 und 84 GO NRW sollen sich die Gemeinden und Gemeindeverbände bei der Aufstellung des Haushaltes und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung an den aufgeführten Daten zu Einzahlungen und Erträgen ausrichten.

Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Oktober 2022. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs. In den unter II 1. dargestellten Änderungsdaten der kommunalen Einnahmen aus Steuern und Zuweisungen sind zudem bereits noch zu erwartende Steuerrechtsänderungen wie z.B. das Jahressteuergesetz 2022 und das Inflationsausgleichsgesetz auf Basis des aktuellen Gesetzgebungsverfahrens berücksichtigt.

Grafik der finanziellen Belastungswirkungen aus den Entlastungspaketen des Bundes:

Finanzielle Belastungswirkungen Entlastungspaket III in Mio. Euro						
Maßnahme	2022		2023		2024	
	Gemeinden	Gemeinden NRW	Gemeinden	Gemeinden NRW	Gemeinden	Gemeinden NRW
Entlastungspaket III						
Energiepreispauschale: Einmalzahlung für Versorgungsempfänger des Landes	k.A.	k.A.				
InflationsausgleichsG; TarifanpassungsG, Anhebung Kindergeld (GE vom 10.10.2022)			-1.805	-361	-2.648	-530
Erhöhungsbetrag InflAusgG; TarifAnG (Änderung Entwurf vom 08.11.2022)			-928	-186	-1.999	-400
Inflationsprämie (einmalig) i.H.v. 3.000 Euro			-222	-44		
Spitzenausgleich Industrie (USt)			-6	-1		
Deutschland-Ticket (USt)			-10	-2	-10	-2
Verlängerung Senkung Umsatzsteuer-Satz Gastronomie (7%)			-56	-11	-9	-2
Abschaffung der sog. Doppelbesteuerung von Renten (Jahressteuergesetz 2022)			-432	-86	-279	-56
Umsatzsteuer-Satz-Reduzierung Erdgas (7%)	-48	-10	-406	-81	-257	-51
Entfristung Home-Office-Pauschale					-166	-33
Summe 1 (steuerliche Maßnahmen)	-48	-10	-3.865	-773	-5.368	-1.074
Bürgergeldreform (Hartz IV)			-358	-72	-375	-75
Wohngeldreform, Ausweitung Empfängerkreis plus Klima- und Heizkostenkomponente						
Deutschland-Ticket 49-Euro						
Summe 2 (sonstige Maßnahmen)	0	0	-358	-72	-375	-75
Entlastungspaket III (Summe 1 + Summe 2)	-48	-10	-4.223	-845	-5.743	-1.149

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben ist aktuell stark durch die Energiekrise, die über Preissteigerungen bei Gas und Strom in allen Lebensbereichen zu einer überbordenden Inflation geführt und als persistent erwiesen hat und zumindest im Jahr 2023 noch gegenwärtig sein wird, geprägt. Somit werden sich die Umsatzsteuern in den nächsten Jahren stabil entwickeln, da sich trotz abzeichnenden Umsatzrückgangs die Bemessungsgrundlagen aufgrund des hohen Preisauftriebes ausweiten werden. Bei der Lohnsteuer wird eine überproportional aufwärts gerichtete Entwicklung zu verzeichnen sein, da die Arbeitsgeber – trotz angespanntem Umfeld – an ihrem Personal festhalten werden, um nach Überwindung der krisenhaften Ausprägungen kraftvoll durchstarten zu können. Bei den gewinnabhängigen

Steuern wie der veranlagten Einkommensteuer und der Körperschaftsteuer wird es hingegen zu einer eher verhaltenen Entwicklung kommen, da die Gewinne durch Produktionseinschränkungen, Lieferengpässen und Kostensteigerungen zunächst unter Druck geraten. Dennoch wird sich nach den Prognosen der Steuerschätzer das Gewerbesteueraufkommen solide entwickeln. Ab dem Jahr 2024 dürfte es dann zu einer weitgehenden Normalisierung mit der Rückkehr zu den langjährigen durchschnittlichen Wachstumsraten kommen.

- NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E) ersetzt nicht die notwendige finanzielle Unterstützung

Mit dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (im Folgenden NKF-CUIG-E) wird auf Belastungen der kommunalen Haushalte reagiert, die aufgrund anhaltender Auswirkungen der Coronapandemie sowie aufgrund des Krieges in der Ukraine eintreten. Das NKF-CUIG-E fügt sich in die bisherige Systematik des NKF-CIG weitestgehend ein. Seine Bedeutung besteht in einer sowohl zeitlichen als auch inhaltlichen Ausweitung der bisherigen Regelung. Dabei bleibt es ausweislich der §§ 4 Abs. 2 Satz 1, 5 Abs. 2 NKF-CUIG-E bei einer Isolierungspflicht der Gemeinden und Gemeindeverbände, die aus Sicht der kreisangehörigen Gemeinden mit Blick auf die Umlageverbände weiterhin nachvollziehbar erscheint. Die zeitliche Ausweitung führt – entsprechende Haushaltsbelastungen vorausgesetzt – zu einer Isolierungspflicht in den Haushaltsjahren bis einschließlich 2026 in Planung (§ 4) und Rechnung (§ 5). Außerdem soll die Abfinanzierung der Bilanzierungshilfe gemäß § 6 später beginnen.

Dass die Kommunen bereits mit erheblichen finanziellen Herausforderungen im Sinne des NKF-CUIG-E zu kämpfen haben und eine weitere Verschärfung dieser Herausforderungen zu befürchten steht, ist unbestritten und wird nicht zuletzt durch die Gesetzesbegründung nachdrücklich bestätigt. Die drohenden Belastungen können die Kommunen nicht allein schultern. Dies würde nicht nur ihre tatsächlichen finanziellen Möglichkeiten übersteigen, es wäre auch ihrer Rolle im Staatsgefüge keinesfalls angemessen. Der Städte- und Gemeindebund NRW stellt daher klar, dass der derzeitige Ansatz, vermittelt des NKF-CUIG-E die örtlichen Haushaltsschäden über die nächsten Generationen verteilt selbst tragen zu müssen, für sich allein genommen nicht akzeptabel ist. Ergänzend ist vielmehr die Gewährung staatlicher Finanzhilfen geboten.

Zu Beginn der Coronapandemie war die Gewährung staatlicher Finanzhilfen das Kernelement des Maßnahmenpaketes des Landes. Das NKF-CIG wurde nur flankierend zur Vermeidung drohender haushaltsrechtlicher Friktionen erlassen. Auch und gerade wegen der geplanten Ausweitung des NKF-CUIG-E auf kriegsbedingte Haushaltsbelastungen wurde uns vielfach die Sorge übermittelt, dass das Land vorschnell zur Ausweitung dieses haushaltsrechtlichen Instruments greifen könnte, ohne die Gewährung echter Finanzhilfen ausreichend erwogen zu haben, wie es 2020 dankenswerterweise noch geschehen war.

Angemessene staatliche Finanzhilfen zur Stützung der kommunalen Haushalte müssen möglichst frühzeitig beschlossen und bekanntgegeben werden, um den Kommunen eine verlässliche Planung zu ermöglichen. Die Wirkung der Finanzhilfen muss spätestens dann eintreten, wenn sich Haushaltsschäden auf die kommunale Rücklage auswirken bzw. ertragswirksam

werden. Außerdem muss die Zinslast eines möglichen kommunalen Schuldendienstes berücksichtigt werden, der aufgrund der tatsächlich bestehenden Haushaltsschäden notwendig wird.

Unterdessen ist sicherzustellen, dass keine Kommune aufgrund Corona- oder kriegsbedingter Mindererträge oder Mehraufwendungen in Liquiditätsschwierigkeiten gerät. Die Gewährung staatlicher Finanzhilfen sollte zugleich als Einstieg in eine dauerhafte Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung genutzt werden, die wegen der ohnehin bestehenden strukturellen Unterfinanzierung der kommunalen Haushalte dringend geboten ist und im Übrigen auch dazu beitragen würde, den Kommunen mit Blick auf künftige Krisensituationen eine stärkere finanzielle Resilienz zu vermitteln.

Maßnahmen zur Unterstützung der wesentlichen Ziele und Strategien

Förderprogramme des Bundes und des Landes unterstützen die Kreisstadt Unna bei der Umsetzung von städtebaulichen Zielen und Investitionen in die Schullandschaft. Die Abwicklung der Förderprogramme ist für den Finanzplanungszeitraum vorgesehen:

- Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

Die aufgestockten Mittel sind zur Verbesserung der Schulinfrastruktur einzusetzen. Den zu erbringenden städtischen Eigenanteil eingerechnet ergibt sich ein finanzielles Volumen in Höhe von 4.484 Mio. EUR. Das Programm befindet sich in der Abwicklung in der Endphase.

- „NRW.BANK Gute Schule 2020“

Im Rahmen des Programms „NRW.BANK Gute Schule 2020“ erhält die Kreisstadt Unna insgesamt ein Fördervolumen in Höhe von 6,8 Mio. EUR

- Maßnahmen im Rahmen der Städtebauförderung

Hervorzuheben sind hier das „Integrierte Handlungskonzept Innenstadt 2020“ und das „Integrierte Handlungskonzept Königsborn Süd-Ost“, welche im Rahmen des Finanzplanungszeitraumes abgeschlossen werden. Perspektivisch ist hier noch die Umgestaltung der Fußgängerzone, II. Bauabschnitt, zu erwarten.

Vor dem Hintergrund der **Verkehrswende** sind für den Ausbau des Radwegenetzes und des Radparkens im Stadtgebiet der Ausbau der Möglichkeiten von P&R bzw. B&R geplant. Im Zuge der Umsetzung ist der Einsatz entsprechender Fördermittel vorgesehen.

- E-Government, Digitalisierung und Breitbandnetzausbau im Stadtgebiet

Der **Breitbandausbau** im Stadtgebiet das „**Projekt Smart City**“ soll vorangetrieben werden, die entsprechenden Eigenanteile im Zuge eines Förderprogrammes sind im Finanzplanungszeitraum etatisiert. Zudem soll die **Digitalisierung** der Verwaltung vorangetrieben werden.

Die „E-Government-Strategie der Stadt Unna“ beschreibt die digitale Modernisierung der Stadtverwaltung in den kommenden Jahren. Durch diese Strategie wird ein konzeptioneller Rahmen für derzeitige und zukünftige Veränderungsvorhaben im Zusammenhang mit der Digitalisierung geschaffen. Die Stadt Unna sieht die Digitalisierung und die sich daraus ergebenden Möglichkeiten als Chance, Verwaltungsprozesse zu optimieren und zu beschleunigen.

2. Erläuterungen zum Ergebnisplan

Vorbemerkungen

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Haushaltes 2023 erstreckt sich gemäß § 1 Abs. 3 Kommunalhaushaltsverordnung NRW bis zum Jahr 2026.

2.1. Erläuterungen zu den wesentlichen Erträgen

Wie in den Jahren zuvor entfallen im Zeitraum 2023 – 2026 rund 80% der städtischen Erträge auf Steuereinnahmen und Zuweisungen. Die übrigen rund 20% der Erträge verteilen sich einerseits auf Leistungsentgelte und Kostenerstattungen sowie andererseits auf sonstige Erträge und außerordentliche Erträge gem. NKF-CUIG-E (NKF-CUIG-E bis 2026). Im Finanzplanungszeitraum ergeben sich bei dieser Aufteilung der Ertragspositionen grundsätzlich keine Änderungen.

Im Überblick ergibt sich für die Ertragslage folgendes Bild:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern	101.829 T€	96.365 T€	105.205 T€	107.555 T€	110.825 T€	112.995 T€
Zuweisungen	48.767 T€	49.311 T€	50.663 T€	52.641 T€	54.619 T€	56.542 T€
<i>-davon Schlüsselzuweisungen</i>	<i>26.229 T€</i>	<i>26.650 T€</i>	<i>25.570 T€</i>	<i>26.110 T€</i>	<i>27.280 T€</i>	<i>28.560 T€</i>
Leistungsentgelte, Kostenerstattungen	21.373 T€	19.068 T€	19.271 T€	19.502 T€	19.506 T€	19.683 T€
Sonstige Erträge	12.634 T€	10.695 T€	13.598 T€	12.909 T€	13.539 T€	14.061 T€
Ausserordentliche Erträge	0 T€	3.950 T€	4.905 T€	2.628 T€	2.739 T€	4.822 T€
Summe Erträge	184.602 T€	179.389 T€	193.642 T€	195.235 T€	201.228 T€	208.103 T€

Aus der vorstehenden Übersicht werden nachfolgend die wichtigsten Ertragsarten bei den Steuern und Zuweisungen, die den Hauptteil der Gesamtheit der Erträge ausmachen, erläutert.

2.1.1. Teilergebnisposition Steuern und ähnliche Abgaben

2.1.1.1. Grundsteuern A und B

Die Kalkulation der Ansätze der Grundsteuer A und B stützt sich auf die Jahresveranlagung des Jahres 2022 unter Zugrundelegung eigener Berechnungen:

Aufkommen Grundsteuer A	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Hebesatz v.H.	447	447	447	447	447	447
Grundsteuer A	263 T€	265 T€	265 T€	265 T€	265 T€	265 T€

Aufkommen Grundsteuer B	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Hebesatz v.H.	843	843	843	843	843	843
Grundsteuer B	19.757 T€	19.640 T€	19.840 T€	19.840 T€	19.840 T€	19.840 T€

In den Hebesätzen der Grundsteuer B sind ab dem Jahr 2015 18 v.H. zur Finanzierung der von den Stadtbetrieben Unna sichergestellten Aufgabe „Winterdienst“ enthalten.

Die Steigerungen bei den Erträgen aus der Grundsteuer B ergeben sich aus der voraussichtlichen Entwicklung von zusätzlichen bebauten Grundstücken im Stadtgebiet innerhalb des Finanzplanungszeitraumes.

2.1.1.2. Gewerbesteuer

Neben eigenen Berechnungen wurden die Prognosen der Orientierungsdaten bei den Steuernachzahlungs- und Vorauszahlungsberechnungen hinzugezogen:

Gewerbesteueraufkommen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Hebesatz v.H.	481	481	481	481	481	481
Gewerbesteuer -brutto-	37.667 T€	33.300 T€	38.800 T€	39.300 T€	39.800 T€	39.800 T€
Gewerbesteuerumlagen	2.714 T€	2.420 T€	2.820 T€	2.860 T€	2.900 T€	2.900 T€
Gewerbesteuer -netto-	34.952 T€	30.880 T€	35.980 T€	36.440 T€	36.900 T€	36.900 T€

Die Entwicklung der Gewerbesteuerumlagen ergibt sich auf der Grundlage der durch Rechtsverordnung des Bundes festgesetzten Vielfältiger.

Die Erhöhung nach § 6 Abs. 3 GemFinRefG (ab 1995) für die Abwicklung des Fonds „Dt. Einheit“ ist seit dem Jahr 2020 weggefallen.

Grundsätzlich steht die Planung der Gewerbesteuer unter dem Eindruck der fiskalischen Auswirkungen der Covid-19 Pandemie und des Krieges in der Ukraine und ist mit großen Unsicherheiten behaftet. Es wird auf die Ausführungen unter Punkt 1. verwiesen.

2.1.1.3. Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Zur Ermittlung der Anteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer bis 2026 wurden die Werte der Steuerschätzung aus November 2022 bzw. die Orientierungsdaten des Landes aus Dezember 2022 zu Grunde gelegt:

Einkommensteuer-aufkommen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	31.928 T€	32.000 T€	34.500 T€	36.100 T€	38.400 T€	40.320 T€

Umsatzsteuer-aufkommen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.017 T€	6.900 T€	7.190 T€	7.550 T€	7.800 T€	7.950 T€

Grundsätzlich steht die Planung der Einkommen- und Umsatzsteuer unter dem Eindruck der noch anhaltenden fiskalischen Auswirkungen der Covid-19 Pandemie und des Krieges in der Ukraine und ist daher mit großen Unsicherheiten behaftet. Es wird auf die Ausführungen unter Punkt 1. verwiesen.

In den vergangenen Jahren ist der über den **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. Euro jährlich wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die – wegen der in § 46 SGB II (ursprünglich) festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben – erforderlich gewordene Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren. Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundeskanzlerin und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. Euro; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. Euro; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. Euro). Der für das Jahr 2022 geplante Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer spiegelt diese Entwicklung wider.

2.1.2. Teilergebnisposition Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2.1.2.1. Schlüsselzuweisungen (Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 – GFG 2023)

Das GFG 2023 berücksichtigt – wie bereits das GFG 2022 – die Ergebnisse der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich. Das Gutachten des Walter-Eucken-Instituts hat bestätigt, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist. Entsprechend der Empfehlung des WEI soll auch im GFG 2023 die untere Grenze der Hauptansatzstafel bei 21.000 Einwohnerinnen und Einwohnern festgesetzt werden. Der Gesetzentwurf

berücksichtigt zudem die fortgeschriebenen Zensusdaten der Bevölkerungszahlen zu den Stichtagen 31. Dezember 2019, 31. Dezember 2020 und 31. Dezember 2021.

Des Weiteren haben die Gutachter einen statistisch und ökonomisch signifikanten Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen von kreisfreien und kreisangehörigen Gemeinden festgestellt, welcher unterschiedliche Nivellierungshebesätze zwischen dem kreisfreien und dem kreisangehörigen Raum rechtfertigt. Zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und der Berechnung der normierten Steuerkraft der Gemeinden wird im GFG 2023 nunmehr der mehrjährige Zeitraum 2015 bis 2019 zugrunde gelegt (Grunddatenaktualisierung, bislang 2014 bis 2018). Wie bereits im GFG 2022 werden die aus der Grunddatenaktualisierung resultierenden Veränderungen der Gewichtungparameter bei den Bedarfsansätzen zum Vorjahr hälftig umgesetzt. Analog dazu werden bei der Festsetzung der differenzierten Hebesätze die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt abgezogen bzw. hinzuaddiert. An einer sachgerechten Weiterentwicklung fehlt es damit angesichts der nach wie vor nur hälftigen Umsetzung einer Differenzierung der fiktiven Realsteuerhebesätze.

Diese außerhalb des GFG nachweisbar existierenden Steuerkraftunterschiede im kommunalen Finanzausgleich auch zu berücksichtigen, ist für den kreisangehörigen Raum zu einer zentralen Frage horizontaler Verteilungsgerechtigkeit geworden.

So sehr die kreisangehörigen Kommunen den Einstieg in eine Differenzierung auf Basis der Feststellungen des WEI-Gutachtens begrüßen, so sehr bleibt demgegenüber auch zu betonen, dass es für eine fortgesetzte lediglich hälftige Umsetzung dieser Differenzierung keine nachvollziehbare Rechtfertigung gibt. Eine lediglich hälftige Umsetzung entspricht weder den wissenschaftlichen Empfehlungen der Gutachter noch sind sachgerechte oder auch nur sachliche Gründe ersichtlich, die eine weiterhin hälftige Umsetzung zu tragen vermögen. Der kommunale Finanzausgleich wird seiner Aufgabe möglichst realitätsnaher Berechnungsparameter im Rahmen der Steuerkraftermittlung damit nicht gerecht. Stattdessen wird die systematische Unterschätzung der Steuerkraft des kreisfreien Raums im kommunalen Finanzausgleich – ohne ersichtlichen Grund – partiell fortgesetzt. Dies ist ein aus Sicht des kreisangehörigen Raums unhaltbarer Zustand, der schnellstmöglich zugunsten einer vollständig umgesetzten Differenzierung aufgelöst werden muss.

Bereits in der Vergangenheit – noch weit vor der Coronapandemie – hatten die Kommunen ausreichend Gründe, auf die unzureichende finanzielle „Grundausstattung“ der nordrhein-westfälischen GFG hinzuweisen und eine deutliche Erhöhung des Verbundsatzes zu fordern. In der derzeitigen Situation mit einer noch andauernden Pandemie und vor allem einem Krieg, in der globale Auswirkungen immer stärker auch die Kommunen und ihre Haushalte treffen, nimmt die Spürbarkeit der finanziellen Unterversorgung noch einmal drastisch zu.

Die für das GFG 2023 vorgesehene Dotierung gibt keine ausreichende Antwort auf die Frage, wie die Kommunen die kommenden Herausforderungen finanzieren sollen. Mit Blick auf den kommenden Gesetzentwurf sind daher Ausführungen wünschenswert, wie die Landesregierung die skizzierten Herausforderungen einordnet und ihnen – ggf. auch unabhängig von den Zuweisungen eines GFG 2023 – begegnen will.

Überblick über die Ansatzplanung der Schlüsselzuweisungen:

Zuweisungen nach dem GFG	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schlüsselzuweisungen	26.229 T€	26.650 T€	25.570 T€	26.110 T€	27.280 T€	28.560 T€

Grundsätzlich steht auch die Planung der Schlüsselzuweisungen unter dem Eindruck der noch anhaltenden fiskalischen Auswirkungen der Covid-19 Pandemie und des Krieges in der Ukraine und ist mit großen Unsicherheiten behaftet. Es wird auf die Ausführungen unter Punkt 1. verwiesen.

Für das Jahr 2023 ergeben sich aus dem GFG Schlüsselzuweisungen in Höhe von 25.570 T€. Für die Ermittlung der Planwerte 2024 ff. wurden die Orientierungsdaten des Landes zu Grunde gelegt.

2.1.3. Teilergebnisposition Finanzerträge

2.1.3.1. Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Überblick über die Ansatzplanung der Erträge aus Gewinnanteilen:

Finanzergebnis	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Finanzerträge	599 T€	1.670 T€	2.365 T€	3.126 T€	3.671 T€	4.093 T€
Zinsaufwendungen	1.043 T€	2.271 T€	2.298 T€	2.708 T€	3.255 T€	3.706 T€
Finanzergebnis	-445 T€	-601 T€	67 T€	418 T€	416 T€	387 T€

Im Jahr 2021 sind **Ergebnisabführungen** der städtischen Tochtergesellschaften an den Kernhaushalt **nicht** erfolgt. In 2023 ff. wird mit **Ergebnisabführungen** der Stadtbetriebe Unna in der vorgesehenen Höhe des Haushaltssicherungskonzeptes 2019/2020 geplant. Ab 2024 erhöhen sich die Abführungen im Rahmen der Wirtschaftsplanungen des Jahres 2023. Zudem sind ab dem Jahr 2023 Erträge aus der **Ausschüttung von Überschüssen** der Wirtschaftsbetriebe Unna in Höhe von 715 T€ brutto eingeplant.

Im Finanzplanungszeitraum bis 2026 sind in der Investitionsplanung umfangreiche Ausleihungen innerhalb des Konzerns an verbundene Unternehmen veranschlagt. Die daraus resultierenden Zinserträge und -aufwendungen sind ebenfalls bis 2026 in der Ergebnisplanung ergebnisneutral veranschlagt. Die daraus resultierenden Zinserträge aus den Ausleihungen spiegeln sich zusätzlich in Höhe von bis zu rund 1,63 Mio. EUR in 2026 wider.

2.1.4. Teilergebnisposition außerordentliche Erträge

Überblick über die Ansatzplanung der außerordentlichen Erträge:

NKF-CUIG-E	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausserordentliche Erträge	0 T€	3.950 T€	4.905 T€	2.628 T€	2.739 T€	4.822 T€

Die näheren Erläuterungen zum NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E) können dem Punkt „Herstellung der Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung 2023“ entnommen werden.

Für die Jahre 2023 bis 2026 sind die finanziellen Belastungen aus der Covid-19 Pandemie und dem Krieg in der Ukraine in Summe laut vorstehender Übersicht identifiziert und mit der Planung von außerordentlichen Erträgen neutralisiert worden. Die einzelnen Positionen können der Nebenrechnung zum NKF-CIG als Bestandteil des Haushaltsplanes entnommen werden.

2.2. Wesentliche Aufwendungen

Mit rund 50% entfallen die größten Anteile des städtischen Aufwandes auch 2023 ff. auf die Transferaufwendungen, wie Kreis- und Gewerbesteuerumlagen, Betriebskosten für Kindergärten, die Offene Ganztagschule und Hilfen zur Erziehung. Die Anteile für Personal- und Sachaufwendungen bleiben mit rd. 26% bzw. 19% konstant hoch. Die übrigen Aufwendungen mit ca. 5% vervollständigen das Bild:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.151 T€	45.648 T€	49.772 T€	50.843 T€	51.752 T€	52.893 T€
Sachaufwand und Abschreibungen	38.382 T€	37.716 T€	37.719 T€	37.911 T€	38.855 T€	39.043 T€
Sonstige Aufwendungen	6.770 T€	8.200 T€	8.874 T€	8.836 T€	8.981 T€	8.847 T€
Transferaufwendungen	87.468 T€	85.554 T€	96.079 T€	101.597 T€	107.065 T€	112.494 T€
<i>-davon Kreisumlage</i>	<i>38.284 T€</i>	<i>37.070 T€</i>	<i>41.090 T€</i>	<i>43.080 T€</i>	<i>45.230 T€</i>	<i>47.490 T€</i>
Zinsaufwendungen	1.043 T€	2.271 T€	2.298 T€	2.708 T€	3.255 T€	3.706 T€
Summe Aufwendungen	176.814 T€	179.389 T€	194.742 T€	201.895 T€	209.908 T€	216.983 T€

Aus der vorstehenden Übersicht werden nachfolgend die wichtigsten Aufwandsarten der Personal- und Versorgungsaufwendungen und der Transferaufwendungen, die den Hauptteil der Gesamtheit der Aufwendungen ausmachen, erläutert.

2.2.1. Teilergebnispositionen Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden für den Finanzplanungszeitraum tarifliche Steigerungen nebst Besoldungserhöhungen und neue, zusätzlich einzurichtende Stellen im Stellenplan resultierend aus Beschlüssen des Rates berücksichtigt:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	36.858 T€	39.273 T€	43.242 T€	44.184 T€	44.960 T€	45.956 T€
<i>davon: Zuführungen zu Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für Aktive</i>	5.424 T€	4.218 T€	5.128 T€	5.243 T€	5.348 T€	5.460 T€
Versorgungsaufwendungen	6.293 T€	6.375 T€	6.530 T€	6.659 T€	6.792 T€	6.937 T€
Personal- und Versorgungsaufwand	43.151 T€	45.648 T€	49.772 T€	50.843 T€	51.752 T€	52.893 T€
Kostenerstattungen Personalbudget	2.122 T€	1.876 T€	2.146 T€	2.213 T€	2.133 T€	2.123 T€
Personalbudget -netto-	41.028 T€	43.772 T€	47.626 T€	48.630 T€	49.619 T€	50.770 T€

An tariflichen Steigerungen wurden rund 3,0 bis 3,5 v.H. p.a. angenommen. Sollten die kommenden Tarif- und Besoldungsverhandlungen mit einem höheren Ergebnis für die Beschäftigten schließen, bietet das NKF-CUIG-E die haushaltsrechtliche Möglichkeit, diese finanziellen Mehrbelastungen im Jahresabschluss ergebnisneutral zu isolieren.

2.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Sachaufwendungen bilden -ausgehend vom Jahr 2023- die folgenden Positionen die größten Aufwandsposten:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Unterhaltung der städtischen Infrastruktur	10.699 T€	9.203 T€	8.033 T€	8.384 T€	8.651 T€	8.662 T€
Erstattungen von Aufwendungen an Dritte	2.495 T€	2.647 T€	2.597 T€	2.643 T€	2.690 T€	2.695 T€
Bewirtschaftung Gebäude, KfZ, EDV	7.086 T€	7.038 T€	8.626 T€	9.284 T€	9.823 T€	9.988 T€
Schülerkosten	3.329 T€	3.280 T€	3.478 T€	3.541 T€	3.639 T€	3.704 T€
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	4.919 T€	5.697 T€	4.955 T€	4.029 T€	4.022 T€	3.964 T€

In den Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für Energie, bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Unterhaltung der Fahrzeuge erfasst. Daneben sind die Schülerkosten, Erstattungen von Aufwendungen an Dritte und die sonstigen Sach- und Dienstleistungen enthalten. Ab dem Jahr 2023 sind hohe Steigerungen bei den Energiekosten berücksichtigt (Position Bewirtschaftung Gebäude).

Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen geben den erwarteten Werteverzehr des städtischen Vermögens wieder und sind im kaufmännischen System des NKF zu erwirtschaften. Im Gegenzug sind auf der Ertragsseite investive Drittmittel (Sonderposten) den Abschreibungen jährlich gegenüberzustellen, um die wirtschaftliche Last zu mindern. Im Jahr 2023 stehen den Abschreibungen in Höhe von 10,03 Mio. Euro Sonderposten in Höhe von 5,607 Mio. Euro gegenüber:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	92 T€	90 T€	90 T€	90 T€	90 T€	90 T€
Abschreibungen auf Sachanlagen\	9.414 T€	9.530 T€	9.700 T€	9.700 T€	9.700 T€	9.700 T€
AfA auf Umlaufvermögen Erlass\	347 T€	231 T€	240 T€	240 T€	240 T€	240 T€
Bilanzielle Abschreibungen	9.853 T€	9.851 T€	10.030 T€	10.030 T€	10.030 T€	10.030 T€

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.080 T€	4.267 T€	4.215 T€	4.215 T€	4.215 T€	4.215 T€
Auflösung von Sonderposten Beiträge	931 T€	950 T€	960 T€	960 T€	960 T€	960 T€
Sonderposten für Gebührenaussgleich	285 T€	280 T€	392 T€	148 T€	148 T€	148 T€
Auflösung von sonstigen Sonderposten	26 T€	40 T€	40 T€	40 T€	25 T€	25 T€
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	5.322 T€	5.537 T€	5.607 T€	5.363 T€	5.348 T€	5.348 T€

Ab dem Haushaltsjahr 2021 sind geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert bis 800 Euro netto nicht mehr zu aktivieren und unmittelbar als Aufwand zu buchen. Entsprechende Budgetwerte sind aus den Planansätzen der Abschreibungen auf Sachanlagen in die Sachbudgets umverteilt worden.

2.2.3. Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen bilden die folgenden Positionen die größten Aufwandsposten:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kindertageseinrichtungen und Tagespflege	23.761 T€	23.775 T€	27.230 T€	30.050 T€	32.575 T€	34.975 T€
Zuschüsse an Träger OGS	2.644 T€	2.966 T€	3.233 T€	3.423 T€	3.533 T€	3.643 T€
Hilfen für junge Menschen und Familien	13.873 T€	13.192 T€	15.357 T€	16.277 T€	16.857 T€	17.457 T€
Sozialtransferaufwendungen UVG, AsylbLG	1.318 T€	1.800 T€	1.800 T€	1.800 T€	1.800 T€	1.800 T€
Sonstige Transferaufwendungen	3.993 T€	3.381 T€	3.549 T€	3.057 T€	3.070 T€	3.079 T€
Gewerbesteuerumlagen, Krankenhauspauschale	3.596 T€	3.370 T€	3.820 T€	3.910 T€	4.000 T€	4.050 T€
Kreisumlage	38.284 T€	37.070 T€	41.090 T€	43.080 T€	45.230 T€	47.490 T€
Summe Transferaufwendungen	87.468 T€	85.554 T€	96.079 T€	101.597 T€	107.065 T€	112.494 T€

Bei den Aufwendungen aus Zuschüssen an die Träger von **Kindertageseinrichtungen** und im Rahmen der **Tagespflege** sind der Ausbau des Betreuungsangebotes und die jährlichen Kostensteigerungen laut Beschlüssen des Rates berücksichtigt.

Die Aufwendungen aus **Hilfen für junge Menschen und Familien** resultieren zum Großteil aus Leistungen der Hilfen zur Erziehung. Die im Zuge der Planaufstellung vorgenommenen Budgeterhöhungen ab 2023 resultieren aus bereits mit dem Haushaltsjahr 2022 festgestellten Kostensteigerungen. Die Aufwendungen im Rahmen des **Unterhaltungsvorschussgesetzes** (UVG) und **Asylbewerberleistungsgesetzes** (AsylbLG) sind städtische Pflichtaufwendungen. Es wird dabei von einem gleichbleibenden Niveau ausgegangen.

Die **Sonstigen Transferaufwendungen** beinhalten Zuschüsse an Dritte, Leistungen der Jugendhilfe außerhalb der Hilfen zur Erziehung und andere Transferaufwendungen.

Die **Gewerbsteuerumlagen** wurden schon im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Gewerbesteuer erläutert. Die **Krankenhauspauschale** ergibt sich aus Festsetzungen des Landes im Rahmen des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (KHG), deren Höhe nicht beeinflussbar ist.

2.2.3.1. Kreisumlage

Zum Zeitpunkt der Benehmensherstellung zur Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2023 war eine Zahllast für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden aus der Allgemeinen Kreisumlage in Höhe von rund 283,96 Mio. EUR prognostiziert. Mit Einbringung der Haushaltssatzung des Kreises Unna für das Jahr 2023 am 07.11.2022 war eine geringere Zahllast in Höhe von 268,11 Mio. EUR vorgesehen. Eine Verringerung der zu entrichtenden Zahllast konnte 1. nach Vorliegen der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023, 2. einer weiterhin möglichen Isolierung der aus der Coronapandemie sowie aus dem Krieg in der Ukraine zu erwartenden Haushaltsbelastungen und 3. unter Berücksichtigung des Einsatzes der Ausgleichsrücklage in Höhe von 9 Mio. EUR erreicht werden. Rechnerisch ergab sich zu diesem Zeitpunkt eine Kreisumlage in Höhe von 35,52 v.H.

Mit der Beschlussfassung zum Kreishaushalt 2023 am 13.12.2022 wurde der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage bei einer Zahllast in Höhe von rund 268,63 Mio. EUR auf **35,69 v.H.** festgesetzt. Daraus ergibt sich für die Kreisstadt Unna für das Jahr 2023 eine Zahllast aus der Kreisumlage in Höhe von rund 41.090 T€.

Im Vergleich zum Jahr 2022 (34,62 v.H.) bedeutet das eine Erhöhung um 1,06 v.H. Punkte.

Die Beschlussfassung über einen solchen Hebesatz bedeutet für die Kommunen des Kreises Unna bei gleichzeitiger Erhöhung der Umlagegrundlagen eine Erhöhung der Zahllast um rund **26,35 Mio. EUR**. Die davon durch die Kreisstadt Unna zu entrichtende Kreisumlage beträgt 41,09 Mio. EUR und erhöht sich um rund 4,0 Mio. EUR im Vergleich zum Jahr 2022. Die Erhöhung der Kreisumlage im Jahr 2023 im Vergleich zum Vorjahr resultiert insbesondere aus den noch immer anhaltenden Auswirkungen COVID-19-Pandemie und den Folgen des Krieges in der Ukraine:

- Eine hohe Inflation, anhaltende Lieferengpässe, exorbitante Preissteigerungen bei zahlreichen Rohstoffen, Grundnahrungsmitteln und insbesondere im Energiesektor

- Enorme Belastungen der sozialen Sicherungssysteme durch Unterbringung und Versorgung von aus der Ukraine geflüchtete Menschen
- Explosionsartig steigenden Heizkosten als Bestandteil der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II und im Bereich der Hilfen zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII
- Eine vom Landschaftsverband angekündigte Umlagesteigerung im zweistelligen Millionenbereich
- Preissteigerungen bei der Beheizung und Bewirtschaftung von Immobilien und Infrastruktur oder beim Kraftstoffverbrauch für Fahrzeugflotten, besonders im Öffentlichen Personennahverkehr
- Spürbare Tarifsteigerungen für das Personal in den kommenden Jahren

Vor dem Hintergrund des aufgestellten Jahresabschlusses 2021 und der zu erwartenden Entwicklung im Jahr 2022 beabsichtigt der Kreis Unna seine Haushaltsplanung und insbesondere die Planung der Allgemeinen Kreisumlage erneut so zu gestalten, dass im Haushaltsjahr 2023 nur ein fiktiver Haushaltsausgleich dargestellt wird. Dies bedeutet, dass die bestehende Ausgleichsrücklage (teilweise) für den fiktiven Haushaltsausgleich eingesetzt und eine entsprechende Entnahme in der Haushaltssatzung 2023 vorgesehen wird.

Wie bereits in den Vorjahren vom Kreis Unna kommuniziert, soll dies jedoch nicht in einer Summe, sondern in Teilbeträgen erfolgen. Dies mildert einen ansonsten eintretenden erheblichen „Sprungeffekt“, der entstehen würde, wenn für die Planung des Haushalts 2024 ff. keine Ausgleichsrücklage mehr zur Verfügung stünde. Ferner habe der Landschaftsverband Westfalen-Lippe bereits einen gesteigerten Umlagebedarf angekündigt. Zudem wird eine finanzielle „Nachwirkung“ der Corona-Auswirkungen auch in den folgenden Haushaltsjahren erwartet.

Entwicklung der Kreisumlage seit dem Haushaltsjahr 2000:

Jahr	Umlagesatz in v.H.		Kreisumlage	Änderung in v.H.	Umlagegrundlage	Jahr	Umlagesatz in v.H.		Kreisumlage	Änderung in v.H.	Umlagegrundlage
	Höhe	Änderung					Höhe	Änderung			
2000	40,42	-2,00	24.717 T€	+1,67%	61.155 T€	2012	47,53	-1,51	37.045 T€	4,94%	77.933 T€
2001	37,00	-3,42	23.728 T€	-4,00%	64.131 T€	2013	47,50	-0,03	38.020 T€	2,63%	80.217 T€
2002	37,00	0,00	23.961 T€	+0,98%	64.759 T€	2014	46,70	-0,80	38.311 T€	0,77%	82.037 T€
2003	37,00	0,00	21.583 T€	-9,92%	58.332 T€	2015	47,52	0,82	39.164 T€	2,23%	82.415 T€
2004	37,00	0,00	22.691 T€	+5,13%	61.327 T€	2016	46,67	-0,85	39.570 T€	1,04%	84.787 T€
2005	43,50	+6,50	25.234 T€	+11,21%	58.011 T€	2017	45,41	-1,26	39.179 T€	-0,99%	86.088 T€
2006	46,50	+3,00	28.612 T€	+13,39%	61.531 T€	2018	41,78	-3,63	38.165 T€	-2,59%	91.346 T€
2007	46,50	0,00	31.232 T€	+9,16%	67.161 T€	2019	39,98	-1,80	38.145 T€	-0,05%	95.409 T€
2008	44,00	-2,50	32.686 T€	+4,66%	74.286 T€	2020	38,95	-1,03	39.242 T€	2,88%	100.748 T€
2009	45,13	+1,13	34.905 T€	+6,79%	77.399 T€	2021	36,10	-2,85	36.718 T€	-6,43%	101.711 T€
2010	49,96	+4,83	34.762 T€	-0,41%	75.439 T€	2022	34,62	-1,48	37.071 T€	0,96%	107.081 T€
2011	49,04	-0,92	35.301 T€	1,55%	71.984 T€	2023	35,69	1,07	41.093 T€	10,85%	115.140 T€

In dem vorstehenden Betrachtungszeitraum ergibt sich bei den Umlagegrundlagen seit dem Jahr 2000 ein Mittelwert in Höhe von 79.184 T€ und bei der Kreisumlage ein Mittelwert in Höhe von 33.380 T€. Rechnerisch ergibt sich daraus ein durchschnittlicher Hebesatz von 42,56 v.H. Erst seit dem Jahr 2018 wird dieser Wert wieder unterschritten.

Die eigenen Prognosewerte der Kreisumlage ab dem Jahr 2024 ff. basieren auf den Annahmen, dass die Ausgleichsrücklage des Kreises Unna nach den vorgesehenen Entnahmen aufgezehrt

ist. Zudem sind eine steigende Steuerkraft und Preissteigerungen auf Seiten des Kreises Unna bei der Ansatzplanung eingeflossen:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kreisumlage	38.284 T€	36.718 T€	41.090 T€	43.080 T€	45.230 T€	47.490 T€

3. Zusammenfassung der Ergebnisplanung

Im Ergebnis kann der Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026 strukturell **nicht** ausgeglichen dargestellt werden. Er fiktive Haushaltsausgleichs gelingt ausschließlich auf Grund der außerordentlichen Erträge im Rahmen der Regelungen des NKF-CUIG-E und dem Einsatz einer im Jahresabschluss 2022 perspektivisch um rund 10,3 Mio. EUR gestärkten Ausgleichsrücklage.

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	101.829 T€	96.365 T€	105.205 T€	107.555 T€	110.825 T€	112.995 T€
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.767 T€	49.311 T€	50.663 T€	52.641 T€	54.619 T€	56.542 T€
Sonstige Transfererträge	4.788 T€	3.595 T€	4.095 T€	4.195 T€	4.295 T€	4.395 T€
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.237 T€	15.131 T€	14.955 T€	15.102 T€	15.276 T€	15.463 T€
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.409 T€	1.242 T€	1.258 T€	1.252 T€	1.252 T€	1.252 T€
Kostenerstattungen und -umlagen	4.726 T€	2.695 T€	3.058 T€	3.148 T€	2.978 T€	2.968 T€
Sonstige ordentliche Erträge	6.889 T€	5.025 T€	6.698 T€	5.148 T€	5.133 T€	5.133 T€
Aktivierete Eigenleistungen	359 T€	405 T€	440 T€	440 T€	440 T€	440 T€
Bestandsveränderungen						
Ordentliche Erträge	184.004 T€	173.769 T€	186.372 T€	189.481 T€	194.818 T€	199.188 T€
Personalaufwendungen	36.858 T€	39.273 T€	43.242 T€	44.184 T€	44.960 T€	45.956 T€
Versorgungsaufwendungen	6.293 T€	6.375 T€	6.530 T€	6.659 T€	6.792 T€	6.937 T€
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.528 T€	27.865 T€	27.689 T€	27.881 T€	28.825 T€	29.013 T€
Bilanzielle Abschreibungen	9.853 T€	9.851 T€	10.030 T€	10.030 T€	10.030 T€	10.030 T€
Transferaufwendungen	87.468 T€	85.554 T€	96.079 T€	101.597 T€	107.065 T€	112.494 T€
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.770 T€	8.200 T€	8.874 T€	8.836 T€	8.981 T€	8.847 T€
Ordentliche Aufwendungen	175.770 T€	177.118 T€	192.444 T€	199.187 T€	206.653 T€	213.277 T€
Ordentliches Ergebnis	8.233 T€	-3.349 T€	-6.072 T€	-9.706 T€	-11.835 T€	-14.089 T€
Finanzerträge	599 T€	1.670 T€	2.365 T€	3.126 T€	3.671 T€	4.093 T€
Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen	1.043 T€	2.271 T€	2.298 T€	2.708 T€	3.255 T€	3.706 T€
Finanzergebnis	-445 T€	-601 T€	67 T€	418 T€	416 T€	387 T€
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.789 T€	-3.950 T€	-6.005 T€	-9.288 T€	-11.419 T€	-13.702 T€
Außerordentliche Erträge	0 T€	3.950 T€	4.905 T€	2.628 T€	2.739 T€	4.822 T€
Außerordentliche Aufwendungen						
Außerordentliches Ergebnis	0 T€	3.950 T€	4.905 T€	2.628 T€	2.739 T€	
Jahresergebnis	7.789 T€	0 T€	-1.100 T€	-6.660 T€	-8.680 T€	-8.880 T€

Ab dem Jahr 2026 ist die Ausgleichsrücklage durch die prognostizierten Jahresdefizite im Finanzplanungszeitraum aufgezehrt und die Allgemeine Rücklage wird durch die aktuell erkennbaren Jahresdefizite erheblich verringert werden. In der Folge werden die Regularien des § 76 GO NRW zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ab dem Haushaltsplan 2024 voraussichtlich Stand heute zu beachten sein:

Kreisstadt Unna		2022	2023	2024	2025	2026
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		Vor. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Erträge	Insgesamt	189.689	193.642	195.235	201.228	208.103
Aufwendungen	Insgesamt	179.389	194.742	201.895	209.908	216.983
Jahresergebnis		10.300	- 1.100	- 6.660	- 8.680	- 8.880
Verrechnungssaldo		-	-	-	-	-
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	11.178	21.478	20.378	13.718	5.038
	Entnahme (-)		- 1.100	- 6.660	- 8.680	- 5.038
	Zuführung (+)	10.300				
	Schlussbestand	21.478	20.378	13.718	5.038	-
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	43.954	43.954	43.954	43.954	43.954
	Entnahme (-)			-	-	- 3.842
	Entnahme in %		0,00%	0,00%	0,00%	-8,74%
	Zuführung (+)	-	-	-	-	-
	Schlussbestand	43.954	43.954	43.954	43.954	40.113
Eigenkapital gesamt		65.433	64.333	57.673	48.993	40.113

Mit Stand zum Zeitpunkt der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 ist die pflichtige Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach den Regularien des § 76 GO NRW mit der Haushaltsplanaufstellung für 2024 aller Voraussicht nach erforderlich.

4. Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan spiegelt im Wesentlichen die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen im Teil der laufenden Verwaltungstätigkeit wider.

Im Einzelnen ist die Ergebnisrechnung um die nachfolgenden, nicht zahlungswirksamen Vorgänge zu bereinigen:

- Erträge aus der Sonderrücklage „Gebührenaussgleich Rettungsdienst“
- Erträge aus aktivierten Eigenleistungen
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Aufwendungen aus Abschreibungen
- Aufwendungen aus der Bildung von Rückstellungen

Gleichzeitig ist die Ergebnisrechnung um die nachfolgenden, zahlungswirksamen Vorgänge zu ergänzen:

- Entnahmen aus Rückstellungen, z.B. Zahlungen an Pensionäre oder Empfänger von Altersteilzeitleistungen sowie Gelder aus vorher unterlassenen Instandhaltungsmaßnahmen
- Zahlungen aus Lieferantenverbindlichkeiten und Ähnlichem
- Auszahlungen von Mitteln, welche bereits im Vorjahr vereinnahmt wurden, aber für Dienstleistungen der Folgejahre dienen sollen
- Auszahlungen aus aktiven Rechnungsabgrenzungsposten

Die nachstehende Übersicht verdeutlicht den Unterschied zwischen Ergebnis- und Finanzplan:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamter Fehlbedarf (-) / Überschuss (+) des Jahres	+7.789 T€	+0 T€	-1.100 T€	-6.660 T€	-8.680 T€	-8.880 T€
Nicht zahlungswirksame Effekte	6.100 T€	5.172 T€	3.517 T€	7.722 T€	7.755 T€	5.808 T€
Zahlungsmittelsaldo -bereinigt-	13.889 T€	5.172 T€	2.417 T€	1.062 T€	-925 T€	-3.072 T€

Der bereinigte Zahlungsmittelsaldo entspricht dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der zunächst stark abfallende Saldo in den Jahren 2025 und 2026 verdeutlicht den Ausfall von zahlungswirksamen Steuererträgen und spiegelt die Veranschlagung von nicht zahlungswirksamen außerordentlichen Erträgen im Zuge der Anwendung des NKF-CUIG-E wider. Zugleich wirken sich steigende und zahlungswirksame Aufwendungen aus. Die einzelnen Teilfinanzpositionen der laufenden Verwaltungstätigkeit entsprechen denen der Teilergebnispositionen, die bereits unter 2. erläutert wurden.

4.1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Finanzplanzeitraum 2023 bis 2026 sind in den 17 Produktbereichen Investitionsauszahlungen in Höhe von 119.295 T€ für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen und Beschaffungen vorgesehen. Dafür erwartet die Kreisstadt Unna Zuweisungen, Beiträge, Verkaufserlöse und Investitionspauschalen des Landes in Höhe von 50.905 T€:

Investitionstätigkeit	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe 2023 bis 2026
Summen Auszahlungen	10.786 T€	15.602 T€	49.190 T€	31.095 T€	22.150 T€	19.620 T€	122.055 T€
Summen Einzahlungen	11.247 T€	9.052 T€	17.930 T€	12.755 T€	9.530 T€	10.690 T€	50.905 T€
= zu finanzierender Betrag	-461 T€	6.550 T€	31.260 T€	18.340 T€	12.620 T€	8.930 T€	71.150 T€

Im Saldo verbleibt ein unrentierlicher Finanzierungsbedarf in Höhe von 20.300 T€:

Investitionsfinanzierung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe 2022 bis 2026
Saldo aus Investitionstätigkeit	461 T€	-6.550 T€	-31.260 T€	-18.340 T€	-12.620 T€	-8.930 T€	-71.150 T€
Kreditaufnahmen Beteiligungen (rentierlich über Rückflüsse)	0 T€	0 T€	13.350 T€	9.800 T€	8.350 T€	8.500 T€	40.000 T€
Kreditaufnahmen Rettungsdienst (rentierlich über Gebühren)	0 T€	2.585 T€	2.600 T€	3.880 T€	3.040 T€	1.330 T€	10.850 T€
Unrentierliche Kreditaufnahmen	-461 T€	3.965 T€	15.310 T€	4.660 T€	1.230 T€	-900 T€	20.300 T€

Kreditaufnahmen sind im Jahr 2021 nicht erfolgt. Die Kreditaufnahmen des abgelaufenen Haushaltsjahres erfolgen naturgemäß im anschließenden Haushaltsjahr.

4.2. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen und Auswirkungen hieraus

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen ohne investiven Charakter werden im Rahmen von in den Jahresabschlüssen gebildeten Instandhaltungsrückstellungen abgebildet. Diese können den Rückstellungsspiegeln der entsprechenden Jahresabschlüsse entnommen werden.

Die Investitionsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum können den Teilfinanzplänen entnommen werden.

Auszüge der wesentlichen neuen Investitionsmaßnahmen:

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
020401.001 Sächliche Ausrüstung Feuerwehr	-59.520,54 -50.000,00	-200.000	-600.000	-200.000	-200.000 -200.000	-928.372,86	-980.593,38
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						5.652,51	5.652,51
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten						6.535,00	6.535,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						12.777,45	12.777,45
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						4.858,85	4.858,85
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	59.520,54 50.000,00	200.000	600.000	200.000 (-200.000)	200.000 (-200.000 -200.000)	948.478,97	1.000.699,49
020401.005 Beschaffungsprogramm Feuerwehrfahrzeuge	-239.142,81 -270.000,00	-320.000	-2.510.000	-320.000	-720.000 -1.440.000	-3.528.962,86	-3.265.927,95
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.500,00					418.231,27	418.231,27
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	10.000		10.000	10.000 10.000	164.977,71	154.977,71
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						409.958,95	409.958,95
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	252.642,81 280.000,00	330.000	2.510.000	330.000 (-330.000)	730.000 1.450.000 (-730.000 -1.450.000)	3.702.212,89	3.429.177,98
020401.007 Berufsbekleidung Feuerwehr	-93.485,24 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -100.000	-1.027.632,83	-1.035.721,45
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	93.485,24 80.000,00	100.000		100.000	100.000 100.000	1.027.632,83	1.035.721,45
020401.009 Einzahlung Feuerschutzpauschale	121.933,61 100.000,00	120.000		120.000	120.000 120.000	1.317.914,59	1.347.135,43
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.933,61 100.000,00	120.000		120.000	120.000 120.000	1.317.914,59	1.347.135,43
020401.010 Kommunales Warnsystem	-29.315,30 -10.000,00	-10.000	-30.000	-10.000	-10.000 -10.000	-47.064,55	-1.064,55
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						59.063,29	95.063,29
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	29.315,30 10.000,00	10.000	30.000	10.000 (-10.000)	10.000 (-10.000 -10.000)	106.127,84	96.127,84
020401.013 Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil FW	-323.532,10					-323.532,10	-536.350,71
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	323.532,10					323.532,10	536.350,71
020401.014 Kauf und Umbau ehem. Gewerbeobjekt		-2.000.000					
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude		2.000.000					
020402.001 Sächliche Ausrüstung Rettungsdienst	-197.648,14 -380.000,00	-310.000	-1.100.000	-350.000	-250.000 -500.000	-1.493.304,42	-1.202.163,61
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						6.757,02	6.757,02
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00					28.134,12	28.134,12
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						150.968,93	150.968,93
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	205.648,14 380.000,00	310.000	1.100.000	350.000 (-350.000)	250.000 500.000 (-250.000 -500.000)	1.377.226,63	1.086.085,82
020402.005 Beschaffungsprogramm Rettungsdienstfahrzeuge	-555.323,72 -410.000,00	-360.000	-1.560.000	-500.000	-260.000 -800.000	-2.715.623,29	-2.305.920,79

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.424,31					62.424,31	62.424,31
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.250,00					92.090,01	92.090,01
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstücke und Gebäude						604,09	604,09
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	621.998,03 410.000,00	360.000	1.560.000	500.000 (-500.000)	260.000 800.000 (-260.000) (-800.000)	2.869.533,52	2.459.831,02
020402.007 Mobile Datenerfassung	-49.761,04					-49.761,04	-49.761,04
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	49.761,04					49.761,04	49.761,04
020402.008 Neubau Rettungswache Nord	-76.564,69 -465.000,00	-1.400.000				-623.777,16	-302.095,06
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	76.564,69 -465.000,00	1.400.000				623.777,16	302.095,06
020402.009 Neubau Rettungswache Ost	-1.300.000,00	-500.000	-5.500.000	-3.000.000	-2.500.000	-1.300.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.300.000,00	500.000	5.500.000	3.000.000 (-3.000.000)	2.500.000 (-2.500.000)	1.300.000,00	
020402.013 Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil RD	-367.627,71					-367.627,71	-610.354,46
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	367.627,71					367.627,71	607.355,46
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							2.999,00
Summe Auszahlungen	-2.080.095,60 -2.975.000,00	-5.210.000	-11.300.000	-4.490.000	-4.050.000 -3.060.000	13.262.301,51	-
Summe Einzahlungen	210.107,92 110.000,00	130.000		130.000	130.000 130.000	2.174.557,28	2.229.778,12
Summe	-1.869.987,68 -2.865.000,00	-5.080.000	-11.300.000	-4.360.000	-3.920.000 -2.930.000	11.087.744,23	-8.942.817,57
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-27.718,95 -30.000,00	-30.000		-30.000	-30.000 -30.000	-239.999,82	-230.017,28
Summe Einzahlungen							
Summe	-27.718,95 -30.000,00	-30.000		-30.000	-30.000 -30.000	-239.999,82	-230.017,28
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.107.814,55 -3.005.000,00	-5.240.000	-11.300.000	-4.520.000	-4.080.000 -3.090.000	13.502.301,33	-
Gesamtsumme Einzahlungen	210.107,92 110.000,00	130.000		130.000	130.000 130.000	2.174.557,28	2.229.778,12
Gesamtsumme	-1.897.706,63 -2.895.000,00	-5.110.000	-11.300.000	-4.390.000	-3.950.000 -2.960.000	11.327.744,05	-9.172.834,85
Erläuterungen							
Sächliche Ausrüstung Feuerwehr							
Investitions-Nr.: 020401.001							
Bei der sächlichen Ausrüstung der Feuerwehr handelt es sich um laufende Ersatz- bzw. Neubeschaffungen von Atemschutzgeräten, Funk-, Sirenen- und Elektrotechnik sowie Werkzeugen oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro. Dadurch, dass diese speziellen Gerätschaften teilweise über 10.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.							
Wesentliche Veränderungen und Neuanschaffungen außerhalb der bisherigen turnusmäßigen Ersatzbeschaffungen sind im Vorgriff auf den							

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

noch zu verabschiedenden neuen Brandschutzbedarfsplan (BSBP) nicht berücksichtigt. Diese Veränderungen werden nach Verabschiedung des neuen BSBP in den Folgehaushaltsplänen berücksichtigt.

Beschaffungsprogramm Feuerwehrfahrzeuge

Investitions-Nr.: 020401.005

Für die turnusmäßigen Ersatzbeschaffungen des Feuerwehrrparks stehen ab 2023 Mittel in Höhe von 2,84 Mio. Euro zur Verfügung. Dadurch, dass diese Fahrzeuge teilweise über 250.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.

Wesentliche Veränderungen und Neuanschaffungen außerhalb der bisherigen turnusmäßigen Ersatzbeschaffungen sind im Vorgriff auf den noch zu verabschiedenden neuen Brandschutzbedarfsplan (BSBP) nicht berücksichtigt. Diese Veränderungen werden nach Verabschiedung des neuen BSBP in den Folgehaushaltsplänen berücksichtigt.

Berufsbekleidung Feuerwehr

Investitions-Nr.: 020401.007

Für die Berufsbekleidung stehen jährlich 100.000 Euro zur Verfügung.

Einzahlung Feuerschutzpauschale

Investitions-Nr.: 020401.009

Zur Refinanzierung der Beschaffungen wird mit investiven Einzahlungen aus der Feuerschutzpauschale in Höhe von 120.000 Euro pro Jahr gerechnet.

Kommunales Warnsystem

Investitions-Nr.: 020401.010

In der Vergangenheit erfolgten bereits Modernisierungen an bestehenden Standorten und die Eröffnung von neuen Standorten des kommunalen Warnsystems, u.a. Sirenentechnik, teilweise durch den Einsatz von erhaltenen Fördermitteln. Der laufende Ausbau inklusive Modernisierungen erfolgt weiterhin im Investitions- und Ergebnishaushalt.

Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil FW

Investitions-Nr.: 020401.013

In 2022 ist die temporäre Erweiterung der Büro- und Arbeitsräume der Feuerwehr und des Rettungsdienstes an der Hauptwache durch die Aufstellung von Bürocontainern, Beschlussvorlage 1921/20, abgeschlossen worden. Die Abwicklung erfolgt produktübergreifend (Feuerwehr und Rettungsdienst).

Kauf und Umbau ehem. Gewerbeobjekt

Investitions-Nr.: 020401.014

Für die notwendige Lagerung und Unterbringung von Feuerwehr- und Rettungsdienstmaterial sowie von entsprechenden Fahrzeugen (Logistikstandort) wird ein ehemaliges Gewerbeobjekt angekauft und auf die aktuellen technischen Nutzungsanforderungen umgebaut.

Mit dem zukünftigen Bezug der Rettungswachen Nord und Ost sowie den noch im Detail festzulegenden Änderungen, in Bezug des Brandschutzbedarfsplanes und der baulichen Entwicklungen der Feuerwehr Unna, kann dieser Standort unter Berücksichtigung der zu beteiligenden Gremien einer anderen Nutzung zugeführt werden.

Sächliche Ausrüstung Rettungsdienst

Investitions-Nr.: 020402.001

Bei der sächlichen Ausrüstung des Rettungsdienstes handelt es sich um Ersatz- bzw. Neubeschaffungen von medizinischen Gerätschaften sowie um die Beladung der Neufahrzeuge oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro. Dadurch, dass diese speziellen Gerätschaften teilweise über 10.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Beschaffungsprogramm Rettungsdienstfahrzeuge

Investitions-Nr.: 020402.005

Die bereitgestellten Mittel für die Ersatzbeschaffungen im Fuhrpark des Rettungsdienstes sind entsprechend der Vorgaben aus der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes, Beschlussvorlage 1743/20, abgeleitet. Mithin stehen bis 2026 Mittel in Höhe von 1,92 Mio. Euro für turnusmäßige Fahrzeugbeschaffungen zur Verfügung. Dadurch, dass diese Fahrzeuge teilweise über 150.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.

Mobile Datenerfassung

Investitions-Nr.: 020402.007

In Vorjahren wurden Beschaffungen bei der Mobilien Datenerfassung vorgenommen.

Neubau Rettungswache Nord

Investitions-Nr.: 020402.008

Für eine Interimswache am Standort Alte Heide sind Mittel in Höhe von 163.000 Euro und für vorbereitende Maßnahmen zum Bau einer dauerhaften Rettungswache Nord am selben Standort in Höhe von 73.000 Euro in 2017 bereitgestellt worden.

Ab 2019 stehen für den Neubau dieser dauerhaften Rettungswache weitere Mittel in Höhe von 3,2 Mio. Euro zur Verfügung.

Neubau Rettungswache Ost

Investitions-Nr.: 020402.009

Für den Neubau einer Rettungswache zur Abdeckung und Erfüllung der Schutz- und Rettungsziele im Osten des Unnaer Stadtgebietes, gemäß der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes, Beschlussvorlage 1743/20, soll mit dem Kauf eines passenden Grundstücks und den ersten Planungen begonnen werden. Ab 2023 sind hierfür neue Ansätze in einer Gesamthöhe von 6 Mio. Euro veranschlagt worden. Jahresübergreifende Verpflichtungsermächtigungen werden für eine flexible und nahtlose Umsetzung eingerichtet.

Die noch nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen aus Vorjahren werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 nicht weiter übertragen.

Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil RD

Investitions-Nr.: 020402.013

In 2022 ist die temporäre Erweiterung der Büro- und Arbeitsräume der Feuerwehr und des Rettungsdienstes an der Hauptwache durch die Aufstellung von Bürocontainern, Beschlussvorlage 1921/20, abgeschlossen worden. Die Abwicklung erfolgt produktübergreifend (Feuerwehr und Rettungsdienst).

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
030104.001 Errichtung einer Schulraumanlage an der PWG		-1.270.000	-1.400.000	-1.400.000			
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude (Verpflichtungsemächtigungen)		1.270.000	1.400.000	1.400.000 (-1.400.000)			
030401.001 Sächliche Ausstattung von Schulen	-158.350,52 -130.000,00	-180.000		-180.000	-180.000 -200.000	-1.498.786,07	-1.565.624,15
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.399,92					98.691,93	345.966,15
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen						577,60	577,60
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						511,94	511,94
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						47.325,71	47.325,71
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	173.750,44 130.000,00	180.000		180.000	180.000 200.000	1.550.634,93	1.864.747,23
030401.002 Unit 21	-13.019,02 -70.000,00	-120.000	-440.000	-120.000	-120.000 -200.000	-2.323.621,26	-2.426.585,09
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						76.150,21	76.150,21
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						275.108,83	275.108,83
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsemächtigungen)	13.019,02 70.000,00	120.000	440.000	120.000 (-120.000)	120.000 200.000 (-120.000 -200.000)	2.121.567,45	2.224.531,28
030401.007 Erneuerung naturwissenschaftliche Räume					-1.200.000	-81.971,99	-81.971,99
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						50.000,00	50.000,00
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						12.505,35	12.505,35
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					1.200.000	119.466,64	119.466,64
030401.021 Erneuerung Schulzentrum Nord	-781.196,59 90.000,00	-100.000	-2.700.000	-400.000	-600.000 -1.700.000	-7.632.126,96	-8.015.012,40
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	531.505,08 790.000,00	300.000				1.568.507,73	1.196.692,47
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						35.507,19	35.507,19
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	1.312.701,67 700.000,00	400.000	2.700.000	400.000	600.000 1.700.000	9.105.375,84	9.116.446,02
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsemächtigungen)				(-400.000)	(-600.000 -1.700.000)	59.751,66	59.751,66
030401.028 Neubau Grundschule m. Sporthal. - Am Hertinger Tor	-901.710,30 -2.660.000,00	-9.200.000	-9.620.000	-7.970.000	-1.450.000	-3.956.759,12	-1.472.273,72
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.200,00 100.000,00	4.000.000		200.000		159.200,00	109.200,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsemächtigungen)	960.910,30 2.760.000,00	13.200.000	9.620.000	8.170.000 (-8.170.000)	1.450.000 (-1.450.000)	4.115.959,12	1.581.473,72
030401.036 Schulsicherungs- und Zaunanlagen	-42.276,01					-108.332,62	-137.031,06
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	42.276,01					108.332,62	137.031,06
030401.038 Schillergrundschule, Erweiterung OGS	-400.392,95 -100.000,00	-1.350.000				-723.568,58	-2.038.875,50
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	386.480,42 100.000,00	1.350.000				709.656,05	2.024.962,97

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	13.912,53					13.912,53	13.912,53
030401.039 Ausstattungen nach Auszug Weiterbildungskolleg	-15.293,63					-65.293,63	-195.051,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	-50.000,00						172.042,83
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	15.293,63 50.000,00					65.293,63	23.008,17
030401.040 Digitalpakt	-402.334,84					-402.334,84	-696.528,53
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00					300.000,00	362.101,36
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	402.334,84 300.000,00					702.334,84	1.058.629,89
030401.041 Netzwerk-Infrastruktur der Schulen	-150.000,00	-150.000	-1.500.000	-150.000		-150.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.350.000,00	1.350.000		1.350.000		1.350.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsemächtigungen)	1.500.000,00	1.500.000	1.500.000	1.500.000 (-1.500.000)		1.500.000,00	
Summe Auszahlungen	-3.320.678,86 -5.610.000,00	-18.020.000	-15.660.000	-11.770.000	-3.550.000 -2.100.000	20.546.434,48	18.770.153,17
Summe Einzahlungen	606.105,00 2.540.000,00	5.650.000		1.550.000		3.603.639,41	2.141.199,73
Summe	-2.714.573,86 -3.070.000,00	-12.370.000	-15.660.000	-10.220.000	-3.550.000 -2.100.000	16.942.795,07	16.628.953,44
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.320.678,86 -5.610.000,00	-18.020.000	-15.660.000	-11.770.000	-3.550.000 -2.100.000	20.546.434,48	18.770.153,17
Gesamtsumme Einzahlungen	606.105,00 2.540.000,00	5.650.000		1.550.000		3.603.639,41	2.141.199,73
Gesamtsumme	-2.714.573,86 -3.070.000,00	-12.370.000	-15.660.000	-10.220.000	-3.550.000 -2.100.000	16.942.795,07	16.628.953,44
Erläuterungen							
<p>Errichtung einer Schulraumanlage an der PWG</p> <p><u>Investitions-Nr.: 030104.001</u></p> <p>An der Peter-Weiss-Gesamtschule (PWG) im Schulzentrum Süd besteht Raumbedarf. Zur Entlastung der Raumsituation sollen Modulklassen an der PWG aufgestellt werden. Inhaltlich wird auf die Beschlussvorlagen 0739/23 und 0739/23/1 verwiesen.</p> <p>Sächliche Ausstattung von Schulen</p> <p><u>Investitions-Nr.: 030401.001</u></p> <p>Ersatz- bzw. Neubeschaffungen von z.B. Tafeln, Schränken, Tischen, Stühlen und Sportgeräten ab einem Nettopreis über 800 Euro je Anlagegut. Die v.g. Mittel werden innerhalb dieser Produktgruppe 0303 zentral bereitgestellt, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulform.</p> <p>Unit 21</p> <p><u>Investitions-Nr.: 030401.002</u></p> <p>Ersatz- bzw. Neubeschaffungen für UNIT 21 von Hard- und Software sowie DV-Infrastruktur ab einem Nettopreis über 800 Euro je Anlagegut. Die v.g. Mittel werden innerhalb dieser Produktgruppe 0303 zentral bereitgestellt, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulform.</p> <p>Erneuerung naturwissenschaftliche Räume</p> <p><u>Investitions-Nr.: 030401.007</u></p> <p>Für die bauliche und technische Erneuerung sowie für die notwendige Ausstattung der naturwissenschaftlichen Räume an der Peter-Weiss-Gesamtschule stehen im Jahr 2025 Mittel in Höhe von 1,2 Mio. Euro zur Verfügung.</p>							

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Erneuerung Schulzentrum Nord

Investitions-Nr.: 030401.021

Im Schulzentrum Nord laufen seit Jahren umfangreiche Erneuerungsmaßnahmen. Bis 2023 ist die Erneuerung der Fenster als Bestandteil von geförderten Maßnahmen aus dem Integrierten Stadtentwicklungskonzept Unna-Königsborn (ISEK Unna-Königsborn) vorgesehen.

Eine erste Aufzugsanlage ist bereits als geförderte Maßnahme fertiggestellt worden.

Für die o.g. Maßnahmen aus dem ISEK Unna-Königsborn wird für den Zeitraum 2022 bis 2023 mit Fördermitteln aus der Städtebauförderung gerechnet.

Neben diesen geförderten Maßnahmen aus dem ISEK Unna-Königsborn wird auch der dazugehörige Sonnenschutz der Fenster erneuert.

Perspektivisch kann ab 2024, unter der Voraussetzung einer entsprechenden Entscheidung über die Notwendigkeit, der Einbau einer zweiten Aufzugsanlage zur weiteren Förderung der Barrierearmut realisiert werden.

Im Zuge der Fertigstellung der erwähnten Gewerke werden ab 2024 ebenfalls konkrete Planungen für die Erneuerung der gesamten Außen-dächer des Schulzentrums Nord beginnen. Die wesentliche bauliche Umsetzung wird in den Folgejahren erfolgen.

Um die Fülle an unterschiedlichen Gewerken nahtlos und mit geringem unterrichtsstörendem Aufwand umgesetzt zu bekommen, werden die bereitgestellten Mittel für eine frühzeitige Beauftragung von Bauleistungen mit Verpflichtungsermächtigungen versehen.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Neubau Grundschule m. Sporthal. - Am Hertinger Tor

Investitions-Nr.: 030401.028

Auf dem Gelände des ehemaligen Sportplatzes "Am Hertinger Tor" ist die Realisierung eines neuen Grundschulstandortes vorgesehen, Beschlussvorlage 1872/20.

Neben diesem Grundschulneubau mit Schulsporthalle erfolgt gleichzeitig zur Gewährleistung des Rechtsanspruchs von Eltern auf Betreuung der Kinder im kindergartenfähigen Alter der Bau einer 4-gruppigen Kindertageseinrichtung (KiTa) nebst Einrichtung und Außenanlagen (PG 0601) sowie die wesentliche Erneuerung und Erweiterung der Brockhausstraße (PG 1201).

Mit Abschluss der ersten Planungsphasen im Jahr 2020 wurde ein voraussichtliches Gesamtkostenvolumen von 25,3 Mio. Euro ermittelt. Auf Grund der zwischenzeitlich eingetretenen Auswirkungen der weltweiten Corona-Pandemie sowie der aktuellen Lage in der Ukraine, ergeben sich enorme wirtschaftliche Verwerfungen, die sich auch bis in den Bausektor hinein auswirken und damit auch lokale Bauprojekte massiv verteuern werden.

Im Planungszeitraum werden Einzahlungen von Fördermitteln des Zukunftsinvestitionsförderungsgesetzes (KP III), 2. Teil in Höhe von 4 Mio. Euro sowie Einzahlungen von Mitteln des Digitalpakts in Höhe von 0,2 Mio. € erwartet.

Die Bereitstellung der Mittel für eine nahtlose Auftragsvergabe und Abwicklung erfolgt zusätzlich durch die Einrichtung von Verpflichtungsermächtigungen. Hierdurch wird eine planmäßige und nahtlose Umsetzung dieses herausragenden Infrastrukturprojekts gewährleistet.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die drei v.g. Maßnahmen in den Produktgruppen 0601, 1201 und hier 0303 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Schulsicherungs- und Zaunanlagen

Investitions-Nr.: 030401.036

Ergänzende Sicherungs- und Zaunanlagen sind am Ernst-Barlach-Gymnasium und an der Peter-Weiss-Gesamtschule durchgeführt worden. Diese Investition wird wegen dem Rechnungsergebnis 2021 im Haushaltsplan dargestellt.

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Schillergrundschule, Erweiterung OGS

Investitions-Nr.: 030401.038

Für die Erweiterung der OGS an der Schillergrundschule durch Teilabriss und Anbau erfolgt gleichzeitig die Errichtung einer 3-gruppigen Kindertageseinrichtung (KiTa) (PG 0601) auf dem Schulgelände.

Neben städtischen Eigenmitteln stehen auch Co-Finanzierungen durch die Akquise von Fördermitteln zum Ausbau von Kindergartenplätzen und durch Mittel aus dem Förderprogramm "NRW.Bank.Gute Schule 2020" für die Erweiterung des Offenen-Ganztags zur Verfügung.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die v.g. Maßnahmen aus den Produktgruppen 0303 und 0601 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ausstattungen nach Auszug Weiterbildungskolleg

Investitions-Nr.: 030401.039

Mit der Anmietung von Gebäudeteilen am Bildungscampus Unna-Königsborn für Zwecke des Weiterbildungskollegs standen Beschaffungen an. Diese Investition wird wegen dem Rechnungsergebnis 2021 im Haushaltsplan dargestellt.

Digitalpakt

Investitions-Nr.: 030401.040

Das aktuelle Programm des Digitalpaktes wird innerhalb der vorliegenden Budgetstrukturen im Wesentlichen in den Jahren 2021 und 2022 abgewickelt. Die investive Abbildung und Mittelbereitstellung erfolgt unter der Produktgruppe 0303, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulforn. Der städtische Eigenanteil ist bereits in den Vorjahren bereitgestellt worden und wird als Auszahlungs-ermächtigung übertragen.

Netzwerk-Infrastruktur der Schulen

Investitions-Nr.: 030401.041

Es ist ein Digitalpakt 2 angekündigt, der die Förderung der Netzwerk-Infrastruktur in den Schulen beinhalten soll. Mit dieser Investition werden die notwendigen Eigenanteile bereit gestellt. Die investive Abbildung und Mittelbereitstellung erfolgt unter der Produktgruppe 0303, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulforn.

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
060101.002 An-/Neubau Kindertageseinrichtung - Schillergrund.	205.315,79 -100.000,00	-1.350.000				-115.383,33	-812.666,39
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	571.725,00					572.318,00	1.144.043,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	366.409,21 100.000,00	1.350.000				687.108,33	1.956.116,39
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						593,00	593,00
060101.003 Neubau Kindertageseinrichtung - Am Hertinger Tor	-225.427,58 -1.250.000,00	-3.300.000	-2.400.000	-2.040.000	-360.000	-1.575.385,63	-370.559,52
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.800,00 100.000,00					114.800,00	14.800,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	240.227,58 1.350.000,00	3.300.000	2.400.000	2.040.000	360.000	1.690.185,63	385.359,52
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.040.000)	(-360.000)		
060101.004 OGS-Ausbau		-100.000		-500.000	-500.000 -1.000.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		100.000		500.000	500.000 1.000.000		
060201.001 Spielplätze - Spielgeräte und bauliche Maßnahmen	-84.231,48 -48.000,00	-90.000	-270.000	-90.000	-90.000 -90.000	-646.454,91	-675.562,53
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						20.807,55	20.807,55
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstücke und Gebäude						56.014,44	56.014,44
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	84.231,48 48.000,00	90.000	270.000	90.000	90.000 90.000	611.248,02	640.355,64
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-90.000)	(-90.000 -90.000)		
060301.004 Erneuerung - Die Brücke	-299.379,47 350.000,00					28.021,90	-543.322,55
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	349.070,44 350.000,00					722.296,07	714.000,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	648.449,91					694.274,17	1.248.335,35
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							9.898,42
Summe Auszahlungen	-1.339.318,18 -1.498.000,00	-4.840.000	-2.670.000	-2.630.000	-950.000 -1.090.000	-3.739.423,59	-4.296.672,76
Summe Einzahlungen	935.595,44 450.000,00					1.430.221,62	1.894.561,77
Summe	-403.722,74 -1.048.000,00	-4.840.000	-2.670.000	-2.630.000	-950.000 -1.090.000	-2.309.201,97	-2.402.110,99
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-1.254,97 -2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-42.400,84	-43.595,79
Summe Einzahlungen						43.368,76	43.368,76
Summe	-1.254,97 -2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	967,92	-227,03
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.340.573,15 -1.500.000,00	-4.842.000	-2.670.000	-2.632.000	-952.000 -1.092.000	-3.781.824,43	-4.340.268,55
Gesamtsumme Einzahlungen	935.595,44 450.000,00					1.473.590,38	1.937.930,53
Gesamtsumme	-404.977,71 -1.050.000,00	-4.842.000	-2.670.000	-2.632.000	-952.000 -1.092.000	-2.308.234,05	-2.402.338,02
Erläuterungen							

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

An-/Neubau Kindertageseinrichtung - Schillergrund.

Investitions-Nr.: 060101.002

Um den Rechtsanspruch von Eltern für die Betreuung der Kinder im kindergartenfähigen Alter gewährleisten zu können (MV 1314/18), wird eine neue 3-gruppige Kindertageseinrichtung (KiTa) nebst Einrichtung und Außenanlagen auf dem Gelände der Schillergrundschule errichtet.

Dieser Neubau erfolgt gleichzeitig mit dem Teilabriss, Anbau und der damit einhergehenden Erweiterung des Offenen-Ganztags an der Schillergrundschule (PG 0303).

Neben städtischen Eigenmitteln stehen auch Co-Finanzierungen durch die Akquise von Fördermitteln zum Ausbau von Kindergartenplätzen und durch Mittel aus dem Förderprogramm "NRW.Bank.Gute Schule 2020" für die Erweiterung des Offenen-Ganztags zur Verfügung.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die v.g. Maßnahmen aus den Produktgruppen 0601 und 0303 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Neubau Kindertageseinrichtung - Am Hertinger Tor

Investitions-Nr.: 060101.003

Investitionsmaßnahmen sind im städtischen Haushalt produktscharf zu veranschlagen, insofern erfolgt hier der Ansatz der Investitionsvolumina, die im Rahmen der Gesamtentwicklung des Standortes des ehemaligen Sportplatzes für den Anteil des Neubaus einer Kindertagesstätte anfallen werden.

Die Erläuterungen des Gesamtprojektes sind unter dem Produktbereich 03 Schulen unter der Investitions-Nr. 030401.028 zusammengefasst.

Die Bereitstellung der Mittel für eine nahtlose Auftragsvergabe und Abwicklung erfolgt zusätzlich durch die Einrichtung von Verpflichtungsermächtigungen. Hierdurch wird eine planmäßige und nahtlose Umsetzung dieses herausragenden Infrastrukturprojektes gewährleistet.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die drei investiven Einzelmaßnahmen zur Entwicklung des Bildungsstandortes auf dem Gelände des ehemaligen Sportplatzes "Am Hertinger Tor" in den Produktgruppen 0303, 0601 und 1201 produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

OGS-Ausbau

Investitions-Nr.: 060101.004

Zur Sicherung des Rechtsanspruchs auf OGS-Betreuungsplätze werden im Zeitraum 2023 bis 2026 Mittel in Höhe von 2,1 Mio. € bereitgestellt.

Spielplätze - Spielgeräte und bauliche Maßnahmen

Investitions-Nr.: 060201.001

Die Kreisstadt Unna unterhält in ihrem Stadtgebiet 102 Spielplätze sowie die Spielgeräte in Fußgängerzonen und auf öffentlichen Wegen und Plätzen. Für die regelmäßigen Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen werden im Haushaltsjahr 2022 Investitionsmittel in Höhe von 48.000 Euro zur Verfügung gestellt, siehe auch Beschlussvorlage 1872/20 vom 01.10.2020.

Erneuerung - Die Brücke

Investitions-Nr.: 060301.004

Im Rahmen des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Unna-Königsborn Süd-Ost (ISEK Unna-Königsborn) ist der in 2019 geplante Erwerb des Gebäudes "Die Brücke" in Verbindung mit einem Erbbaurecht abgeschlossen worden.

In den Jahren 2019-2022 sind Erneuerungs- und Umbaumaßnahmen erforderlich; für diese stehen Fördermittel des Städtebaus und

Investitionen
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

aus dem "Europäischen-Fonds-für-regionale-Entwicklung" (EFRE) zur Verfügung.

Nach den abschließenden Erneuerungs- und Umbaumaßnahmen soll dieses Gebäude ab 2022 unter anderem die Funktionen eines Ortes der Begegnung, der Veranstaltung, des sozialen Miteinanders und eines Stadtteilzentrums als quartiersaufwertender Ankerpunkt einnehmen.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
090101.004 Freiraumgestaltung	237.769,63					-84.919,63	-167.200,83
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	429.888,72					1.191.518,19	1.191.518,19
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstücke und Gebäude	786,79					786,79	786,79
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	181.193,53					1.265.512,26	1.334.931,88
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.138,77					10.138,77	23.000,35
090101.006 Verkehrssicherung Palaiseaustraße	10.000,00	-110.000		30.000	10.000	10.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	30.000		30.000	10.000	10.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		140.000					
090101.007 Ern. Massener und Hertinger Straße - FuZo BA 1	-490.717,73 670.000,00	500.000		300.000		50.484,70	-806.046,24
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	670.000,00	500.000		300.000		695.000,00	1.199.676,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	490.717,73					644.515,30	2.005.722,24
090101.012 Radparken Innenstadt							-9.729,74
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	40.000				60.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		40.000				60.000,00	
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							9.729,74
090101.014 Wendehammer Königsborner Tor	-1.535,10 -150.000,00	-60.000		60.000	40.000 30.000	-151.535,10	-6.751,99
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	40.000		60.000	40.000 30.000	10.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	160.000,00	100.000				160.000,00	
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.535,10					1.535,10	6.751,99
Summe Auszahlungen	-684.371,92 -220.000,00	-280.000				-2.142.488,22	-3.380.922,99
Summe Einzahlungen	429.888,72 750.000,00	610.000		390.000	50.000 30.000	1.966.518,19	2.391.194,19
Summe	-254.483,20 530.000,00	330.000		390.000	50.000 30.000	-175.970,03	-989.728,80
Gesamtsumme Auszahlungen	-684.371,92 -220.000,00	-280.000				-2.142.488,22	-3.380.922,99
Gesamtsumme Einzahlungen	429.888,72 750.000,00	610.000		390.000	50.000 30.000	1.966.518,19	2.391.194,19
Gesamtsumme	-254.483,20 530.000,00	330.000		390.000	50.000 30.000	-175.970,03	-989.728,80
Erläuterungen							
Freiraumgestaltung							
Investitions-Nr.: 090101.004							
Die Freiraumgestaltung sieht, unter vorrangiger Berücksichtigung von ökologischer Gestaltung und Aufwertung des Quartiers, Wege- und Spielplatzkonzepte, Errichtung von Begegnungs- und Kontaktmöglichkeiten, Öffnungen zum Kurpark und Verbesserungen und Erweiterungen der Beleuchtung vor. Sie ist Bestandteil des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Unna-Königsborn (ISEK Unna-Königsborn).							

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Neben den Fördergeldern aus dem "Europäischen-Fonds-für-regionale-Entwicklung" (EFRE) und der Städtebauförderung ist für die Realisierung der Maßnahme die Beteiligung der örtlichen Investoren vorgesehen gewesen.

In 2022 sind die Einzelmaßnahmen innerhalb der Freiraumgestaltung vollständig fertiggestellt und damit abgeschlossen worden.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Verkehrssicherung Palaiseastraße

Investitions-Nr.: 090101.006

Im Anschluss an die Umsetzung der Freiraumgestaltung werden Maßnahmen zur Verkehrssicherung und der Verkehrsberuhigung im Quartier, insbesondere an der Palaiseastraße, durchgeführt. So werden u.a. die Fußgängertunnel an der Palaiseastraße zurückgebaut (Beseitigung von Angsträumen).

Wie bei der Freiraumgestaltung wird mit Fördermitteln aus der Städtebauförderung gerechnet, da auch die Maßnahmen an der Palaiseastraße im Integrierten Stadtentwicklungskonzept Unna-Königsborn (ISEK Unna-Königsborn) berücksichtigt sind.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Em. Messener und Hertinger Straße - FuZo BA 1

Investitions-Nr.: 090101.007

Als Bestandteil des Integrierten Stadtentwicklungskonzepts Innenstadt (ISEK Innenstadt 2022) erfolgen wesentliche Erneuerungen an der Messener- und Hertinger Straße (FuZo BA 1). Diese baulichen und gestalterischen Erneuerungen sind bereits größtenteils in 2022 abgeschlossen worden. Die Endabrechnung erfolgt in 2023.

Für die Umsetzung dieser baulichen Erneuerungen ist die Finanzierung mit Städtebaumitteln vorgesehen, ein entsprechender Förderbescheid liegt vor.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Innenstadt 2022 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Radparken Innenstadt

Investitions-Nr.: 090101.012

Zur Förderung der innerstädtischen Verkehrspolitik und des Radverkehrs werden im Zuge der baulichen Erneuerungen in der Innenstadt auch Erweiterungen und Verbesserungen des Radparkens an verschiedenen Standorten der Innenstadt umgesetzt.

Hierfür sind Fördermittel aus den Programmen der Radverkehrsförderung beantragt und genehmigt worden.

Wendehammer Königsborner Tor

Investitions-Nr.: 090101.014

Zum Zwecke einer verkehrssicheren und fahrrad- und fußgängerfreundlichen Führung von Verkehrsströmen aus den nördlichen und westlichen Bereichen des Stadtgebietes zum Unnaer Bahnhof und in die Innenstadt, erfolgt ein wesentlicher Umbau des derzeit provisorisch eingerichteten Wendehammers gegenüber dem Nordausgang des Königsborner Tors.

Die Maßnahme wird mit Mitteln aus der Städtebauförderung co-finanziert. Der entsprechende Förderbescheid liegt seit 2022 vor.

Damit wird die bauliche Umsetzung dieser Maßnahme aus dem Integrierten Stadtentwicklungskonzept Innenstadt 2022 (ISEK Innenstadt 2022) in 2023 erfolgen.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Innenstadt 2022 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die detaillierten Maßnahmenbeschreibungen der wesentlichen Investitionsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum können den Teilfinanzplänen entnommen werden.

Die finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt spiegeln sich in einem steigenden Abschreibungsniveau im Ergebnisplan wider. Zudem sind im Bereich des Ausbaus der Kindertageseinrichtungen die zusätzlichen Betreuungsplätze etatisiert worden. Der Neubau einer Grundschule ersetzt zwei Altgebäude. Hier ist mit Einsparungen bei den Gebäudekosten zu rechnen.

Entwicklung des Vermögens

Zur Darstellung der Entwicklung des städtischen Vermögens werden die Investitionsauszahlungen im Finanzplanungszeitraum im Verhältnis zu den Abschreibungen des Anlagevermögens dargestellt:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf Sachanlagen	9.414 T€	9.530 T€	9.700 T€	9.700 T€	9.700 T€	9.700 T€

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.859 T€	8.285 T€	23.110 T€	15.620 T€	5.420 T€	2.710 T€
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.536 T€	4.560 T€	4.430 T€	1.410 T€	4.200 T€	3.825 T€
Auszahlung für Baumaßnahmen	7.396 T€	12.845 T€	27.540 T€	17.030 T€	9.620 T€	6.535 T€

Im Mittelwert der Jahre 2021 bis 2026 ergeben sich in Summe Investitionsauszahlungen in Höhe von 13.494 T€. Dem stehen im Mittelwert Abschreibungen in Höhe von 9.624 T€ gegenüber.

4.3. Entwicklung der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastung

Die Finanzierungstätigkeit und Entwicklung der Liquidität und damit Entwicklung der Zinsbelastung im Finanzplanungszeitraum spiegelt sich im Finanzplan wider:

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe 2023 bis 2026
Kreditaufnahmen unrentierlich	581 T€	5.600 T€	13.030 T€	2.350 T€	3.520 T€	2.120 T€	21.020 T€
Geplante Tilgungen unrentierlich	5.403 T€	3.650 T€	3.850 T€	4.150 T€	4.150 T€	4.100 T€	16.250 T€
Änderungen der Verbindlichkeiten	4.822 T€	-1.950 T€	-9.180 T€	1.800 T€	630 T€	1.980 T€	-4.770 T€

Die Überschüsse im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Eigenfinanzierung der Investitionstätigkeit nehmen im Finanzplanungszeitraum ab. Die Entwicklung spiegelt sich im Ergebnisplan wider.

Die Finanzierung der nicht durch Einzahlungen gedeckten Auszahlungen im investiven Bereich erfolgt durch die Aufnahme von Darlehen. Die Tilgung der Investitionsdarlehen erfolgt in der Regel auf dem Netto-Niveau der Abschreibungen von Sachanlagen (Aufwendungen aus

Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten), damit ist die Tilgung an die Lebensdauer der Investitionsgüter geknüpft. Die Finanzierung der Tilgungen spiegelt sich im Finanzplan wider. Unter Einbeziehung der vorläufigen Jahresabschlussdaten 2022 ergibt sich im Zeitraum bis 2026 nahezu keine Nettoneuverschuldung.

Das jahrelang anhaltende niedrige Zinsniveau trug dazu bei, dass die Kommunen nicht mit wesentlichen Haushaltsbelastungen aus den Kreditaufnahmen konfrontiert worden sind. Mit Beginn des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine sind die Leitzinsen stetig angehoben worden. Ein Risiko bleibt damit auf langfristige Sicht weiter sehr real bestehen.

– Altschuldenprogramm

Über Jahre haben Bund und Land durch eine Vielzahl von Leistungsgesetzen die Kommunen zusätzlich belastet. Die weiterhin anhaltenden finanziellen Auswirkungen der Coronapandemie und vor allem des Krieges in der Ukraine verschärfen die Probleme der verschuldeten Kommunen zusätzlich. Im Rahmen der Kommission „Gleichwertige Lebensverhältnisse“ sind Lösungsansätze für die Übernahme von kommunalen Altschulden durch den Bund erstmals schon vor Jahren erkennbar gewesen. Aktuell gibt es keine Signale von Bund oder Land, der Forderung der Kommunen nach einem „Altschuldenprogramm“ weiter entgegen zu kommen.

4.4. Entwicklung der Bürgschaften

Bürgschaften	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Stand Vorjahr	15.973 T€	12.835 T€	9.476 T€	8.476 T€	7.377 T€	6.178 T€
Indizierte Zuwächse	0 T€	1 T€	1 T€	1 T€	1 T€	1 T€
Tilgung	3.139 T€	3.360 T€	1.000 T€	1.100 T€	1.200 T€	1.200 T€
Summe	12.835 T€	9.476 T€	8.476 T€	7.377 T€	6.178 T€	4.979 T€

Der Bestand der städtischen Bürgschaften ist im Finanzplanungszeitraum rückläufig. Die wirtschaftliche Situation der Bürgschaftsnehmer lässt keine Risiken für den städtischen Haushalt erkennen.

5. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren und Verhältnis dieser Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans

Das Eigenkapital entwickelt sich im Finanzplanungszeitraum auf Grundlage der ausgewiesenen Planrechnungsergebnisse wie folgt:

<u>Kreisstadt Unna</u>		2022	2023	2024	2025	2026
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		Vor. Ergebnis TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR
Erträge	Insgesamt	189.689	193.642	195.235	201.228	208.103
Aufwendungen	Insgesamt	179.389	194.742	201.895	209.908	216.983
Jahresergebnis		10.300	- 1.100	- 6.660	- 8.680	- 8.880
Verrechnungssaldo		-	-	-	-	-
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	11.178	21.478	20.378	13.718	5.038
	Entnahme (-)		- 1.100	- 6.660	- 8.680	- 5.038
	Zuführung (+)	10.300				
	Schlussbestand	21.478	20.378	13.718	5.038	-
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	43.954	43.954	43.954	43.954	43.954
	Entnahme (-)			-	-	- 3.842
	Entnahme in %		0,00%	0,00%	0,00%	-8,74%
	Zuführung (+)	-	-	-	-	-
	Schlussbestand	43.954	43.954	43.954	43.954	40.113
Eigenkapital gesamt		65.433	64.333	57.673	48.993	40.113

Nachdem die Ausgleichsrücklage bereits im Jahr 2011 aufgezehrt worden ist, konnte erstmals im Jahr 2018 wieder ein Betrag zugeführt werden und zum Stichtag 31.12.2021 steht eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 11,178 Mio. EUR zur Verfügung. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 ist erkennbar, dass die Ausgleichsrücklage im Zuge des Jahresabschlusses 2022 voraussichtlich um rund 10,3 Mio. EUR gestärkt werden kann.

Im maßgeblichen Finanzplanungszeitraum steht im Ergebnis ab dem 01.01.2023 eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 21,478 Mio. EUR für die Herstellung eines fiktiven Haushaltsausgleichs zur Verfügung.

Der hier dargestellte Verzehr des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum ist wesentlich geprägt von den Bestimmungen des NKF-CUIG-E, wonach die Finanzschäden auf Grund der Pandemie mit der Veranschlagung eines außerordentlichen Ertrages im **Plan** neutralisiert werden.

Der in der Planung dargestellte Verzehr des Eigenkapitals befindet sich voraussichtlich mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 ff. oberhalb der Grenzen des § 76 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in Bezug auf die Notwendigkeit der Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

6. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen gem. § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO

6.1. Resultierend aus Straßenentwässerungskostenanteilen

Die Stadtbetriebe Unna leisten seit 2005 für die Kreisstadt Unna im laufenden Wirtschaftsjahr die Zahlung der Niederschlagswassergebühren für die Straßenflächen der Kreisstadt Unna sowie die Zahlung des kommunalen Anteils der Kreisstadt Unna für die Straßenreinigung. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden diese Zahlungen mit den Gewinnen des Originären Bereiches der Stadtbetriebe Unna verrechnet. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen ergeben sich daraus nicht.

6.2. Resultierend aus den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus öffentlich-rechtlichen Verträgen im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit ergeben sich nicht.

6.3. Resultierend aus den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts

Die Beteiligungsstruktur der Kreisstadt Unna kann im Detail den entsprechenden Beteiligungsberichten entnommen werden.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung sind auf Grund der wirtschaftlichen Lage der Unternehmen keine wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen erkennbar.

**Teilpläne nach Produktbereichen
und Produktgruppen gemäß
§ 4 Abs. 2 Nr. 1 und Nr. 2 KomHVO**

Übersicht über die Produktbereiche -konsumtiv-

Nr.	Bezeichnung	Erträge (inkl. Zinsen) 2023	Aufwendungen (inkl. Zinsen) 2023	Überschuß/ Fehlbedarf (-) 2023
01	Innere Verwaltung	4.767.000	29.178.000	-24.411.000
02	Sicherheit und Ordnung	9.236.000	17.491.000	-8.255.000
03	Schulträgeraufgabe	4.348.000	19.635.000	-15.287.000
04	Kultur und Wissenschaft	1.503.000	5.285.000	-3.782.000
05	Soziale Leistungen	399.000	2.781.000	-2.382.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	22.077.000	52.263.000	-30.186.000
08	Sportförderung	99.000	1.506.000	-1.407.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	15.000	924.000	-909.000
10	Bauen und Wohnen	875.000	3.043.000	-2.168.000
11	Ver- und Entsorgung	3.010.000	6.000	3.004.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.680.000	10.916.000	-7.236.000
13	Natur- und Landschaftspflege	40.000	593.000	-553.000
14	Umweltschutz	271.000	547.000	-276.000
15	Wirtschaft und Tourismus	2.165.000	1.781.000	384.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	141.110.000	48.737.000	92.373.000
17	Stiftungen	47.000	56.000	-9.000
	Jahresergebnis	193.642.000	194.742.000	-1.100.000

Übersicht über die Produktbereiche -investiv-

Nr.	Bezeichnung	Investive Einzahlungen 2023	Investive Auszahlungen 2023	Saldo aus Investitionstätigkeit 2023
01	Innere Verwaltung	160.000	860.000	-700.000
02	Sicherheit und Ordnung	130.000	5.240.000	-5.110.000
03	Schulträgeraufgabe	5.650.000	18.020.000	-12.370.000
04	Kultur und Wissenschaft		80.000	-80.000
05	Soziale Leistungen		2.000	-2.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		4.862.000	-4.862.000
08	Sportförderung		810.000	-810.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	610.000	280.000	330.000
10	Bauen und Wohnen		10.000	-10.000
11	Ver- und Entsorgung			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	690.000	4.474.000	-3.784.000
13	Natur- und Landschaftspflege		100.000	-100.000
14	Umweltschutz	100.000	100.000	
15	Wirtschaft und Tourismus		1.000.000	-1.000.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.590.000	13.350.000	-2.760.000
17	Stiftungen		2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.930.000	49.190.000	-31.260.000

Produktplan 2023

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	010101	Politische Gremien
		010102	Verwaltungsführung
		010103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
		010104	Städtepartnerschaften
0102	Organisation, Personal, Datenverarbeitung	010201	Servicedienste
		010202	Organisationsangelegenheiten
		010203	Personalmanagement
		010204	Informationstechnologie (DV)
0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen	010301	Haushalts- und Controllingangelegenheiten
		010302	Finanzwirtschaft
		010303	Vollstreckung
		010304	Gemeindesteuern
0104	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	010401	Rechtsangelegenheiten
		010402	Versicherungsangelegenheiten
		010403	Zentrale Vergabestelle
0105	Immobilienmanagement Unna	010501	Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden
0106	Sonstige innere Dienstleistungen	010601	Gleichstellung von Frau und Mann
		010602	Beschäftigtenvertretung
		010603	Rechnungsprüfung
0107	An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	010701	An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0201	Statistik und Wahlen	020101	Statistik und Wahlen
0202	Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten	020201	Allgemeine Gefahrenabwehr, Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen
		020202	Gewerbeangelegenheiten
		020203	Verkehrsangelegenheiten / Sondernutzungen
		020204	Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs
0203	Bürgerangelegenheiten	020301	Meldeangelegenheiten
		020302	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
		020303	Personenstandswesen
		020304	Rentenberatung
		020305	Bürgerservice
0204	Brandschutz und Rettungsdienst	020401	Brandschutz und Hilfeleistungen
		020402	Rettungsdienst und Krankentransport

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0301	Grund- und weiterführende Schulen	030101	Grundschulen
		030102	Realschulen
		030103	Gymnasien
		030104	Gesamtschulen
0302	Sonstige Lehranstalten	030203	WBK/Sauerland-Hellweg-Kolleg der Stadt Arnsberg, Teilstandort Unna
0303	Schulträgeraufgaben	030301	Zentrale Schulangelegenheiten

Produktplan 2023

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0400	Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib	040101	Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib
0401	Kultur und Kunst	040102	Kultur
		040103	Kunst
		040104	I-Punkt
		040105	Stadtarchiv
		040106	Hellweg-Museum
0402	Bildung	040201	Bibliothek
		040202	Volkshochschule

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0501	Hilfen bei Einkommensdefiziten u. Unterstützungsleistungen	050101	Hilfen nach dem SGB XII
		050102	Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
		050103	Sonstige soziale Leistungen
		050104	Integrationsrat
0502	Unterstützung von Senioren	050201	Fachberatung / Einrichtungen für Senioren
0503	Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	050301	Angelegenheit nach dem Betreuungsgesetz

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0601	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. Tagespflege	060101	Plätze in Kindertageseinrichtungen
		060102	Tagespflege
0602	Kinder- und Jugendarbeit	060201	Kinder- und Jugendbüro / Jugendarbeit
		060202	Jugendkunstschule
		060203	JeKi
0603	Hilfen für junge Menschen und Familien	060301	Stadtteilarbeit
		060302	Beratung in Fragen der Erziehung, Partnerschaft, Scheidung, Trennung
		060303	Erziehungsberatungsstelle
		060304	Hilfen zur Erziehung
		060305	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren / Adoptionsverfahren
		060306	Beistandschaften
		060307	Unterhaltsvorschuss
		060308	Jugendsozialarbeit

Produktbereich 08 Sportförderung

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0801	Sportförderung und Sportanlagen	080102	Förderung des Sportes und Veranstaltungen
		080201	Bereitstellung, Verwaltung und Betrieb von Sportanlagen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	090101	Baugebiete und Einzelprojekte

Produktplan 2023

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1001	Gutachterausschuss	100101	Gesetzliche Wertermittlung und kommunale Bewertungsstelle
1002	Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmalschutz	100201	Prüfungen und Genehmigungen
		100202	Denkmalschutz
1003	Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen	100301	Wohnraumversorgung
		100302	Städtische Unterkünfte

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1101	Versorgung	110101	Gas-, Wasser- und Stromversorgung

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1201	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	120101	Neubau und Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen
		120102	Verkehrsentwicklungsplanung
		120103	Neubau, Unterhaltung, Betrieb des ÖPNV
1202	Parkplatzbewirtschaftung	120201	Bewirtschaftung der Parkplätze

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	130101	Management Stadtpark, Wald und Forste, Biotope
		130102	Naturschutzprojekte / Baumschutz
		130103	Landschaftsplanung / -entwicklung

Produktbereich 14 Umweltschutz

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1401	Umweltschutzmaßnahmen	140101	Umweltberatung, -information, -berichterstattung
		140102	Lokale Agenda 21 / Umweltaktionen / Umweltstrategien

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	150101	Wirtschaftsförderung
		150102	Stadtmarketing
1502	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	150201	Anteile an Unternehmen
		150202	Angelegenheiten der Eigenbetriebe
		150203	BgA Stadthalle Unna

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1601	Finanzwirtschaft	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen und Kredite

Produktbereich 17 Stiftungen

Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1701	Stiftungen	170101	Sybill-Westendorf-Stiftung
		170102	Carlernst Kuerten-Stiftung

**Teilergebnisplan
Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	352.490,28	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.293,96	523.000	533.000	533.000	533.000	533.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	2.731.753,49	1.908.000	2.073.000	2.160.000	2.165.000	2.155.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.364.470,88	1.233.000	1.328.000	1.338.000	1.338.000	1.338.000
08	Aktivierter Eigenleistung		285.000	320.000	320.000	320.000	320.000
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	5.028.994,83	4.402.000	4.737.000	4.834.000	4.839.000	4.829.000
11	Personalaufwendungen	11.841.538,55	13.349.000	14.430.000	14.766.000	15.040.000	15.391.000
12	Versorgungsaufwendungen	6.292.532,65	6.375.000	6.530.000	6.659.000	6.792.000	6.937.000
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.367.396,09	4.009.000	4.289.000	4.221.000	4.907.000	4.997.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.135.369,90	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
15	Transferaufwendungen	162.418,04	24.000	19.000	19.000	19.000	20.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.596.589,31	2.698.000	2.755.000	2.770.000	2.809.000	2.819.000
17	Ordentliche Aufwendungen	25.395.844,54	27.610.000	29.178.000	29.590.000	30.722.000	31.319.000
18	Ordentliches Ergebnis	-20.366.849,71	-23.208.000	-24.441.000	-24.756.000	-25.883.000	-26.490.000
19	Finanzerträge	8.983,79	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis	8.983,79	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.357.865,92	-23.178.000	-24.411.000	-24.726.000	-25.853.000	-26.460.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-20.357.865,92	-23.178.000	-24.411.000	-24.726.000	-25.853.000	-26.460.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	962.574,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	235.277,96	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
29	Teilergebnis	-19.630.569,29	-23.192.000	-24.425.000	-24.740.000	-25.867.000	-26.474.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-19.630.569,29	-23.192.000	-24.425.000	-24.740.000	-25.867.000	-26.474.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.580,99		110.000				
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	1.127.652,03	30.000	50.000		710.000	830.000	1.190.000
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	1.129.233,02	30.000	160.000		710.000	830.000	1.190.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	106.549,91	310.000	310.000	900.000	310.000	310.000	310.000
08	für Baumaßnahmen		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	367.021,23	170.000	540.000	620.000	230.000	290.000	260.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-473.571,14	-490.000	-860.000	-1.520.000	-550.000	-610.000	-580.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	655.661,88	-460.000	-700.000	-1.520.000	160.000	220.000	610.000

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
010101.002 Ausstattung Tablet-PC's	54,00				-60.000	-48.853,52	-48.853,52
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	54,00					54,00	54,00
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					60.000	48.907,52	48.907,52
010201.001 Sächliche Ausrüstung Verwaltung	-10.837,20 -30.000,00	-70.000	-220.000	-70.000	-70.000 -80.000	-688.984,07	-702.731,99
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-623,01					62.876,10	62.876,10
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.546,80					1.553,80	1.633,58
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						681,00	681,00
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						11.688,53	11.688,53
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	11.760,99 30.000,00	70.000	220.000	70.000 (-70.000)	70.000 80.000 (-70.000 -80.000)	742.406,44	756.234,14
010201.006 Beschaffung von Dienstwagen	-45.983,75	-130.000				-92.720,31	10.236,33
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		110.000				2.551,71	105.508,35
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.209,00	40.000				30.588,17	30.588,17
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						2.521,76	2.521,76
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	50.192,75	280.000				123.338,43	123.338,43
010204.001 Beschaffungen IT (Hard- und Software)	-190.221,09 -90.000,00	-130.000	-400.000	-130.000	-130.000 -140.000	-2.468.622,37	-2.465.779,96
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.204,00					15.477,37	15.477,37
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen						5.986,68	5.986,68
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	192.425,09 90.000,00	130.000	400.000	130.000 (-130.000)	130.000 140.000 (-130.000 -140.000)	2.486.521,71	2.483.679,30
010204.007 Beschaffung neuer IP- Telefonanlagen	-57.407,00 -20.000,00					-399.605,30	-379.605,30
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						3.486,70	3.486,70
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	57.407,00 20.000,00					403.092,00	383.092,00
010204.008 Maßnahmen des E- Governments	-51.955,40 -20.000,00	-50.000		-20.000	-20.000 -20.000	-73.915,80	-55.681,72
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	51.955,40 20.000,00	50.000		20.000	20.000 20.000	73.915,80	55.681,72
010701.001 An -und Verkauf von Grundstücken	1.031.153,31 20.000,00			700.000	820.000 1.180.000	1.382.882,83	2.099.301,29
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.107.262,23 30.000,00	10.000		710.000	830.000 1.190.000	3.040.237,73	3.811.955,86
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten						536.050,00	536.050,00
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude	76.108,92 10.000,00	10.000		10.000	10.000 10.000	2.193.404,90	2.248.704,57
010701.002 Bodenbevorratung	-300.000,00	-300.000	-900.000	-300.000	-300.000 -300.000	-300.000,00	
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude (Verpflichtungsermächtigungen)	300.000,00	300.000	900.000	300.000 (-300.000)	300.000 300.000 (-300.000 -300.000)	300.000,00	

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
Summe Auszahlungen	-439.850,15 -470.000,00	-840.000	-1.520.000	-530.000	-590.000 -550.000	-6.394.687,09	-6.122.737,97
Summe Einzahlungen	1.114.653,02 30.000,00	160.000		710.000	830.000 1.190.000	3.704.868,55	4.579.623,10
Summe	674.802,87 -440.000,00	-680.000	-1.520.000	180.000	240.000 640.000	-2.689.818,54	-1.543.114,87

UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Summe Auszahlungen	-33.720,99 -20.000,00	-20.000		-20.000	-20.000 -30.000	-235.997,31	-282.566,40
Summe Einzahlungen							
Summe	-33.720,99 -20.000,00	-20.000		-20.000	-20.000 -30.000	-235.997,31	-282.566,40
Gesamtsumme Auszahlungen	-473.571,14 -490.000,00	-860.000	-1.520.000	-550.000	-610.000 -580.000	-6.630.684,40	-6.405.304,37
Gesamtsumme Einzahlungen	1.114.653,02 30.000,00	160.000		710.000	830.000 1.190.000	3.704.868,55	4.579.623,10
Gesamtsumme	641.081,88 -460.000,00	-700.000	-1.520.000	160.000	220.000 610.000	-2.925.815,85	-1.825.681,27

Erläuterungen

Ausstattung Tablet-PC's

Investitions-Nr.: 010101.002

Im Kommunalwahljahr 2025 stehen für den Austausch der in 2021 beschafften Tablet-PC's für Ratsmitglieder 60.000 Euro zur Verfügung.

Sächliche Ausrüstung Verwaltung

Investitions-Nr.: 010201.001

Für die Ausstattung der Verwaltung mit Büromöbiliar und technischen Gerätschaften oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro je Anlagegut sind Ersatz- und Neubeschaffungen geplant.

Verpflichtungsermächtigungen sind für eine jahresübergreifende Beauftragung eingerichtet worden.

Beschaffung von Dienstwagen

Investitions-Nr.: 010201.006

Im Jahr 2023 ist die Umstellung des städtischen Fuhrparks auf E-Mobilität vorgesehen.

Den Auszahlungen stehen Einzahlungen aus der Billigkeitsleistung des Landes NRW für kommunale Klimaschutzinvestitionen und Zuwendungen im Rahmen des Landesprogramms NRW "progres.nrw - Emissionsarme Elektromobilität" gegenüber.

Beschaffungen IT (Hard-und Software)

Investitions-Nr.: 010204.001

Für die Ausstattung der Verwaltung mit z.B. Software, Servern, Monitoren, Computern, und Kleinstnetzwerken oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro sind Ersatz- und Neubeschaffungen geplant.

Verpflichtungsermächtigungen sind für eine jahresübergreifende Beauftragung eingerichtet worden.

Beschaffung neuer IP-Telefonanlagen

Investitions-Nr.: 010204.007

Die Umstellung der Verwaltung auf IP-Telefonanlagen (Internet-Protokoll-Telefonie / Voice over IP) mit den entsprechend benötigten Telekommunikationsnetzwerken ist erfolgt. Diese Investition wird wegen dem Rechnungsergebnis 2021 im Haushaltsplan dargestellt.

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Maßnahmen des E-Governments

Investitions-Nr.: 010204.008

Zur Fortführung von Maßnahmen zum E-Government und zur Digitalisierung der Verwaltung sind für die Beschaffung von Hard- und Software jährliche Haushaltsmittel eingeplant.

An -und Verkauf von Grundstücken

Investitions-Nr.: 010701.001

Bei Auszahlungen unter der Investitionsnummer 010701.001 handelt es sich um nachträgliche Anschaffungskosten wie z.B. Vermessungs- oder Notarkosten mit einem jährlichen Ansatz von 10.000 Euro. Die geplanten Einzahlungen in Höhe von 10.000 Euro jährlich betreffen kleinere Verkäufe von entbehrlichen bebauten oder unbebauten Grundstücken.

Ferner wird im Zeitraum 2024 bis 2026 mit wesentlichen Verkaufserlösen unter anderem aus der Veräußerung des ehemaligen Aschenplatzes an der Brockhausstraße, den Grundstücken der abgängigen Grundschulen Falk- und Nicolaischule gerechnet.

Bodenbevorratung

Investitions-Nr.: 010701.002

Für den Ankauf von Grundstücken zur städtischen Bodenbevorratung stehen seit 2021 jährlich Mittel in Höhe von 300.000 Euro zur Verfügung. Für eine möglichst flexible Durchführung dieser Grundstücksankäufe sind die Ansätze mit einer Verpflichtungsermächtigung versehen.

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Zugeordnete Produkte	010101 Politische Gremien 010102 Verwaltungsführung 010103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 010104 Städtepartnerschaften
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Büro des Bürgermeisters	N.N.
Kurzbeschreibung	Geschäftsführung des Rates und des Haupt- und Finanzausschusses der Kreisstadt Unna Unterstützung der Verwaltungsführung Koordination und Abstimmung der gesamten Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Abwicklung der Städtepartnerschafts-Kontakte Koordinierung von Sonderaufgaben (z.B. Runder Tisch gegen Gewalt und Rassismus)
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Informations- und Kommunikationsbeziehungen zwischen Verwaltung, Rat, Ausschüssen, Presse und Partnerstädten.
Zielgruppe	Verwaltungsvorstand, Gesamtverwaltung, Politik, Vereine/Verbände, Bürgerinnen und Bürger, Partnerstädte

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.564,17					
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.945,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	448,60					
07	Sonstige ordentliche Erträge	76.395,00					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	101.353,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	Personalaufwendungen	2.090.854,13	1.771.000	1.697.000	1.733.000	1.769.000	1.807.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	17.600,74	73.000	73.000	73.000	104.000	75.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	587,52					
15	Transferaufwendungen	2.356,26	9.000	9.000	9.000	9.000	10.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	883.342,48	945.000	980.000	982.000	1.014.000	1.019.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.994.741,13	2.798.000	2.759.000	2.797.000	2.896.000	2.911.000
18	Ordentliches Ergebnis	-2.893.387,76	-2.778.000	-2.739.000	-2.777.000	-2.876.000	-2.891.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.893.387,76	-2.778.000	-2.739.000	-2.777.000	-2.876.000	-2.891.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-2.893.387,76	-2.778.000	-2.739.000	-2.777.000	-2.876.000	-2.891.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	51.828,22					
29	Teilergebnis	-2.945.215,98	-2.778.000	-2.739.000	-2.777.000	-2.876.000	-2.891.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.945.215,98	-2.778.000	-2.739.000	-2.777.000	-2.876.000	-2.891.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	54,00						
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	54,00						
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						60.000	
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen						-60.000	
14	Saldo der Investitionstätigkeit	54,00					-60.000	

Produktbeschreibung Produktgruppe 0102 Organisation, Personal, Datenverarbeitung	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102 Organisation, Personal, Datenverarbeitung
Zugeordnete Produkte	010201 Servicedienste 010202 Organisationsangelegenheiten 010203 Personalmanagement 010204 Informationstechnologie (DV)
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Personal, Organisation, Datenverarbeitung	Siehe Beschreibung
Kurzbeschreibung	<p>Organisation: Marc Plattfaut Post- und Scandienste Organisationsuntersuchungen und -entwicklungen (Strukturen und Prozesse), Stellenbemessung und -bewertungen, Führen der Urlaubs- und Arbeitszeitkonten, Zentrale Submissionsstelle, Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten</p> <p>Personal: Silke Bochynek Personalplanung, Personalbeschaffung, Personaleinsatz und Personalqualifizierung</p> <p>Datenverarbeitung: Michele Wiehage Bereitstellung und Betrieb von Hard- und Software, der DV-Infrastruktur (Netzwerk) und Gewährleistung der IT-Sicherheit, Telefonservice.</p>
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer reibungslosen und wirtschaftlichen Postzustellung Optimierung von Geschäftsprozessen Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems</p> <p>Schaffung der Grundlage für tarifgerechte Eingruppierung und funktionsgerechte Besoldung kommunaler Beschäftigter Qualitätssicherung bei der Erfüllung des kommunalen Aufgaben- und Dienstleistungsspektrums durch eine bedarfsgerechte und qualifizierte Personalentwicklung und -beschaffung Optimierung der Mitarbeiterbeteiligung, Verbesserung der Kommunikation und des Informationsverhaltens Gewährleistung des Personaldatenschutzes und des Arbeitsschutzes</p> <p>Optimierung des DV-Netzwerkes zur Gewährleistung der Geschäftsabläufe Sicherstellung einer reibungslosen, wirtschaftlichen und zeitgemäßen Telekommunikation</p>
Zielgruppe	Dezernate/Bereiche der Kreisstadt Unna, Eigenbetrieb und Eigengesellschaften, Schulen und sonstige städtische Einrichtungen und Ratsmitglieder, Bürgerinnen und Bürger

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0102 Organisation, Personal, Datenverarbeitung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.942,11	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	1.773.413,61	894.000	1.379.000	1.453.000	1.448.000	1.438.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	639.869,57	750.000	845.000	855.000	855.000	855.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	2.545.575,29	1.874.000	2.424.000	2.508.000	2.503.000	2.493.000
11	Personalaufwendungen	3.674.261,00	4.781.000	5.377.000	5.510.000	5.595.000	5.726.000
12	Versorgungsaufwendungen	5.618.933,02	5.712.000	5.840.000	5.955.000	6.074.000	6.201.000
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.029.119,93	1.381.000	1.566.000	1.547.000	1.523.000	1.565.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	302.416,84	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	672.141,26	738.000	724.000	737.000	744.000	749.000
17	Ordentliche Aufwendungen	11.296.872,05	12.967.000	13.862.000	14.104.000	14.291.000	14.596.000
18	Ordentliches Ergebnis	-8.751.296,76	-11.093.000	-11.438.000	-11.596.000	-11.788.000	-12.103.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.751.296,76	-11.093.000	-11.438.000	-11.596.000	-11.788.000	-12.103.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-8.751.296,76	-11.093.000	-11.438.000	-11.596.000	-11.788.000	-12.103.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	302.348,15					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	41.332,46					
29	Teilergebnis	-8.490.281,07	-11.093.000	-11.438.000	-11.596.000	-11.788.000	-12.103.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.490.281,07	-11.093.000	-11.438.000	-11.596.000	-11.788.000	-12.103.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0102 Organisation, Personal, Datenverarbeitung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.580,99		110.000				
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	5.755,80		40.000				
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	7.336,79		150.000				
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	363.741,23	160.000	530.000	620.000	220.000	220.000	240.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-363.741,23	-160.000	-530.000	-620.000	-220.000	-220.000	-240.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-356.404,44	-160.000	-380.000	-620.000	-220.000	-220.000	-240.000

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0103 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Zugeordnete Produkte	010301	Haushalts- und Controllingangelegenheiten
	010302	Finanzwirtschaft
	010303	Vollstreckung
	010304	Gemeindesteuern

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Stadtkämmerer	Stadtkämmerer Michael Strecker

Kurzbeschreibung

- Haushaltssteuerung
- Haushaltscontrolling
- Betriebswirtschaftliche Steuerung
- Rechnungswesen
- Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Beteiligungsmanagement
- Gemeindesteuern und Abgaben

Allgemeine Ziele

- Terimgerechte Aufstellung und Abwicklung des Haushalts inklusive der Jahresrechnung
- Sicherung der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Gemeinde im Rahmen einer geordneten Haushaltsführung
- Zeitnahe und korrekte Einnahmeerhebung der Steuern und Abgaben
- Abwicklung der Geschäftsbuchhaltung für die Verwaltung
- Zahlungsabwicklung für die Gesamtverwaltung
- Vollstreckung nichtbezahlter Forderungen der Kreisstadt Unna und Ersuchen anderer Behörden
- Erledigung der dem Fachdienst "Interne Steuerangelegenheiten" obliegenden Aufgaben

Zielgruppe

Aufsichtsbehörde, Ausschüsse, Behörden, öffentliche Einrichtungen, Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt und der Region, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer, Haus- und Wohnungseigentümerinnen und Haus- und Wohnungseigentümer, Haus- und Wohnungsmieterinnen und Haus- und Wohnungsmieter, Hundehalterinnen und Hundehalter, Spielhallenbesitzerinnen und Spielhallenbesitzer, Gastronominnen und Gastronomen, Automatenaufstellerbetriebe, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Rat, Verwaltungsleitung, Zahlungspflichtige, Fachbereiche, Finanzämter

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0103 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	786,22					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.640,08					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	123.607,44	501.000	456.000	466.000	476.000	476.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	508.303,63	483.000	483.000	483.000	483.000	483.000
08	Aktiviertete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	634.337,37	984.000	939.000	949.000	959.000	959.000
11	Personalaufwendungen	2.445.373,78	2.461.000	2.452.000	2.509.000	2.561.000	2.620.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	25.829,55	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	148.832,56	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
15	Transferaufwendungen	150.000,00					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.513,57	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
17	Ordentliche Aufwendungen	3.061.549,46	2.763.000	2.754.000	2.811.000	2.863.000	2.922.000
18	Ordentliches Ergebnis	-2.427.212,09	-1.779.000	-1.815.000	-1.862.000	-1.904.000	-1.963.000
19	Finanzerträge	8.983,79	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis	8.983,79	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.418.228,30	-1.749.000	-1.785.000	-1.832.000	-1.874.000	-1.933.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-2.418.228,30	-1.749.000	-1.785.000	-1.832.000	-1.874.000	-1.933.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	308.712,38					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	59.444,06					
29	Teilergebnis	-2.168.959,98	-1.749.000	-1.785.000	-1.832.000	-1.874.000	-1.933.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.168.959,98	-1.749.000	-1.785.000	-1.832.000	-1.874.000	-1.933.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0103 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung Produktgruppe 0104 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten
Zugeordnete Produkte	010401 Rechtsangelegenheiten 010402 Versicherungsangelegenheiten 010403 Zentrale Vergabestelle
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Recht	Dorothea Neubauer
Kurzbeschreibung	<p>Recht: Rechtsberatungen, Vertretungen in Rechtssachen, Betreuung der im Stadtgebiet tätigen Schiedspersonen, Aufstellung der Schöffenwahllisten, Beihilfeangelegenheiten, Koordinierung und Abwicklung der Versicherungsgeschäfte vom Vertragsabschluss bis zur Schadenabwicklung</p> <p>Datenschutz: Datenschutzberatung, -schulung, -kontrolle gem. DSGVO, BDSG, DSG NRW u.a. Gesetzen, Beratung bei und - bei Ablehnung- Entscheidung über Anträge nach IFG, IFG NRW, UIG, VIG</p> <p>Informationssicherheit: Informationssicherheitsberatung, Koordination von Sicherheitskonzepten und Sicherheitsrichtlinien, Initiierung und und Sensibilisierungsmaßnahmen, Untersuchung von Sicherheitsvorfällen, Initiierung und Koordination von Risikoanalysen</p> <p>Zentrale Vergabestelle: Beratung der Bereiche in vergaberechtlichen Angelenheiten, Durchführung von Vergabeverfahren, von Liefer-, Dienst- und Bauleistungen im unter- sowie im ober-schweligen Bereich nach einem einheitlichen Standard</p>
Allgemeine Ziele	<p>Umfassende juristische Beratung und Hilfestellung für die Fachbereiche der Kreisstadt Unna zur Sicherstellung eines gesetzmäßigen Verwaltungshandelns</p> <p>Abwehr von Ansprüchen Dritter, umfassende Geltendmachung von Ansprüchen der Kreisstadt Unna gegenüber Dritten</p> <p>Korrekturer Abschluss und Pflege erforderlicher und wirtschaftlicher Versicherungen, korrekte und zügige Beitragsabwicklung</p> <p>Bündelung der vergaberechtlichen Fachkompetenz</p> <p>Durchführung von Vergabeverfahren nach einem einheitlichem Standard</p> <p>Schutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter vor Korruptionsverdacht</p> <p>Beratung, Unterstützung, Information und Kontrolle der Datenverarbeitung aller Führungs- und Arbeitsebenen der Zielgruppen zur Gewährleistung der Rechtmäßigkeit der Datenverarbeitung</p> <p>Sicherstellung rechtmäßiger Informationszugangsgewährung</p> <p>Aufbau und Weiterentwicklung eines Informationssicherheitsmanagements</p> <p>Wahrnehmung aller Belange der Informationssicherheit innerhalb der Institution</p>
Zielgruppe	Fachbereich der Kreisstadt Unna, Verwaltungsvorstand, politische Gremien, Schiedspersonen des Stadtgebietes Unna, Vertragspartner der Kreisstadt Unna (Versicherer), Anspruchsgegner der Kreisstadt Unna, Einrichtungen und Bedienstete der Kreisstadt Unna, Kommunen im Kreis Unna, Kreisverwaltung des Kreises Unna, Jobcenter und Gesellschaften des Kreises Unna und der Kommunen gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung nach dem GkG NRW

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0104 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	495.977,25	370.000	130.000	133.000	133.000	133.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.224,66					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	601.201,91	370.000	130.000	133.000	133.000	133.000
11	Personalaufwendungen	859.671,66	1.450.000	1.827.000	1.866.000	1.904.000	1.955.000
12	Versorgungsaufwendungen	673.599,63	663.000	690.000	704.000	718.000	736.000
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	46.915,82	252.000	252.000	252.000	252.000	252.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	20,00					
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	439.954,04	467.000	477.000	477.000	477.000	477.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.020.161,15	2.832.000	3.246.000	3.299.000	3.351.000	3.420.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.418.959,24	-2.462.000	-3.116.000	-3.166.000	-3.218.000	-3.287.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.418.959,24	-2.462.000	-3.116.000	-3.166.000	-3.218.000	-3.287.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.418.959,24	-2.462.000	-3.116.000	-3.166.000	-3.218.000	-3.287.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	260.942,49					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	9.416,78					
29	Teilergebnis	-1.167.433,53	-2.462.000	-3.116.000	-3.166.000	-3.218.000	-3.287.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.167.433,53	-2.462.000	-3.116.000	-3.166.000	-3.218.000	-3.287.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0104 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung Produktgruppe 0105 Immobilienmanagement Unna		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Immobilienmanagement Unna
Zugeordnete Produkte	010501	Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden
Verantwortliche Organisationseinheit Bereich Immobilienmanagement		Verantwortliche Person(en) N.N.
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung und Instandhaltung der städtischen Liegenschaften Neu-, Um- und Erweiterungsbauten zur Schaffung von Gebäuden für kommunale Aufgaben	
Allgemeine Ziele	Vorhaltung und Instandhaltung bedarfsgerechter Liegenschaften zur Erfüllung kommunaler Aufgaben ressourcenschonende, umweltgerechte, energieeffiziente Bewirtschaftung	
Zielgruppe	Rat und Verwaltung der Kreisstadt Unna, Mieter, Nutzer, Pächter, Immobilienmarkt	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0105 Immobilienmanagement Unna**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.984,00	220.000	280.000	280.000	280.000	280.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	554.947,67	500.000	510.000	510.000	510.000	510.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	210.292,16	35.000				
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.213,82					
08	Aktivierete Eigenleistung		285.000	320.000	320.000	320.000	320.000
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	997.437,65	1.040.000	1.110.000	1.110.000	1.110.000	1.110.000
11	Personalaufwendungen	1.922.463,87	2.008.000	2.124.000	2.174.000	2.215.000	2.265.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.243.950,61	2.255.000	2.351.000	2.302.000	2.981.000	3.058.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	683.512,98	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000
15	Transferaufwendungen	9.661,78	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.495,85	192.000	202.000	202.000	202.000	202.000
17	Ordentliche Aufwendungen	5.059.085,09	5.160.000	5.377.000	5.378.000	6.098.000	6.225.000
18	Ordentliches Ergebnis	-4.061.647,44	-4.120.000	-4.267.000	-4.268.000	-4.988.000	-5.115.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.061.647,44	-4.120.000	-4.267.000	-4.268.000	-4.988.000	-5.115.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-4.061.647,44	-4.120.000	-4.267.000	-4.268.000	-4.988.000	-5.115.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	43.748,87	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	63.715,02	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
29	Teilergebnis	-4.081.613,59	-4.134.000	-4.281.000	-4.282.000	-5.002.000	-5.129.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.081.613,59	-4.134.000	-4.281.000	-4.282.000	-5.002.000	-5.129.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0105 Immobilienmanagement Unna**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.440,99						
08	für Baumaßnahmen		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.280,00	10.000	10.000		10.000	10.000	20.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-33.720,99	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-30.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-33.720,99	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-30.000

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0106 Sonstige innere Dienstleistungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Sonstige innere Dienstleistungen

Zugeordnete Produkte	010601	Gleichstellung von Frau und Mann
	010602	Beschäftigtenvertretung
	010603	Rechnungsprüfung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Siehe Beschreibung	Siehe Beschreibung

Kurzbeschreibung

Gleichstellung: Katja Sahmel
 Grundsatzangelegenheiten und -entscheidungen in Gleichstellungsfragen

Beschäftigtenvertretung/ Personalrat: Christiane Wiesner
 Mitbestimmung, Mitwirkung, Anhörung und Beteiligung bei Personal-, Organisations- und sozialen
 Angelegenheiten

Beschäftigtenvertretung/ Schwerbehindertenvertretung: Melanie Grams
 Vertretung der Schwerbehinderten

Rechnungsprüfung: Martin Schade
 Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen gemäß Gemeindeordnung und
 Kommunalhaushaltsverordnung

Allgemeine Ziele

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern
 Einhaltung von Arbeitnehmerrechten und -schutzvorschriften
 Sicherstellung des rechtmäßigen und wirtschaftlichen Verwaltungshandelns

Zielgruppe

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisstadt Unna und Stadtbetriebe Unna, Verwaltungsführung, Politik,
 Institutionen, Verbände, Vereine, Bürgerinnen und Bürger

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0106 Sonstige innere Dienstleistungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	128.014,43	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00					
08	Aktivierter Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	138.014,43	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
11	Personalaufwendungen	709.960,23	733.000	804.000	822.000	841.000	859.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.027,44	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen	400,00					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.562,42	129.000	144.000	144.000	144.000	144.000
17	Ordentliche Aufwendungen	822.950,09	867.000	953.000	971.000	990.000	1.008.000
18	Ordentliches Ergebnis	-684.935,66	-759.000	-845.000	-863.000	-882.000	-900.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-684.935,66	-759.000	-845.000	-863.000	-882.000	-900.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-684.935,66	-759.000	-845.000	-863.000	-882.000	-900.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	46.822,70					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	8.760,69					
29	Teilergebnis	-646.873,65	-759.000	-845.000	-863.000	-882.000	-900.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-646.873,65	-759.000	-845.000	-863.000	-882.000	-900.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0106 Sonstige innere Dienstleistungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0107 An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107 An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden
Zugeordnete Produkte	010701 An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Immobilienmanagement	N.N.
Kurzbeschreibung	An- und Verkauf von Grundstücken; Tausch von Grundstücken im Rahmen der allgemeinen Bodenbevorratung als auch der zweckgerichteten Grundstücksbereitstellung Bestellung von Erbbaurechten für Dritte
Allgemeine Ziele	Unterstützung der Stadtentwicklungspolitik durch An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden Wirtschaftliche Nutzung und Vermarktung der Vermögenswerte, die nicht primär zur kommunalen Aufgabenerfüllung benötigt werden
Zielgruppe	Rat und Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Notarinnen und Notare, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer, Amtsgericht, Einrichtungen öffentlicher Belange, Immobilienmarkt

Teilergebnisplan
Produktgruppe 0107 An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.410,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.464,20					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	11.074,81	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	Personalaufwendungen	138.953,88	145.000	149.000	152.000	155.000	159.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	952,00	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	579,69	52.000	53.000	53.000	53.000	53.000
17	Ordentliche Aufwendungen	140.485,57	223.000	227.000	230.000	233.000	237.000
18	Ordentliches Ergebnis	-129.410,76	-217.000	-221.000	-224.000	-227.000	-231.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.410,76	-217.000	-221.000	-224.000	-227.000	-231.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-129.410,76	-217.000	-221.000	-224.000	-227.000	-231.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	780,73					
29	Teilergebnis	-130.191,49	-217.000	-221.000	-224.000	-227.000	-231.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-130.191,49	-217.000	-221.000	-224.000	-227.000	-231.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0107 An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	1.121.842,23	30.000	10.000		710.000	830.000	1.190.000
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	1.121.842,23	30.000	10.000		710.000	830.000	1.190.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	76.108,92	310.000	310.000	900.000	310.000	310.000	310.000
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-76.108,92	-310.000	-310.000	-900.000	-310.000	-310.000	-310.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	1.045.733,31	-280.000	-300.000	-900.000	400.000	520.000	880.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.149,92	176.000	190.000	190.000	190.000	190.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.451.320,61	9.386.000	8.490.000	8.522.000	8.616.000	8.733.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.298,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	120.496,00	61.000	107.000	107.000	107.000	107.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	539.049,04	390.000	447.000	447.000	447.000	447.000
08	Aktivierete Eigenleistung	27.773,74					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	11.455.088,14	10.015.000	9.236.000	9.268.000	9.362.000	9.479.000
11	Personalaufwendungen	10.028.798,40	9.807.000	11.854.000	12.088.000	12.320.000	12.580.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.767.225,77	4.848.000	3.352.000	3.391.000	3.404.000	3.412.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	943.186,96	818.000	916.000	916.000	916.000	916.000
15	Transferaufwendungen	66.494,69	97.000	87.000	87.000	87.000	87.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.451.438,77	1.272.000	1.282.000	1.228.000	1.378.000	1.228.000
17	Ordentliche Aufwendungen	17.257.144,59	16.842.000	17.491.000	17.710.000	18.105.000	18.223.000
18	Ordentliches Ergebnis	-5.802.056,45	-6.827.000	-8.255.000	-8.442.000	-8.743.000	-8.744.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.802.056,45	-6.827.000	-8.255.000	-8.442.000	-8.743.000	-8.744.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-5.802.056,45	-6.827.000	-8.255.000	-8.442.000	-8.743.000	-8.744.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	204.419,47					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	796.185,02					
29	Teilergebnis	-6.393.822,00	-6.827.000	-8.255.000	-8.442.000	-8.743.000	-8.744.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.393.822,00	-6.827.000	-8.255.000	-8.442.000	-8.743.000	-8.744.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	197.857,92	100.000	120.000		120.000	120.000	120.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	12.250,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	210.107,92	110.000	130.000		130.000	130.000	130.000
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			2.000.000				
08	für Baumaßnahmen	767.724,50	1.765.000	1.900.000	5.500.000	3.000.000	2.500.000	
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.340.090,05	1.240.000	1.340.000	5.800.000	1.520.000	1.580.000	3.090.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-2.107.814,55	-3.005.000	-5.240.000	-11.300.000	-4.520.000	-4.080.000	-3.090.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-1.897.706,63	-2.895.000	-5.110.000	-11.300.000	-4.390.000	-3.950.000	-2.960.000

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
020401.001 Sächliche Ausrüstung Feuerwehr	-59.520,54 -50.000,00	-200.000	-600.000	-200.000	-200.000 -200.000	-928.372,86	-985.729,26
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						5.652,51	15.652,51
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten						6.535,00	6.535,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						12.777,45	12.777,45
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						4.858,85	4.858,85
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	59.520,54 50.000,00	200.000	600.000	200.000 (-200.000)	200.000 200.000 (-200.000 -200.000)	948.478,97	1.015.835,37
020401.005 Beschaffungsprogramm Feuerwehrfahrzeuge	-239.142,81 -270.000,00	-320.000	-2.510.000	-320.000	-720.000 -1.440.000	-3.528.962,86	-3.285.205,95
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.500,00					418.231,27	418.231,27
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.000,00	10.000		10.000	10.000 10.000	164.977,71	154.977,71
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						409.958,95	409.958,95
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	252.642,81 280.000,00	330.000	2.510.000	330.000 (-330.000)	730.000 1.450.000 (-730.000 -1.450.000)	3.702.212,89	3.448.455,98
020401.007 Berufsbekleidung Feuerwehr	-93.485,24 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -100.000	-1.027.632,83	-1.054.810,65
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	93.485,24 80.000,00	100.000		100.000	100.000 100.000	1.027.632,83	1.054.810,65
020401.009 Einzahlung Feuerschutzpauschale	121.933,61 100.000,00	120.000		120.000	120.000 120.000	1.317.914,59	1.347.135,43
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.933,61 100.000,00	120.000		120.000	120.000 120.000	1.317.914,59	1.347.135,43
020401.010 Kommunales Warnsystem	-29.315,30 -10.000,00	-10.000	-30.000	-10.000	-10.000 -10.000	-47.064,55	-1.064,55
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						59.063,29	95.063,29
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	29.315,30 10.000,00	10.000	30.000	10.000 (-10.000)	10.000 10.000 (-10.000 -10.000)	106.127,84	96.127,84
020401.013 Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil FW	-323.532,10					-323.532,10	-549.566,09
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	323.532,10					323.532,10	540.401,20
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							9.164,89
020401.014 Kauf und Umbau ehem. Gewerbeobjekt		-2.000.000					-1.254.715,23
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude		2.000.000					1.254.715,23
020402.001 Sächliche Ausrüstung Rettungsdienst	-197.648,14 -380.000,00	-310.000	-1.100.000	-350.000	-250.000 -500.000	-1.493.304,42	-1.327.475,10
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						6.757,02	6.757,02
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00					28.134,12	28.134,12
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						150.968,93	150.968,93
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	205.648,14 380.000,00	310.000	1.100.000	350.000 (-350.000)	250.000 500.000 (-250.000 -500.000)	1.377.226,63	1.211.397,31

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
020402.005 Beschaffungsprogramm Rettungsdienstfahrzeuge	-555.323,72 -410.000,00	-360.000	-1.560.000	-500.000	-260.000 -800.000	-2.715.623,29	-2.305.920,79
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.424,31					62.424,31	62.424,31
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.250,00					92.090,01	92.090,01
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						604,09	604,09
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	621.998,03 410.000,00	360.000	1.560.000	500.000 (-500.000)	260.000 800.000 (-260.000 -800.000)	2.869.533,52	2.459.831,02
020402.007 Mobile Datenerfassung	-49.761,04					-49.761,04	-49.761,04
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	49.761,04					49.761,04	49.761,04
020402.008 Neubau Rettungswache Nord	-76.564,69 -465.000,00	-1.400.000				-623.777,16	-304.198,98
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	76.564,69 465.000,00	1.400.000				623.777,16	304.198,98
020402.009 Neubau Rettungswache Ost	-1.300.000,00	-500.000	-5.500.000	-3.000.000	-2.500.000	-1.300.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.300.000,00	500.000	5.500.000	3.000.000 (-3.000.000)	2.500.000 (-2.500.000)	1.300.000,00	
020402.013 Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil RD	-367.627,71					-367.627,71	-618.876,05
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	367.627,71					367.627,71	611.923,02
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							6.953,03
Summe Auszahlungen	-2.080.095,60 -2.975.000,00	-5.210.000	-11.300.000	-4.490.000	-4.050.000 -3.060.000	13.262.301,51	- 12.629.966,38
Summe Einzahlungen	210.107,92 110.000,00	130.000		130.000	130.000 130.000	2.174.557,28	2.239.778,12
Summe	-1.869.987,68 -2.865.000,00	-5.080.000	-11.300.000	-4.360.000	-3.920.000 -2.930.000	11.087.744,23	- 10.390.188,26

UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Summe Auszahlungen	-27.718,95 -30.000,00	-30.000		-30.000	-30.000 -30.000	-239.999,82	-233.253,01
Summe Einzahlungen							
Summe	-27.718,95 -30.000,00	-30.000		-30.000	-30.000 -30.000	-239.999,82	-233.253,01
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.107.814,55 -3.005.000,00	-5.240.000	-11.300.000	-4.520.000	-4.080.000 -3.090.000	13.502.301,33	- 12.863.219,39
Gesamtsumme Einzahlungen	210.107,92 110.000,00	130.000		130.000	130.000 130.000	2.174.557,28	2.239.778,12
Gesamtsumme	-1.897.706,63 -2.895.000,00	-5.110.000	-11.300.000	-4.390.000	-3.950.000 -2.960.000	11.327.744,05	- 10.623.441,27

Erläuterungen

Sächliche Ausrüstung Feuerwehr

Investitions-Nr.: 020401.001

Bei der sächlichen Ausrüstung der Feuerwehr handelt es sich um laufende Ersatz- bzw. Neubeschaffungen von Atemschutzgeräten, Funk-, Sirenen- und Elektrotechnik sowie Werkzeugen oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro. Dadurch, dass diese speziellen Gerätschaften teilweise über 10.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Wesentliche Veränderungen und Neuanschaffungen außerhalb der bisherigen turnusmäßigen Ersatzbeschaffungen sind im Vorgriff auf den noch zu verabschiedenden neuen Brandschutzbedarfsplan (BSBP) nicht berücksichtigt. Diese Veränderungen werden nach Verabschiedung des neuen BSBP in den Folgehaushaltsplänen berücksichtigt.

Beschaffungsprogramm Feuerwehrfahrzeuge

Investitions-Nr.: 020401.005

Für die turnusmäßigen Ersatzbeschaffungen des Feuerwehrfuhrparks stehen ab 2023 Mittel in Höhe von 2,84 Mio. Euro zur Verfügung. Dadurch, dass diese Fahrzeuge teilweise über 250.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.

Wesentliche Veränderungen und Neuanschaffungen außerhalb der bisherigen turnusmäßigen Ersatzbeschaffungen sind im Vorgriff auf den noch zu verabschiedenden neuen Brandschutzbedarfsplan (BSBP) nicht berücksichtigt. Diese Veränderungen werden nach Verabschiedung des neuen BSBP in den Folgehaushaltsplänen berücksichtigt.

Berufsbekleidung Feuerwehr

Investitions-Nr.: 020401.007

Für die Berufsbekleidung stehen jährlich 100.000 Euro zur Verfügung.

Einzahlung Feuerschutzpauschale

Investitions-Nr.: 020401.009

Zur Refinanzierung der Beschaffungen wird mit investiven Einzahlungen aus der Feuerschutzpauschale in Höhe von 120.000 Euro pro Jahr gerechnet.

Kommunales Warnsystem

Investitions-Nr.: 020401.010

In der Vergangenheit erfolgten bereits Modernisierungen an bestehenden Standorten und die Eröffnung von neuen Standorten des kommunalen Warnsystems, u.a. Sirenentechnik, teilweise durch den Einsatz von erhaltenen Fördermitteln. Der laufende Ausbau inklusive Modernisierungen erfolgt weiterhin im Investitions- und Ergebnishaushalt.

Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil FW

Investitions-Nr.: 020401.013

In 2022 ist die temporäre Erweiterung der Büro- und Arbeitsräume der Feuerwehr und des Rettungsdienstes an der Hauptwache durch die Aufstellung von Bürocontainern, Beschlussvorlage 1921/20, abgeschlossen worden. Die Abwicklung erfolgt produktübergreifend (Feuerwehr und Rettungsdienst).

Kauf und Umbau ehem. Gewerbeobjekt

Investitions-Nr.: 020401.014

Für die notwendige Lagerung und Unterbringung von Feuerwehr- und Rettungsdienstmaterial sowie von entsprechenden Fahrzeugen (Logistikstandort) wird ein ehemaliges Gewerbeobjekt angekauft und auf die aktuellen technischen Nutzungsanforderungen umgebaut.

Mit dem zukünftigen Bezug der Rettungswachen Nord und Ost sowie den noch im Detail festzulegenden Änderungen, in Bezug des Brandschutzbedarfsplanes und der baulichen Entwicklungen der Feuerwehr Unna, kann dieser Standort unter Berücksichtigung der zu beteiligenden Gremien einer anderen Nutzung zugeführt werden.

Sächliche Ausrüstung Rettungsdienst

Investitions-Nr.: 020402.001

Bei der sächlichen Ausrüstung des Rettungsdienstes handelt es sich um Ersatz- bzw. Neubeschaffungen von medizinischen Gerätschaften sowie um die Beladung der Neufahrzeuge oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro. Dadurch, dass diese speziellen Gerätschaften teilweise über 10.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

eingerrichtet worden.

Beschaffungsprogramm Rettungsdienstfahrzeuge

Investitions-Nr.: 020402.005

Die bereitgestellten Mittel für die Ersatzbeschaffungen im Fuhrpark des Rettungsdienstes sind entsprechend der Vorgaben aus der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes, Beschlussvorlage 1743/20, abgeleitet. Mithin stehen bis 2026 Mittel in Höhe von 1,92 Mio. Euro für turnusmäßige Fahrzeugbeschaffungen zur Verfügung. Dadurch, dass diese Fahrzeuge teilweise über 150.000 Euro kosten, sind für eine flexible und jahresübergreifende Beauftragung und Abwicklung Verpflichtungsermächtigungen eingerichtet worden.

Mobile Datenerfassung

Investitions-Nr.: 020402.007

In Vorjahren wurden Beschaffungen bei der Mobilien Datenerfassung vorgenommen.

Neubau Rettungswache Nord

Investitions-Nr.: 020402.008

Für eine Interimswache am Standort Alte Heide sind Mittel in Höhe von 163.000 Euro und für vorbereitende Maßnahmen zum Bau einer dauerhaften Rettungswache Nord am selben Standort in Höhe von 73.000 Euro in 2017 bereitgestellt worden.

Ab 2019 stehen für den Neubau dieser dauerhaften Rettungswache weitere Mittel in Höhe von 3,2 Mio. Euro zur Verfügung.

Neubau Rettungswache Ost

Investitions-Nr.: 020402.009

Für den Neubau einer Rettungswache zur Abdeckung und Erfüllung der Schutz- und Rettungsziele im Osten des Unnaer Stadtgebietes, gemäß der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes, Beschlussvorlage 1743/20, soll mit dem Kauf eines passenden Grundstücks und den ersten Planungen begonnen werden. Ab 2023 sind hierfür neue Ansätze in einer Gesamthöhe von 6 Mio. Euro veranschlagt worden. Jahresübergreifende Verpflichtungsermächtigungen werden für eine flexible und nahtlose Umsetzung eingerichtet.

Die noch nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen aus Vorjahren werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 nicht weiter übertragen.

Kauf und Aufbau von Bürocontainern, Anteil RD

Investitions-Nr.: 020402.013

In 2022 ist die temporäre Erweiterung der Büro- und Arbeitsräume der Feuerwehr und des Rettungsdienstes an der Hauptwache durch die Aufstellung von Bürocontainern, Beschlussvorlage 1921/20, abgeschlossen worden. Die Abwicklung erfolgt produktübergreifend (Feuerwehr und Rettungsdienst).

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen	
Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201 Statistik und Wahlen
Zugeordnete Produkte	020101 Statistik und Wahlen
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Bürgerservice/ Wahlen	Inga Detambel
Kurzbeschreibung	<p>Sicherstellung der Rechte aller Wahlberechtigten und des ordnungsgemäßen Ablaufes von Wahlen.</p> <p>Im Ausführungszeitraum des aktuellen Haushalts- und Finanzplanes sind folgende Wahlen planmäßig vorgesehen:</p> <p>Frühjahr 2024: alle Bundesländer Wahl zum Europäischen Parlament</p> <p>Herbst 2025: Nordrhein-Westfalen Kommunalwahl</p> <p>Herbst 2025: alle Bundesländer Bundestagswahl</p>
Allgemeine Ziele	Durchführung der Wahlen nach den gesetzlichen Vorgaben
Zielgruppe	Alle zur Teilnahme an einer Wahl berechtigten Personen

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	36.757,41	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviertete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	36.757,41	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11	Personalaufwendungen	94.002,54	92.000	134.000	137.000	140.000	143.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.314,22					
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.519,66	120.000	120.000	120.000	270.000	120.000
17	Ordentliche Aufwendungen	171.836,42	212.000	254.000	257.000	410.000	263.000
18	Ordentliches Ergebnis	-135.079,01	-182.000	-224.000	-227.000	-380.000	-233.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-135.079,01	-182.000	-224.000	-227.000	-380.000	-233.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-135.079,01	-182.000	-224.000	-227.000	-380.000	-233.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	9.586,85					
29	Teilergebnis	-144.665,86	-182.000	-224.000	-227.000	-380.000	-233.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-144.665,86	-182.000	-224.000	-227.000	-380.000	-233.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0201 Statistik und Wahlen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0202 Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten

Zugeordnete Produkte	020201	Allgemeine Gefahrenabwehr, Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen
	020202	Gewerbeangelegenheiten
	020203	Verkehrsangelegenheiten / Sondernutzungen
	020204	Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Heike Güse

Kurzbeschreibung

Beratung, Überwachung und Durchführung erforderlicher allgemeiner ordnungsbehördlicher Maßnahmen.

Genehmigung erlaubnisbedürftiger Gewerbebetriebe, sämtliche Tätigkeiten, die an die behördliche Kenntnis vom Betrieb anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbe anknüpfen, oder die auf die ordnungsgemäße Führung bereits betriebener anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe hinzielen.

Vorbereitung und Planung von Verkehrseinrichtungen, die zur Verkehrssicherung beitragen.

Kontrolle der Ge- und Verbote im ruhenden Straßenverkehr.

Allgemeine Ziele

Schutz aller sich im Stadtgebiet von Unna aufhaltenden Personen vor schädlichen Einwirkungen und Regelung zum Wohle eines störungsfreien Miteinanders

Aufrechterhaltung der Sicherheit, Flüssigkeit und Leichtigkeit des öffentlichen Straßenverkehrs

Förderung eines gedeihlichen Miteinanders von Mensch, Natur, Umwelt und Tieren

Zielgruppe

Alle sich im Stadtgebiet Unna aufhaltenden Personen, Gewerbebetreibende, Verkehrsteilnehmende

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0202 Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,00					
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.889,01	137.000	152.000	152.000	152.000	152.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.291,88					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	66.278,58	21.000	71.000	71.000	71.000	71.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	388.328,49	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	626.927,96	538.000	603.000	603.000	603.000	603.000
11	Personalaufwendungen	1.054.599,17	1.167.000	1.241.000	1.262.000	1.286.000	1.307.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	377.029,22	429.000	435.000	440.000	445.000	450.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	10.037,01	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15	Transferaufwendungen	51.031,50	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.547,96	35.000	28.000	28.000	28.000	28.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.519.244,86	1.712.000	1.777.000	1.803.000	1.832.000	1.858.000
18	Ordentliches Ergebnis	-892.316,90	-1.174.000	-1.174.000	-1.200.000	-1.229.000	-1.255.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-892.316,90	-1.174.000	-1.174.000	-1.200.000	-1.229.000	-1.255.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-892.316,90	-1.174.000	-1.174.000	-1.200.000	-1.229.000	-1.255.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	47.725,82					
29	Teilergebnis	-940.042,72	-1.174.000	-1.174.000	-1.200.000	-1.229.000	-1.255.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-940.042,72	-1.174.000	-1.174.000	-1.200.000	-1.229.000	-1.255.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0202 Ordnungs- und Verkehrsangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0203 Bürgerangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Bürgerangelegenheiten

Zugeordnete Produkte	020301	Meldeangelegenheiten
	020302	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
	020303	Personenstandswesen
	020304	Rentenberatung
	020305	Bürgerservice

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Bürgerservice/ Wahlen	Inga Detambel

Kurzbeschreibung

Alle Meldeangelegenheiten, sowie Ausstellung von Ausweisen, Pässen und sonstigen Dokumenten

Antragsannahme für andere Behördenstellen, Beglaubigungen

Durchführung des Verfahrens zur Erlangung der deutschen Staatsangehörigkeit

Allgemeine erste Anlaufstelle und Beratung für die das Rathaus der Kreisstadt Unna aufsuchenden Personen

Führung des Personenstandsregisters, Prüfung der Ehefähigkeit, Durchführung von Eheschließungen, Beurkundung von Geburten und Sterbefällen

Rentenberatung

Allgemeine Ziele

Registrierung, Verarbeitung und Weitergabe aller melderechtlichen Veränderungen

Rechtssicherer Nachweis des Personenstandes, Schaffung eines würdigen Rahmens für Eheschließungen

Bereitstellung von Serviceleistungen aus möglichst vielen Bereichen der Kreisstadt Unna durch den Bürgerservice

Statusfeststellung und Durchführung von Ermessens- und Anspruchseinbürgerungen, Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit

Hilfestellung und Beratung im Verfahren der Rentenangelegenheiten

Zielgruppe

Antragstellende, Fachbereiche, Aufsichtsbehörden, Behörden des Bundes und des Landes, alle in der Kreisstadt Unna wohnenden Personen

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0203 Bürgerangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	549.498,85	535.000	535.000	535.000	535.000	535.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	928,82					
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.527,07					
08	Aktiviertete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	572.954,74	535.000	535.000	535.000	535.000	535.000
11	Personalaufwendungen	1.238.915,60	1.235.000	1.637.000	1.676.000	1.709.000	1.742.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	322.934,98	373.000	372.000	372.000	372.000	372.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.835,00		2.000	2.000	2.000	2.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.726,71	21.000	17.000	17.000	17.000	17.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.578.412,29	1.629.000	2.028.000	2.067.000	2.100.000	2.133.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.005.457,55	-1.094.000	-1.493.000	-1.532.000	-1.565.000	-1.598.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.005.457,55	-1.094.000	-1.493.000	-1.532.000	-1.565.000	-1.598.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.005.457,55	-1.094.000	-1.493.000	-1.532.000	-1.565.000	-1.598.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	31.764,07					
29	Teilergebnis	-1.037.221,62	-1.094.000	-1.493.000	-1.532.000	-1.565.000	-1.598.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.037.221,62	-1.094.000	-1.493.000	-1.532.000	-1.565.000	-1.598.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0203 Bürgerangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0204 Brandschutz und Rettungsdienst	
Produktbereich	02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204 Brandschutz und Rettungsdienst
Zugeordnete Produkte	020401 Brandschutz und Hilfeleistungen 020402 Rettungsdienst und Krankentransport
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Feuerschutz und Rettungswache	Olaf Weischenberg
Kurzbeschreibung	Rettung von Menschen und Tieren aus Gefahren, welche durch Brände, Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen werden können; Schutz von Sachwerten, Schutz der Umwelt, Großeinsatzlagen und Katastrophenschutz; Lebensrettende Erstmaßnahmen sowie weiterer medizinischer und organisatorischer Maßnahmen, Transport der Patientinnen und Patienten in ein geeignetes Krankenhaus, Krankentransporte
Allgemeine Ziele	Rettung von Menschen Brandbekämpfung Hilfeleistungen Leistung medizinischer Hilfen Transport von Verletzten, behinderten oder erkrankten Menschen Maßnahmen zur Gefahrenprävention
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner, Eigentümerinnen und Eigentümer von Häusern und Grundstücken, Gewerbetreibende, Notfallpatientinnen und Notfallpatienten, Kranke, Verletzte und sonstige hilfsbedürftige Personen

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0204 Brandschutz und Rettungsdienst**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.009,92	176.000	190.000	190.000	190.000	190.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.772.932,75	8.714.000	7.803.000	7.835.000	7.929.000	8.046.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.078,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	17.460,01	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	128.193,48	10.000	67.000	67.000	67.000	67.000
08	Aktivierete Eigenleistung	27.773,74					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	10.218.448,03	8.912.000	8.068.000	8.100.000	8.194.000	8.311.000
11	Personalaufwendungen	7.641.281,09	7.313.000	8.842.000	9.013.000	9.185.000	9.388.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.064.947,35	4.046.000	2.545.000	2.579.000	2.587.000	2.590.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	931.314,95	817.000	911.000	911.000	911.000	911.000
15	Transferaufwendungen	15.463,19	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.334.644,44	1.096.000	1.117.000	1.063.000	1.063.000	1.063.000
17	Ordentliche Aufwendungen	13.987.651,02	13.289.000	13.432.000	13.583.000	13.763.000	13.969.000
18	Ordentliches Ergebnis	-3.769.202,99	-4.377.000	-5.364.000	-5.483.000	-5.569.000	-5.658.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.769.202,99	-4.377.000	-5.364.000	-5.483.000	-5.569.000	-5.658.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-3.769.202,99	-4.377.000	-5.364.000	-5.483.000	-5.569.000	-5.658.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	204.419,47					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	707.108,28					
29	Teilergebnis	-4.271.891,80	-4.377.000	-5.364.000	-5.483.000	-5.569.000	-5.658.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.271.891,80	-4.377.000	-5.364.000	-5.483.000	-5.569.000	-5.658.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0204 Brandschutz und Rettungsdienst**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	197.857,92	100.000	120.000		120.000	120.000	120.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	12.250,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	210.107,92	110.000	130.000		130.000	130.000	130.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			2.000.000				
08	für Baumaßnahmen	767.724,50	1.765.000	1.900.000	5.500.000	3.000.000	2.500.000	
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.340.090,05	1.240.000	1.340.000	5.800.000	1.520.000	1.580.000	3.090.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-2.107.814,55	-3.005.000	-5.240.000	-11.300.000	-4.520.000	-4.080.000	-3.090.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-1.897.706,63	-2.895.000	-5.110.000	-11.300.000	-4.390.000	-3.950.000	-2.960.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.275.004,96	3.414.000	3.598.000	3.741.000	3.804.000	3.867.000
03	Sonstige Transfererträge	185,64					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496.024,73	635.000	660.000	670.000	680.000	690.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.079,45	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	239.102,81	69.000	54.000	54.000	54.000	54.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	199.201,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08	Aktivierete Eigenleistung	134.422,00					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	5.480.020,90	4.154.000	4.348.000	4.501.000	4.574.000	4.647.000
11	Personalaufwendungen	2.628.134,49	2.708.000	2.660.000	2.718.000	2.775.000	2.841.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	10.813.059,61	8.436.000	9.623.000	10.062.000	10.271.000	10.400.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.251.832,90	2.325.000	2.445.000	2.445.000	2.445.000	2.445.000
15	Transferaufwendungen	2.771.949,00	3.102.000	3.372.000	3.565.000	3.678.000	3.791.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.597,02	1.340.000	1.535.000	1.535.000	1.535.000	1.540.000
17	Ordentliche Aufwendungen	19.418.573,02	17.911.000	19.635.000	20.325.000	20.704.000	21.017.000
18	Ordentliches Ergebnis	-13.938.552,12	-13.757.000	-15.287.000	-15.824.000	-16.130.000	-16.370.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.938.552,12	-13.757.000	-15.287.000	-15.824.000	-16.130.000	-16.370.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-13.938.552,12	-13.757.000	-15.287.000	-15.824.000	-16.130.000	-16.370.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	868,05					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	113.819,04					
29	Teilergebnis	-14.051.503,11	-13.757.000	-15.287.000	-15.824.000	-16.130.000	-16.370.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.051.503,11	-13.757.000	-15.287.000	-15.824.000	-16.130.000	-16.370.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	681.031,83	2.600.000	5.650.000		1.550.000		
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	681.031,83	2.600.000	5.650.000		1.550.000		
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			1.270.000	1.400.000	1.400.000		
08	für Baumaßnahmen	2.660.092,39	5.060.000	16.450.000	13.820.000	10.070.000	2.050.000	1.700.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	661.656,77	610.000	300.000	440.000	300.000	1.500.000	400.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-3.321.749,16	-5.670.000	-18.020.000	-15.660.000	-11.770.000	-3.550.000	-2.100.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-2.640.717,33	-3.070.000	-12.370.000	-15.660.000	-10.220.000	-3.550.000	-2.100.000

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
030104.001 Errichtung einer Schulraumanlage an der PWG		-1.270.000	-1.400.000	-1.400.000			
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude (Verpflichtungsermächtigungen)		1.270.000	1.400.000	1.400.000 (-1.400.000)			
030401.001 Sächliche Ausstattung von Schulen	-158.350,52 -130.000,00	-180.000		-180.000	-180.000 -200.000	-1.498.786,07	-1.565.624,15
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.399,92					98.691,93	345.966,15
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen						577,60	577,60
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						511,94	511,94
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						47.325,71	47.325,71
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	173.750,44 130.000,00	180.000		180.000	180.000 200.000	1.550.634,93	1.864.747,23
030401.002 Unit 21	-13.019,02 -70.000,00	-120.000	-440.000	-120.000	-120.000 -200.000	-2.323.621,26	-2.426.585,09
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						76.150,21	76.150,21
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						275.108,83	275.108,83
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	13.019,02 70.000,00	120.000	440.000	120.000 (-120.000)	120.000 200.000 (-120.000 -200.000)	2.121.567,45	2.224.531,28
030401.007 Erneuerung naturwissenschaftliche Räume					-1.200.000	-81.971,99	-81.971,99
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						50.000,00	50.000,00
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						12.505,35	12.505,35
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					1.200.000	119.466,64	119.466,64
030401.021 Erneuerung Schulzentrum Nord	-781.196,59 90.000,00	-100.000	-2.700.000	-400.000	-600.000 -1.700.000	-7.632.126,96	-8.015.012,40
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	531.505,08 790.000,00	300.000				1.568.507,73	1.196.692,47
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						35.507,19	35.507,19
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	1.312.701,67 700.000,00	400.000	2.700.000	400.000	600.000 1.700.000	9.105.375,84	9.116.446,02
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)				(-400.000)	(-600.000 -1.700.000)	59.751,66	59.751,66
030401.028 Neubau Grundschule m. Sporthal. - Am Hertinger Tor	-901.710,30 -2.660.000,00	-9.200.000	-9.620.000	-7.970.000	-1.450.000	-3.956.759,12	-1.472.273,72
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.200,00 100.000,00	4.000.000		200.000		159.200,00	109.200,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	960.910,30 2.760.000,00	13.200.000	9.620.000	8.170.000 (-8.170.000)	1.450.000 (-1.450.000)	4.115.959,12	1.581.473,72
030401.036 Schulsicherungs- und Zaunanlagen	-42.276,01					-108.332,62	-137.031,06
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	42.276,01					108.332,62	137.031,06
030401.038 Schillergrundschule, Erweiterung OGS	-400.392,95 -100.000,00	-1.350.000				-723.568,58	-2.038.875,50
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	386.480,42 100.000,00	1.350.000				709.656,05	2.024.962,97

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	13.912,53					13.912,53	13.912,53
030401.039 Ausstattungen nach Auszug Weiterbildungskolleg	-15.293,63 -50.000,00					-65.293,63	-195.051,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen							172.042,83
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	15.293,63 50.000,00					65.293,63	23.008,17
030401.040 Digitalpakt	-402.334,84					-402.334,84	-696.528,53
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00					300.000,00	362.101,36
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	402.334,84 300.000,00					702.334,84	1.058.629,89
030401.041 Netzwerk-Infrastruktur der Schulen	-150.000,00	-150.000	-1.500.000	-150.000		-150.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.350.000,00	1.350.000		1.350.000		1.350.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.500.000,00	1.500.000	1.500.000	1.500.000	(-1.500.000)	1.500.000,00	
Summe Auszahlungen	-3.320.678,86 -5.610.000,00	-18.020.000	-15.660.000	-11.770.000	-3.550.000 -2.100.000	- 20.546.434,48	- 18.770.153,17
Summe Einzahlungen	606.105,00 2.540.000,00	5.650.000		1.550.000		3.603.639,41	2.141.199,73
Summe	-2.714.573,86 -3.070.000,00	-12.370.000	-15.660.000	-10.220.000	-3.550.000 -2.100.000	- 16.942.795,07	- 16.628.953,44
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.320.678,86 -5.610.000,00	-18.020.000	-15.660.000	-11.770.000	-3.550.000 -2.100.000	- 20.546.434,48	- 18.770.153,17
Gesamtsumme Einzahlungen	606.105,00 2.540.000,00	5.650.000		1.550.000		3.603.639,41	2.141.199,73
Gesamtsumme	-2.714.573,86 -3.070.000,00	-12.370.000	-15.660.000	-10.220.000	-3.550.000 -2.100.000	- 16.942.795,07	- 16.628.953,44

Erläuterungen

Errichtung einer Schulraumanlage an der PWG

Investitions-Nr.: 030104.001

An der Peter-Weiss-Gesamtschule (PWG) im Schulzentrum Süd besteht Raumbedarf. Zur Entlastung der Raumsituation sollen Modulklassen an der PWG aufgestellt werden. Inhaltlich wird auf die Beschlussvorlagen 0739/23 und 0739/23/1 verwiesen.

Sächliche Ausstattung von Schulen

Investitions-Nr.: 030401.001

Ersatz- bzw. Neubeschaffungen von z.B. Tafeln, Schränken, Tischen, Stühlen und Sportgeräten ab einem Nettopreis über 800 Euro je Anlagegut. Die v.g. Mittel werden innerhalb dieser Produktgruppe 0303 zentral bereitgestellt, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulform.

Unit 21

Investitions-Nr.: 030401.002

Ersatz- bzw. Neubeschaffungen für UNIT 21 von Hard- und Software sowie DV-Infrastruktur ab einem Nettopreis über 800 Euro je Anlagegut. Die v.g. Mittel werden innerhalb dieser Produktgruppe 0303 zentral bereitgestellt, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulform.

Erneuerung naturwissenschaftliche Räume

Investitions-Nr.: 030401.007

Für die bauliche und technische Erneuerung sowie für die notwendige Ausstattung der naturwissenschaftlichen Räume an der Peter-Weiss-Gesamtschule stehen im Jahr 2025 Mittel in Höhe von 1,2 Mio. Euro zur Verfügung.

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Erneuerung Schulzentrum Nord

Investitions-Nr.: 030401.021

Im Schulzentrum Nord laufen seit Jahren umfangreiche Erneuerungsmaßnahmen. Bis 2023 ist die Erneuerung der Fenster als Bestandteil von geförderten Maßnahmen aus dem Integrierten Stadtentwicklungskonzept Unna-Königsborn (ISEK Unna-Königsborn) vorgesehen.

Eine erste Aufzugsanlage ist bereits als geförderte Maßnahme fertiggestellt worden.

Für die o.g. Maßnahmen aus dem ISEK Unna-Königsborn wird für den Zeitraum 2022 bis 2023 mit Fördermitteln aus der Städtebauförderung gerechnet.

Neben diesen geförderten Maßnahmen aus dem ISEK Unna-Königsborn wird auch der dazugehörige Sonnenschutz der Fenster erneuert.

Perspektivisch kann ab 2024, unter der Voraussetzung einer entsprechenden Entscheidung über die Notwendigkeit, der Einbau einer zweiten Aufzugsanlage zur weiteren Förderung der Barrierearmut realisiert werden.

Im Zuge der Fertigstellung der erwähnten Gewerke werden ab 2024 ebenfalls konkrete Planungen für die Erneuerung der gesamten Außendächer des Schulzentrums Nord beginnen. Die wesentliche bauliche Umsetzung wird in den Folgejahren erfolgen.

Um die Fülle an unterschiedlichen Gewerken nahtlos und mit geringem unterrichtsstörendem Aufwand umgesetzt zu bekommen, werden die bereitgestellten Mittel für eine frühzeitige Beauftragung von Bauleistungen mit Verpflichtungsermächtigungen versehen.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Neubau Grundschule m. Sporthal. - Am Hertinger Tor

Investitions-Nr.: 030401.028

Auf dem Gelände des ehemaligen Sportplatzes "Am Hertinger Tor" ist die Realisierung eines neuen Grundschulstandortes vorgesehen, Beschlussvorlage 1872/20.

Neben diesem Grundschulneubau mit Schulsporthalle erfolgt gleichzeitig zur Gewährleistung des Rechtsanspruchs von Eltern auf Betreuung der Kinder im kindergartenfähigen Alter der Bau einer 4-gruppigen Kindertageseinrichtung (KiTa) nebst Einrichtung und Außenanlagen (PG 0601) sowie die wesentliche Erneuerung und Erweiterung der Brockhausstraße (PG 1201).

Mit Abschluss der ersten Planungsphasen im Jahr 2020 wurde ein voraussichtliches Gesamtkostenvolumen von 25,3 Mio. Euro ermittelt. Auf Grund der zwischenzeitlich eingetretenen Auswirkungen der weltweiten Corona-Pandemie sowie der aktuellen Lage in der Ukraine, ergeben sich enorme wirtschaftliche Verwerfungen, die sich auch bis in den Bausektor hinein auswirken und damit auch lokale Bauprojekte massiv verteuern werden.

Im Planungszeitraum werden Einzahlungen von Fördermitteln des Zukunftsinvestitionsförderungsgesetzes (KP III), 2. Teil in Höhe von 4 Mio. Euro sowie Einzahlungen von Mitteln des Digitalpakts in Höhe von 0,2 Mio. € erwartet.

Die Bereitstellung der Mittel für eine nahtlose Auftragsvergabe und Abwicklung erfolgt zusätzlich durch die Einrichtung von Verpflichtungsermächtigungen. Hierdurch wird eine planmäßige und nahtlose Umsetzung dieses herausragenden Infrastrukturprojekts gewährleistet.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die drei v.g. Maßnahmen in den Produktgruppen 0601, 1201 und hier 0303 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Schulsicherungs- und Zaunanlagen

Investitions-Nr.: 030401.036

Ergänzende Sicherungs- und Zaunanlagen sind am Ernst-Barlach-Gymnasium und an der Peter-Weiss-Gesamtschule durchgeführt worden.

Diese Investition wird wegen dem Rechnungsergebnis 2021 im Haushaltsplan dargestellt.

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Schillergrundschule, Erweiterung OGS

Investitions-Nr.: 030401.038

Für die Erweiterung der OGS an der Schillergrundschule durch Teilabriss und Anbau erfolgt gleichzeitig die Errichtung einer 3-gruppigen Kindertageseinrichtung (KiTa) (PG 0601) auf dem Schulgelände.

Neben städtischen Eigenmitteln stehen auch Co-Finanzierungen durch die Akquise von Fördermitteln zum Ausbau von Kindergartenplätzen und durch Mittel aus dem Förderprogramm "NRW.Bank.Gute Schule 2020" für die Erweiterung des Offenen-Ganztags zur Verfügung.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die v.g. Maßnahmen aus den Produktgruppen 0303 und 0601 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ausstattungen nach Auszug Weiterbildungskolleg

Investitions-Nr.: 030401.039

Mit der Anmietung von Gebäudeteilen am Bildungscampus Unna-Königsborn für Zwecke des Weiterbildungskollegs standen Beschaffungen an. Diese Investition wird wegen dem Rechnungsergebnis 2021 im Haushaltsplan dargestellt.

Digitalpakt

Investitions-Nr.: 030401.040

Das aktuelle Programm des Digitalpaktes wird innerhalb der vorliegenden Budgetstrukturen im Wesentlichen in den Jahren 2021 und 2022 abgewickelt. Die investive Abbildung und Mittelbereitstellung erfolgt unter der Produktgruppe 0303, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulform. Der städtische Eigenanteil ist bereits in den Vorjahren bereitgestellt worden und wird als Auszahlungsermächtigung übertragen.

Netzwerk-Infrastruktur der Schulen

Investitions-Nr.: 030401.041

Es ist ein Digitalpakt 2 angekündigt, der die Förderung der Netzwerk-Infrastruktur in den Schulen beinhalten soll. Mit dieser Investition werden die notwendigen Eigenanteile bereit gestellt. Die investive Abbildung und Mittelbereitstellung erfolgt unter der Produktgruppe 0303, die Abwicklung erfolgt produktbezogen je Schulform.

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0301 Grund- und weiterführende Schulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Grund- und weiterführende Schulen

Zugeordnete Produkte

030101	Grundschulen
030102	Realschulen
030103	Gymnasien
030104	Gesamtschulen

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Schulen	Carola Schöfisch

Kurzbeschreibung "Wir machen Schule" durch die Unterstützung der Schulen bei der Erfüllung ihres Bildungs- und Erziehungsauftrages. die Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers im Rahmen der Entwicklungsplanung, der Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sowie der Bereitstellung von Lehr-, Lernmittel und einer am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierten Sachausstattung.

Allgemeine Ziele Bereitstellung einer vielseitigen und attraktiven Bildungsinfrastruktur. Wirtschaftlicher Recourceneinsatz und Verfügbarkeit der Finanzmittel insbesondere für den pädagogischen/ selbst bewirtschafteten Bereich zur Sicherstellung des Unterrichtsangebots. Entwicklung von Medienkompetenz und das Erlernen des Umgangs mit Informationstechnologien für eine zukunftsorientierte Qualifizierung. Bedarfsgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen. Schaffung bedarfsgerechter Betreuungsmaßnahmen nach dem Unterricht.

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler der entsprechenden Altersgruppe

Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Schüler/innen	6955	6800	6749
Anzahl gebildete Klassen	295	271	269
Anzahl Schüler/innen pro PC	2,4	2,3	2,3
PC-Quote	42,34	43,53	43,86
Anzahl OGS-Schüler/innen	1.013	1.219	1.360
OGS-Quote	50,32	50,26	62,79

Erläuterungen Die Anzahl der Schüler/innen und Klassen wurde basierend auf den vorliegenden Statistikdaten und anhand der voraussichtlichen Schülerzahlentwicklung der Schulentwicklungsplanung angenommen. Die Berechnung der Schülerzahlen pro PC sowie der PC-Quote basiert auf den kommunalen Investitionen, die durch das Sofortausstattungsprogramm zum Digitalpakt um 954 PC's verbessert wurden. Die Quote verbessert sich weiter deutlich positiv bei Berücksichtigung der in den Schulen genutzten elternfinanzierten Endgeräte. Die Anzahl der OGS-Schüler/innen hat die Kapazitätsgrenze an fast allen Grundschulen erreicht, an einigen überschritten. Eine Prognose erweist sich als schwierig, da die Auswirkungen aufgrund des angekündigten gesetzlichen Anspruchs auf einen Betreuungsplatz nicht quantifizierbar sind.

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0301 Grund- und weiterführende Schulen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.823.254,44	3.388.000	3.558.000	3.701.000	3.764.000	3.827.000
03	Sonstige Transfererträge	185,64					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496.024,73	635.000	660.000	670.000	680.000	690.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.079,45	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	5.175,85	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	173.417,18	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08	Aktivierter Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	4.634.137,29	4.108.000	4.303.000	4.456.000	4.529.000	4.602.000
11	Personalaufwendungen	1.944.446,99	2.025.000	1.924.000	1.967.000	2.008.000	2.055.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	7.928.161,14	5.743.000	6.986.000	7.550.000	7.679.000	7.757.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.213.385,27	2.265.000	2.385.000	2.385.000	2.385.000	2.385.000
15	Transferaufwendungen	2.737.436,80	3.067.000	3.337.000	3.530.000	3.643.000	3.756.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	484.227,28	536.000	536.000	536.000	536.000	541.000
17	Ordentliche Aufwendungen	15.307.657,48	13.636.000	15.168.000	15.968.000	16.251.000	16.494.000
18	Ordentliches Ergebnis	-10.673.520,19	-9.528.000	-10.865.000	-11.512.000	-11.722.000	-11.892.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.673.520,19	-9.528.000	-10.865.000	-11.512.000	-11.722.000	-11.892.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-10.673.520,19	-9.528.000	-10.865.000	-11.512.000	-11.722.000	-11.892.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	37.771,55					
29	Teilergebnis	-10.711.291,74	-9.528.000	-10.865.000	-11.512.000	-11.722.000	-11.892.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.711.291,74	-9.528.000	-10.865.000	-11.512.000	-11.722.000	-11.892.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0301 Grund- und weiterführende Schulen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	15.399,92	1.350.000	1.350.000		1.350.000		
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	15.399,92	1.350.000	1.350.000		1.350.000		
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			1.270.000	1.400.000	1.400.000		
08	für Baumaßnahmen	977,68	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000		
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	590.174,60						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-591.152,28	-1.500.000	-2.770.000	-2.900.000	-2.900.000		
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-575.752,36	-150.000	-1.420.000	-2.900.000	-1.550.000		

Produktbeschreibung Produktgruppe 0302 Sonstige Lehranstalten			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	0302	Sonstige Lehranstalten	
Zugeordnete Produkte	030203	WBK/Sauerland-Hellweg-Kolleg der Stadt Arnberg, Teilstandort Unna	
Verantwortliche Organisationseinheit Bereich Schulen		Verantwortliche Person(en) Carola Schöfisch	
Kurzbeschreibung	<p>"Wir machen Schule" durch die Unterstützung der Schulen bei der Erfüllung ihres Bildungs- und Erziehungsauftrages. die Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers im Rahmen der Entwicklungsplanung, der Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sowie der Bereitstellung von Lehr-, Lernmittel und einer am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierten Sachausstattung.</p>		
Allgemeine Ziele	<p>Bereitstellung einer vielseitigen und attraktiven Bildungsinfrastruktur. Wirtschaftlicher Recourceneinsatz und Verfügbarkeit der Finanzmittel insbesondere für den pädagogischen/ selbst bewirtschafteten Bereich zur Sicherstellung des Unterrichtsangebots. Entwicklung von Medienkompetenz und das Erlernen des Umgangs mit Informationstechnologien für eine zukunftsorientierte Qualifizierung.</p>		
Zielgruppe	Erwachsene, die Schulabschlüsse der Sekundarstufen I und II nachholen wollen (Weiterbildungskolleg)		
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Schüler/innen	142	150	150
Erläuterungen	<p>Zum 31.07.2021 wurde das Weiterbildungskolleg Unna aufgelöst und als Teilstandort des Sauerland-Hellweg-Kollegs der Stadt Arnberg fortgeführt. Die angegebenen Schülerzahlen berücksichtigen lediglich die Schüler/innen am Teilstandort Unna. Die Anzahl der Schüler/innen und Klassen wurde zum Plan 2023 aus den im Oktober 2022 für das Schuljahr 2022/2023 angemeldeten Schüler/innen ermittelt. Für die Planung 2024 - 2026 werden die gleichen Daten angenommen, da aufgrund zahlreicher Unwägbarkeiten eine genaue Prognose nicht möglich ist.</p>		

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0302 Sonstige Lehranstalten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.986,70	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviert Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	9.986,70	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	Personalaufwendungen	81.994,09	83.000	85.000	86.000	87.000	90.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	95.522,59	74.000	87.000	92.000	92.000	93.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	12.552,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.812,57	309.000	309.000	309.000	309.000	309.000
17	Ordentliche Aufwendungen	194.881,71	471.000	486.000	492.000	493.000	497.000
18	Ordentliches Ergebnis	-184.895,01	-460.000	-471.000	-477.000	-478.000	-482.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-184.895,01	-460.000	-471.000	-477.000	-478.000	-482.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-184.895,01	-460.000	-471.000	-477.000	-478.000	-482.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	1.726,58					
29	Teilergebnis	-186.621,59	-460.000	-471.000	-477.000	-478.000	-482.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-186.621,59	-460.000	-471.000	-477.000	-478.000	-482.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0302 Sonstige Lehranstalten**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung Produktgruppe 0303 Schulträgeraufgaben			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	0303	Schulträgeraufgaben	
Zugeordnete Produkte	030301	Zentrale Schulangelegenheiten	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Bereich Schulen		Carola Schöfisch	
Kurzbeschreibung	<p>Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes Abwicklung aller schulischen Verwaltungsangelegenheiten, die nicht direkt den Schulen zugeordnet werden können Übergreifende Aufgabenerledigung des Schulträgers für alle gemeindlichen Schulen Informations- und Öffentlichkeitsarbeit Angelegenheiten des Schulausschusses</p>		
Allgemeine Ziele	<p>"Wir machen Schule" durch Gestaltung der Bildungslandschaft in Unna. Unterstützung der Schulen. Schülerbeförderung. Planung und Abwicklung von Projekten.</p>		
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der Schulen der Kreisstadt Unna		
Schlüsselleistungen/Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schülerzahl gesamt	7.097	6.950	6.899
Kosten der Schülerbeförderung	1.419.000 €	1.579.000 €	1.619.000 €
Kosten der Schülerbeförderung je Schüler/in	199,94 €	227,18 €	245,62€
Erläuterungen	Ab dem Schuljahr 2021/2022 wurde das neues SchülerTicketWestfalen eingeführt. Dies beinhaltet auch eine Änderung der Abrechnungsstruktur. Der Ansatz für Schülerbeförderung wurde entsprechend angepasst.		

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0303 Schulträgeraufgaben**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	441.763,82	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	233.926,96	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.784,13					
08	Aktivierete Eigenleistung	134.422,00					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	835.896,91	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11	Personalaufwendungen	601.693,41	600.000	651.000	665.000	680.000	696.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.789.375,88	2.619.000	2.550.000	2.420.000	2.500.000	2.550.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	25.895,17	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
15	Transferaufwendungen	34.512,20	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	464.557,17	495.000	690.000	690.000	690.000	690.000
17	Ordentliche Aufwendungen	3.916.033,83	3.804.000	3.981.000	3.865.000	3.960.000	4.026.000
18	Ordentliches Ergebnis	-3.080.136,92	-3.769.000	-3.951.000	-3.835.000	-3.930.000	-3.996.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.080.136,92	-3.769.000	-3.951.000	-3.835.000	-3.930.000	-3.996.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-3.080.136,92	-3.769.000	-3.951.000	-3.835.000	-3.930.000	-3.996.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	868,05					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	74.320,91					
29	Teilergebnis	-3.153.589,78	-3.769.000	-3.951.000	-3.835.000	-3.930.000	-3.996.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.153.589,78	-3.769.000	-3.951.000	-3.835.000	-3.930.000	-3.996.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0303 Schulträgeraufgaben**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	665.631,91	1.250.000	4.300.000		200.000		
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	665.631,91	1.250.000	4.300.000		200.000		
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	2.659.114,71	3.560.000	14.950.000	12.320.000	8.570.000	2.050.000	1.700.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.482,17	610.000	300.000	440.000	300.000	1.500.000	400.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-2.730.596,88	-4.170.000	-15.250.000	-12.760.000	-8.870.000	-3.550.000	-2.100.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-2.064.964,97	-2.920.000	-10.950.000	-12.760.000	-8.670.000	-3.550.000	-2.100.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.066.273,10	732.000	759.000	739.000	739.000	739.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.216,21	449.000	444.000	444.000	444.000	444.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.587,54	197.000	203.000	197.000	197.000	197.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	12.429,44		75.000	75.000		
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.816,66	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	1.482.322,95	1.400.000	1.503.000	1.477.000	1.402.000	1.402.000
11	Personalaufwendungen	2.376.506,37	2.584.000	2.906.000	2.973.000	2.961.000	3.023.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	737.016,16	796.000	1.003.000	972.000	981.000	994.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	83.707,82	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
15	Transferaufwendungen	688.560,07	567.000	567.000	567.000	567.000	567.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	433.165,44	690.000	724.000	725.000	741.000	742.000
17	Ordentliche Aufwendungen	4.318.955,86	4.722.000	5.285.000	5.322.000	5.335.000	5.411.000
18	Ordentliches Ergebnis	-2.836.632,91	-3.322.000	-3.782.000	-3.845.000	-3.933.000	-4.009.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.836.632,91	-3.322.000	-3.782.000	-3.845.000	-3.933.000	-4.009.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-2.836.632,91	-3.322.000	-3.782.000	-3.845.000	-3.933.000	-4.009.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.400,00					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	52.921,62	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
29	Teilergebnis	-2.888.154,53	-3.337.000	-3.797.000	-3.860.000	-3.948.000	-4.024.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.888.154,53	-3.337.000	-3.797.000	-3.860.000	-3.948.000	-4.024.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	12.602,98						
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	12.602,98						
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.527,94	111.000	80.000		30.000	30.000	30.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-39.527,94	-111.000	-80.000		-30.000	-30.000	-30.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-26.924,96	-111.000	-80.000		-30.000	-30.000	-30.000

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
040402.005 Medienkunstraum		-50.000				-33.840,03	-33.840,03
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						33.840,03	33.840,03
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		50.000					
040402.012 Selbstlernzentrum/ Lerntreff	-50.000,00					-50.000,00	-10.400,60
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	50.000,00					50.000,00	10.400,60
Summe Auszahlungen	-50.000,00	-50.000				-83.840,03	-44.240,63
Summe Einzahlungen							
Summe	-50.000,00	-50.000				-83.840,03	-44.240,63
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-39.527,94 -61.000,00	-30.000		-30.000	-30.000 -30.000	-305.194,09	-276.568,96
Summe Einzahlungen	12.602,98					32.927,80	34.022,85
Summe	-26.924,96 -61.000,00	-30.000		-30.000	-30.000 -30.000	-272.266,29	-242.546,11
Gesamtsumme Auszahlungen	-39.527,94 -111.000,00	-80.000		-30.000	-30.000 -30.000	-389.034,12	-320.809,59
Gesamtsumme Einzahlungen	12.602,98					32.927,80	34.022,85
Gesamtsumme	-26.924,96 -111.000,00	-80.000		-30.000	-30.000 -30.000	-356.106,32	-286.786,74
Erläuterungen							
Medienkunstraum							
Investitions-Nr.: 040402.005							
Ersatzbeschaffungen von technischen Ausstattungsgegenständen des Medienkunstraumes oberhalb der Nettowertgrenze von 800 Euro je Anlagegut. Die derzeitige Hardware/ Technik wurde im Jahr 2015 angeschafft.							
Selbstlernzentrum/ Lerntreff							
Investitions-Nr.: 040402.012							
Die Erneuerung der fast 20 Jahre alten Möblierung sowie der technischen Ausstattung erfolgte im Jahr 2022 und wird im Jahr 2023 abgeschlossen.							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0400 Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib	
Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0400 Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib
Zugeordnete Produkte	040101 Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Dezernat 2	S. Krauß u. B. Schubert
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung und Instandhaltung des Zentrums für Information und Bildung (zib)
Allgemeine Ziele	Vorhaltung und Instandhaltung einer bedarfsgerechten Liegenschaft ressourcenschonende, umweltgerechte, energieeffiziente Bewirtschaftung
Zielgruppe	Kultur (einschl. Archiv, MKRU); Nutzung 19,79% der Flächen im zib Bibliothek; Nutzung 45,86% der Flächen im zib Volkshochschule; Nutzung 30,95% der Flächen im zib ehemals Cafe im zib (geschlossen); Nutzung 1,79% der Flächen im zib Zentrum für Internationale Lichtkunst; Nutzung 1,61% der Flächen im zib

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0400 Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.365,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.982,91	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviert Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	78.347,91	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	274.316,03	297.000	392.000	437.000	446.000	453.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	6.626,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.986,56	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	Ordentliche Aufwendungen	289.928,59	310.000	405.000	450.000	459.000	466.000
18	Ordentliches Ergebnis	-211.580,68	-225.000	-320.000	-365.000	-374.000	-381.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-211.580,68	-225.000	-320.000	-365.000	-374.000	-381.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-211.580,68	-225.000	-320.000	-365.000	-374.000	-381.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen						
29	Teilergebnis	-211.580,68	-225.000	-320.000	-365.000	-374.000	-381.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-211.580,68	-225.000	-320.000	-365.000	-374.000	-381.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0400 Zurverfügungstellung Grundstück und Gebäude zib**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0401 Kultur und Kunst

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kultur und Kunst

Zugeordnete Produkte	040102	Kultur
	040103	Kunst
	040104	I-Punkt
	040105	Stadtarchiv
	040106	Hellweg-Museum

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Kultur	Sigrun Krauß

Kurzbeschreibung

kulturelle Förderungen: Institute, Vereine, Initiativen, Veranstaltungen, KünstlerInnen aller Kunst und Kultursparten; Beratung und Vernetzung, Runde Tische Kultur

Kooperationsprojekte u. eigene Veranstaltungen: Stadtteil-Kultur, Kulturrucksack (Projekt Schule & Kultur), Musik (Day of Song), Neue Philharmonie Westfalen), Theater, Kindertheater, Kooperation mit Opernhaus Dortmund und Schauspielhaus Bochum, Literatur, Tanz, Film, Interkulturelle Wochen, Summertime, Mord am Hellweg, Sonderprojekte etc.

Entwicklung Kulturtourismus, -marketing (Ankerpunkt: Lindenbrauerei, ExtraSchicht), i-Punkt als Stadtinformation, Museumsshop und Ticketverkauf, Anlaufstelle für das zib Weiterentwicklung des Kreativquartiers Lindenviertel

Hellweg-Museum, Sammlung, Erforschung, Dokumentation, Dauer- und Wechseleausstellungen

Stadtarchiv, Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Archivbestände und der Archivbibliothek, Vermittlung, Information und Forschung, Beratungs- und Benutzerdienste, Vermittlung der Ergebnisse

Bildende Kunst: Ausstellungen, Kunstobjekte, Lichtkunst, Hellweg – ein Lichtweg, MedienKunstRaum, Jugendfilmfestival (Christian Tasche Filmpreis), Rathausgalerie, Galerie im Zentrum für Information und Bildung und Kunst im öffentlichen Raum

Carlernst Kürten Stiftung, Ausstellungen
 Schenkung künstlerischer Nachlass Buschulte, Ausstellungen der Werke und Veranstaltungen
 Sybil-Westendorp-Stiftung, Veranstaltung von Konzerten

Allgemeine Ziele

kulturelle Grundversorgung der Unnaer Bevölkerung u. Erhalt des vielfältigen, kulturellen Vereins- und Institutionsangebotes zur Sicherstellung der kulturellen Teilhabe

Erhalt der Sachkultur als Grundlage für das historische Gedächtnis der Kreisstadt Unna (Museum)

Aufbau, Umsetzung des kulturellen Bildungsprojektes „Kulturrucksack“/FSJ zur Vernetzung der Jugendlichen mit den Kultur-, Kunst- und Bildungspartnern vor Ort

Archivische Sicherung, Erschließung und dauerhafte Erhaltung des Archivguts zur Wahrung rechtlicher Interessen der Kreisstadt Unna gegenüber Dritten und der Bürger und für interne und externe Nutzung im Rahmen der historischen Forschung.

Ausrichtung von Ausstellungen in der Galerie des Zentrums für Information und Bildung und in der Rathausgalerie
 Pflege und Instandhaltung der Kunstwerke im öffentlichen Raum und der Kunstwerke in der Rathausgalerie
 Werke von Komponistinnen einer breiten Öffentlichkeit zugänglich machen
 Auf- und Ausbau lokaler, regionaler und überregionaler Kooperationen und Netzwerke
 Städtebauliche Weiterentwicklung im Rahmen des Handlungskonzeptes 2022 und kulturell-touristische Vermarktung des Kreativquartiers Lindenviertel

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0401 Kultur und Kunst

Zielgruppe

Unnaer Bevölkerung
Kulturinteressierte aller Altersgruppen & aller Nationalitäten lokal, regional, überregional
Kulturschaffende, kulturelle Vereine, Initiativen, Einrichtungen
Kindergartengruppen, Schulklassen
Stadtgeschichtlich Interessierte, Studierende aller Fachrichtungen, Familienforschung, rechtwährende Nachweise
Gäste/Touristen (z.B. aus den Partnerstädten, aus dem Ruhrgebiet) von außerhalb
Komponistinnen, Studierende der Musikhochschulen, Musikerinnen, interessiertes internationales Fachpublikum
Bildende Künstler, Kunstvereine und freie Künstlergruppen
Medienkünstler und Medieninstitute
Schulen, Jugendkulturzentren, Kultureinrichtungen

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0401 Kultur und Kunst**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.983,09	41.000	66.000	46.000	46.000	46.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.635,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.854,74	108.000	114.000	108.000	108.000	108.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	30,00		75.000	75.000		
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.531,57					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	263.034,40	150.000	256.000	230.000	155.000	155.000
11	Personalaufwendungen	819.471,73	794.000	971.000	991.000	937.000	956.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	296.282,52	346.000	453.000	374.000	373.000	378.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	25.081,29	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15	Transferaufwendungen	688.078,96	544.000	544.000	544.000	544.000	544.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.170,05	72.000	73.000	73.000	73.000	73.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.905.084,55	1.781.000	2.066.000	2.007.000	1.952.000	1.976.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.642.050,15	-1.631.000	-1.810.000	-1.777.000	-1.797.000	-1.821.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.642.050,15	-1.631.000	-1.810.000	-1.777.000	-1.797.000	-1.821.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.642.050,15	-1.631.000	-1.810.000	-1.777.000	-1.797.000	-1.821.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	37.915,83	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
29	Teilergebnis	-1.679.965,98	-1.646.000	-1.825.000	-1.792.000	-1.812.000	-1.836.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.679.965,98	-1.646.000	-1.825.000	-1.792.000	-1.812.000	-1.836.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0401 Kultur und Kunst**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	12.602,98						
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	12.602,98						
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.022,55	25.000	60.000		10.000	10.000	10.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-20.022,55	-25.000	-60.000		-10.000	-10.000	-10.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-7.419,57	-25.000	-60.000		-10.000	-10.000	-10.000

Produktbeschreibung Produktgruppe 0402 Bildung		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Bildung
Zugeordnete Produkte	040201	Bibliothek
	040202	Volkshochschule
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Bereich Weiterbildung		Siehe Beschreibung
Kurzbeschreibung	<p>Verantwortliche Personen: Brigitte Schubert bis 28.02.2023/ Inga Simon und Armin Eichenmüller</p> <p>Die VHS bietet Kurse, Seminare, Workshops, Exkursionen, Arbeits- und Gesprächskreise sowie Vortrags- und Diskussionsveranstaltungen in den Studienbereichen Politik, Gesellschaft und Umwelt, EDV und Beruf, Sprachen, kulturelle Bildung, Gesundheit, Fitness und Ernährung sowie Angebote zum selbstgesteuerten Lernen. Die VHS ist eine Pflichtaufgabe nach dem Weiterbildungsgesetz NRW und hat die Aufgabe ortsnahe Angebote der allgemeinen, beruflichen und gemeinwohlorientierten Weiterbildung anzubieten. Die VHS bietet Integrations- und Deutschmaßnahmen von Alphabetisierung bis zum Sprachniveau B2 an, die vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge sowie dem Land NRW gefördert werden. Die VHS unterhält das Selbstlernzentrum Lerntreff zur Nutzung für Bürger*innen und zur Medienkompetenzschulung für Schülerinnen und Schüler.</p> <p>Die Bibliothek stellt analoge und digitale Medien und Informationen allen Bürger*innen Unnas inhaltlich gesichert und öffentlich zugänglich zur Verfügung. Damit gewährleistet sie die Teilhabe am öffentlichen medialen Leben und stellt sicher, dass alle Bürgerinnen und Bürger ihr Grundrecht auf Information wahrnehmen können. Sie gibt mediale Anregungen zur sinnvollen Freizeitgestaltung und Unterhaltung und deckt mit ihren Medien den Informationsbedarf der Bürger*innen zur schulischen und beruflichen Aus- und Weiterbildung ab. Als Bildungspartnerin steht sie Schulen mit Klassenführungen und Unterricht zur Förderung der Medienkompetenz und Fake-News-Awareness zur Verfügung und vermittelt Kenntnisse zur Vorbereitung von Facharbeiten. Sie berät und betreut Kitas, Schulen und Schulbibliotheken hinsichtlich der Lese- und Sprachförderung. Zur Steigerung der Lesefreude und Lesekompetenz führt sie Veranstaltungen und Projektarbeit durch. Sie bietet mit ihren Räumlichkeiten einen öffentlichen, nicht kommerziell genutzten Ort, der als Treffpunkt zum gemeinsamen Lernen und Arbeiten sowie zum Stöbern und Verweilen einlädt.</p>	
Allgemeine Ziele	<p>Die VHS bietet Angebote, die kulturelle, gesundheitliche, gesellschaftlich-politische, berufliche Aspekte und die Entwicklung von Medienkompetenz in den Mittelpunkt stellen und eine positive und produktive Teilhabe am kulturellen, politischen und gesellschaftlichem Leben ermöglichen.</p> <p>Die VHS bietet ein breites Angebot an Fremdsprachen, um den Erwerb bzw. Erhalt von Sprachfertigkeiten zu gewährleisten, insbesondere auch Hilfestellungen/Maßnahmen für Ausländer*innen/Migranten*innen beim Erlernen der deutschen (Schrift-)Sprache und zur gesellschaftlichen Integration.</p> <p>Die VHS hält ein Angebot für Grundbildung und Alphabetisierung vor, um jedem/jeder eine 2. Chance zu eröffnen.</p> <p>Die VHS bietet ein Lernangebot mit neuen Medien, um individuelles/selbstgesteuertes Lernen zu fördern und Medienkompetenz zu vermitteln. Dazu unterhält sie das Selbstlernzentrum Lerntreff.</p> <p>Die VHS stärkt ehrenamtliches bürgerschaftliches Engagement durch Fortbildung und Beratung.</p> <p>Die VHS fördert berufliche Qualifikation durch Beratung, Bildungsangebote und Zertifikatsprüfungen.</p> <p>Die Bibliothek hält ein aktuelles und vielfältiges Medienangebot bereit, zur Information, Weiterbildung, Unterhaltung, Freizeitgestaltung und zur Leseförderung.</p> <p>Die Bibliothek vermittelt die Fähigkeit zum selbständigen und eigenverantwortlichen Umgang mit Medien und unterstützt die politische Bildung.</p> <p>Die Bibliothek bietet Unterstützung bei der Information und Recherche, um Menschen Hilfestellung in der Informationsflut zu bieten und den qualitativen Umgang mit Internet und Datenbanken zu vermitteln und Fakenews zu erkennen.</p> <p>Die Bibliothek steht als Lernort, Treffpunkt und 3. Ort allen Bevölkerungsgruppen offen.</p> <p>Die Bibliothek informiert zielgruppengerecht über ihre Angebote und Veranstaltungen.</p>	
Zielgruppe	<p>Die Zielgruppe der VHS sind Bürgerinnen und Bürger aller Alters- und Sozialgruppen, insbesondere ab 16 Jahren.</p> <p>Die Zielgruppe der Bibliothek sind Bürgerinnen und Bürger aller Alters- und Sozialgruppen, mit einem Schwerpunkt</p>	

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0402 Bildung

für Kinder, Jugendliche und Familien.

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0402 Bildung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	889.925,01	686.000	688.000	688.000	688.000	688.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.581,21	448.000	443.000	443.000	443.000	443.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.749,89	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	12.399,44					
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.285,09	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	1.140.940,64	1.165.000	1.162.000	1.162.000	1.162.000	1.162.000
11	Personalaufwendungen	1.557.034,64	1.790.000	1.935.000	1.982.000	2.024.000	2.067.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	166.417,61	153.000	158.000	161.000	162.000	163.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	52.000,53	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
15	Transferaufwendungen	481,11	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.008,83	615.000	648.000	649.000	665.000	666.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.123.942,72	2.631.000	2.814.000	2.865.000	2.924.000	2.969.000
18	Ordentliches Ergebnis	-983.002,08	-1.466.000	-1.652.000	-1.703.000	-1.762.000	-1.807.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-983.002,08	-1.466.000	-1.652.000	-1.703.000	-1.762.000	-1.807.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-983.002,08	-1.466.000	-1.652.000	-1.703.000	-1.762.000	-1.807.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.400,00					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	15.005,79					
29	Teilergebnis	-996.607,87	-1.466.000	-1.652.000	-1.703.000	-1.762.000	-1.807.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-996.607,87	-1.466.000	-1.652.000	-1.703.000	-1.762.000	-1.807.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0402 Bildung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.505,39	86.000	20.000		20.000	20.000	20.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-19.505,39	-86.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-19.505,39	-86.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.894,44	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
03	Sonstige Transfererträge	16.436,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.449,59					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.409,14	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	654.626,94	400.000	320.000	320.000	220.000	220.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.039,13					
08	Aktiviertete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	781.855,73	479.000	399.000	399.000	299.000	299.000
11	Personalaufwendungen	1.117.750,58	1.237.000	1.316.000	1.344.000	1.371.000	1.404.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	160.881,99	214.000	193.000	195.000	194.000	194.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.986,39	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Transferaufwendungen	966.764,78	1.095.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.453,20	117.000	112.000	112.000	112.000	112.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.322.836,94	2.668.000	2.781.000	2.811.000	2.837.000	2.870.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.540.981,21	-2.189.000	-2.382.000	-2.412.000	-2.538.000	-2.571.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.540.981,21	-2.189.000	-2.382.000	-2.412.000	-2.538.000	-2.571.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.540.981,21	-2.189.000	-2.382.000	-2.412.000	-2.538.000	-2.571.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	17.501,04					
29	Teilergebnis	-1.558.482,25	-2.189.000	-2.382.000	-2.412.000	-2.538.000	-2.571.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.558.482,25	-2.189.000	-2.382.000	-2.412.000	-2.538.000	-2.571.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 05 Soziale Leistungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Investitionen Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-15.301,06	-13.301,06
Summe Einzahlungen							
Summe	-2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-15.301,06	-13.301,06
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-15.301,06	-13.301,06
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-15.301,06	-13.301,06

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0501 Hilfen bei Einkommensdefiziten u. Unterstützungsleistungen	
Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501 Hilfen bei Einkommensdefiziten u. Unterstützungsleistungen
Zugeordnete Produkte	050101 Hilfen nach dem SGB XII 050102 Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz 050103 Sonstige soziale Leistungen 050104 Integrationsrat
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Soziales, Wohnen, Demografie und Integrat.	Till Knoche
Kurzbeschreibung	<p>Hilfen zum Lebensunterhalt - 3. Kapitel SGB XII</p> <p>Grundsicherung bei Erwerbsminderung und im Alter - 4. Kapitel SGB XII</p> <p>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)</p> <p>Sonstige Kostenerstattungen für übertragene Aufgaben</p> <p>Soziale Projekte zur Armutsbekämpfung und Teilhabeförderung</p> <p>Behindertenbeirat</p> <p>Sozialstatistik und integrierte Berichtserstattung, Sozialplanung</p> <p>Integrationsrat, Integrationsbeauftragte, Beratung und Integration von Flüchtlingen</p>
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung der materiellen Lebensgrundlage, Sicherstellung des Informations- und Kommunikationsbeziehungen zwischen den in Unna lebenden Personen und der Verwaltung, sowie dem Rat und der Politik.</p> <p>Förderung des sozialen Friedens der Kreisstadt Unna unter Einbeziehung der Potentiale der in Unna lebenden Bevölkerungsgruppen.</p> <p>Migrationsspezifische Benachteiligungen aufdecken und abbauen. Integration ist dabei als Querschnittsaufgabe der gesamten Stadtgesellschaft wie auch der Verwaltung anzusehen.</p> <p>Folgen der Armutsentwicklung zu begegnen und abzumildern.</p> <p>Teilhabe und Lebensqualität aller in Unna lebenden Personen in allen Lebensphasen durch einen generationenübergreifenden und integrierten Ansatz stärken.</p>
Zielgruppe	Alle in der Kreisstadt Unna lebenden Personen mit oder ohne Migrationshintergrund in benachteiligten Lebenssituationen

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0501 Hilfen bei Einkommensdefiziten u. Unterstützungsleistungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.397,44	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
03	Sonstige Transfererträge	16.436,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98,00					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	654.626,94	400.000	320.000	320.000	220.000	220.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.039,13					
08	Aktivierter Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	773.598,00	419.000	339.000	339.000	239.000	239.000
11	Personalaufwendungen	706.741,15	765.000	846.000	865.000	882.000	903.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	147.827,48	156.000	149.000	149.000	149.000	149.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.834,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15	Transferaufwendungen	961.764,78	1.080.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.762,11	19.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.825.929,91	2.023.000	2.152.000	2.171.000	2.188.000	2.209.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.052.331,91	-1.604.000	-1.813.000	-1.832.000	-1.949.000	-1.970.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.052.331,91	-1.604.000	-1.813.000	-1.832.000	-1.949.000	-1.970.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.052.331,91	-1.604.000	-1.813.000	-1.832.000	-1.949.000	-1.970.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	13.905,79					
29	Teilergebnis	-1.066.237,70	-1.604.000	-1.813.000	-1.832.000	-1.949.000	-1.970.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.066.237,70	-1.604.000	-1.813.000	-1.832.000	-1.949.000	-1.970.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0501 Hilfen bei Einkommensdefiziten u. Unterstützungsleistungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0502 Unterstützung von Senioren	
Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502 Unterstützung von Senioren
Zugeordnete Produkte	050201 Fachberatung / Einrichtungen für Senioren
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Soziales, Wohnen, Demografie und Integrat.	Till Knoche
Kurzbeschreibung	Koordinierung und konzeptionelle Begleitung aller in der Stadt tätigen Akteure und Einrichtungen im Bereich der Altenarbeit und Sozialplanung für ältere Menschen Betrieb des Seniorentreffs "Fässchen"
Allgemeine Ziele	Stadtweite Förderung der Altenarbeit, Angebote zur Teilhabe an der Gesellschaft, Maßnahmen zum Erhalt der selbständigen Lebensführung, Bildung sozialer Netzwerke sowie Maßnahmen zum Erhalt der körperlichen, geistigen und sozialen Kompetenzen.
Zielgruppe	Alle sich im Stadtgebiet der Kreisstadt Unna befindenden Personen, die sich von den städtischen Angeboten der Seniorenarbeit angesprochen fühlen.

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0502 Unterstützung von Senioren**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,00					
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.191,59					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.409,14	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviert Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	8.097,73	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
11	Personalaufwendungen	155.874,55	218.000	207.000	211.000	215.000	221.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	12.822,46	58.000	44.000	46.000	45.000	45.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.152,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	Transferaufwendungen	5.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.858,00	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
17	Ordentliche Aufwendungen	240.707,01	388.000	363.000	369.000	372.000	378.000
18	Ordentliches Ergebnis	-232.609,28	-328.000	-303.000	-309.000	-312.000	-318.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-232.609,28	-328.000	-303.000	-309.000	-312.000	-318.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-232.609,28	-328.000	-303.000	-309.000	-312.000	-318.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	1.483,24					
29	Teilergebnis	-234.092,52	-328.000	-303.000	-309.000	-312.000	-318.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-234.092,52	-328.000	-303.000	-309.000	-312.000	-318.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0502 Unterstützung von Senioren**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0503 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	
Produktbereich	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
Zugeordnete Produkte	050301 Angelegenheit nach dem Betreuungsgesetz
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Jugend und Familie	Sonja Slabon
Kurzbeschreibung	Alle Leistungen im Zusammenhang mit der Einrichtung und Führung von Betreuungen
Allgemeine Ziele	Organisationen und Einzelpersonen gewinnen, die Betreuungsverhältnisse übernehmen/übernehmen wollen Betreuung und Unterstützung von volljährigen Personen und deren Familien
Zielgruppe	Volljährige Personen in Unna, die auf Grund von psychischen Krankheiten oder körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderungen ihre Angelegenheiten nicht alleine besorgen können

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0503 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160,00					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviert Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	160,00					
11	Personalaufwendungen	255.134,88	254.000	263.000	268.000	274.000	280.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	232,05					
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	833,09	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	Ordentliche Aufwendungen	256.200,02	257.000	266.000	271.000	277.000	283.000
18	Ordentliches Ergebnis	-256.040,02	-257.000	-266.000	-271.000	-277.000	-283.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.040,02	-257.000	-266.000	-271.000	-277.000	-283.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-256.040,02	-257.000	-266.000	-271.000	-277.000	-283.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	2.112,01					
29	Teilergebnis	-258.152,03	-257.000	-266.000	-271.000	-277.000	-283.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-258.152,03	-257.000	-266.000	-271.000	-277.000	-283.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0503 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

**Teilergebnisplan
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.249.363,97	12.501.000	14.540.000	15.495.000	16.170.000	16.750.000
03	Sonstige Transfererträge	4.771.234,89	3.580.000	4.080.000	4.180.000	4.280.000	4.380.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.876.300,35	2.310.000	2.890.000	2.995.000	3.065.000	3.125.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.762,57	287.000	287.000	287.000	287.000	287.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	496.102,48	105.000	280.000	280.000	280.000	280.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	374.217,06					
08	Aktivierete Eigenleistung	82.566,27					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	21.153.547,59	18.783.000	22.077.000	23.237.000	24.082.000	24.822.000
11	Personalaufwendungen	4.366.703,32	4.670.000	4.942.000	5.046.000	5.148.000	5.255.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.172.851,11	1.313.000	1.632.000	1.333.000	1.381.000	1.322.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	245.950,66	148.000	150.000	150.000	150.000	150.000
15	Transferaufwendungen	39.232.268,84	38.752.000	44.387.000	48.127.000	51.232.000	54.232.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	704.321,46	878.000	1.152.000	1.152.000	1.092.000	1.092.000
17	Ordentliche Aufwendungen	45.722.095,39	45.761.000	52.263.000	55.808.000	59.003.000	62.051.000
18	Ordentliches Ergebnis	-24.568.547,80	-26.978.000	-30.186.000	-32.571.000	-34.921.000	-37.229.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.568.547,80	-26.978.000	-30.186.000	-32.571.000	-34.921.000	-37.229.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-24.568.547,80	-26.978.000	-30.186.000	-32.571.000	-34.921.000	-37.229.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	64.574,04					
29	Teilergebnis	-24.633.121,84	-26.978.000	-30.186.000	-32.571.000	-34.921.000	-37.229.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-24.633.121,84	-26.978.000	-30.186.000	-32.571.000	-34.921.000	-37.229.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.132.426,50	450.000					
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	1.132.426,50	450.000					
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	1.255.086,70	1.450.000	4.750.000	2.400.000	2.540.000	860.000	1.000.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.486,45	50.000	112.000	270.000	112.000	112.000	112.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen	196.831,06						
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	679,32						
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.538.083,53	-1.500.000	-4.862.000	-2.670.000	-2.652.000	-972.000	-1.112.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-405.657,03	-1.050.000	-4.862.000	-2.670.000	-2.652.000	-972.000	-1.112.000

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
060101.002 An-/Neubau Kindertageseinrichtung - Schillergrund.	205.315,79 -100.000,00	-1.350.000				-115.383,33	-982.824,88
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	571.725,00					572.318,00	1.144.043,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	366.409,21 100.000,00	1.350.000				687.108,33	2.126.274,88
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						593,00	593,00
060101.003 Neubau Kindertageseinrichtung - Am Hertinger Tor	-225.427,58 -1.250.000,00	-3.300.000	-2.400.000	-2.040.000	-360.000	-1.575.385,63	-370.559,52
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.800,00 100.000,00					114.800,00	14.800,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	240.227,58 1.350.000,00	3.300.000	2.400.000	2.040.000	360.000	1.690.185,63	385.359,52
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-2.040.000)	(-360.000)		
060101.004 OGS-Ausbau		-100.000		-500.000	-500.000 -1.000.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		100.000		500.000	500.000 1.000.000		
060201.001 Spielplätze - Spielgeräte und bauliche Maßnahmen	-84.231,48 -48.000,00	-110.000	-270.000	-110.000	-110.000 -110.000	-646.454,91	-722.680,40
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						20.807,55	20.807,55
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						56.014,44	56.014,44
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	84.231,48 48.000,00	110.000	270.000	110.000	110.000 110.000	611.248,02	687.473,51
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-90.000)	(-90.000 -90.000)		
060301.004 Erneuerung - Die Brücke	-299.379,47 350.000,00					28.021,90	-694.640,59
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	349.070,44 350.000,00					722.296,07	714.000,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	648.449,91					694.274,17	1.409.551,81
Summe Auszahlungen	-1.339.318,18 -1.498.000,00	-4.860.000	-2.670.000	-2.650.000	-970.000 -1.110.000	-3.739.423,59	-4.665.267,16
Summe Einzahlungen	935.595,44 450.000,00					1.430.221,62	1.894.561,77
Summe	-403.722,74 -1.048.000,00	-4.860.000	-2.670.000	-2.650.000	-970.000 -1.110.000	-2.309.201,97	-2.770.705,39
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-1.254,97 -2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-42.400,84	-50.576,34
Summe Einzahlungen						43.368,76	43.368,76
Summe	-1.254,97 -2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	967,92	-7.207,58
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.340.573,15 -1.500.000,00	-4.862.000	-2.670.000	-2.652.000	-972.000 -1.112.000	-3.781.824,43	-4.715.843,50
Gesamtsumme Einzahlungen	935.595,44 450.000,00					1.473.590,38	1.937.930,53
Gesamtsumme	-404.977,71 -1.050.000,00	-4.862.000	-2.670.000	-2.652.000	-972.000 -1.112.000	-2.308.234,05	-2.777.912,97
Erläuterungen							
An-/Neubau Kindertageseinrichtung - Schillergrund.							

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitions-Nr.: 060101.002

Um den Rechtsanspruch von Eltern für die Betreuung der Kinder im kindergartenfähigen Alter gewährleisten zu können (MV 1314/18), wird eine neue 3-gruppige Kindertageseinrichtung (KiTa) nebst Einrichtung und Außenanlagen auf dem Gelände der Schillergrundschule errichtet.

Dieser Neubau erfolgt gleichzeitig mit dem Teilabriss, Anbau und der damit einhergehenden Erweiterung des Offenen-Ganztags an der Schillergrundschule (PG 0303).

Neben städtischen Eigenmitteln stehen auch Co-Finanzierungen durch die Akquise von Fördermitteln zum Ausbau von Kindergartenplätzen und durch Mittel aus dem Förderprogramm "NRW.Bank.Gute Schule 2020" für die Erweiterung des Offenen-Ganztags zur Verfügung.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die v.g. Maßnahmen aus den Produktgruppen 0601 und 0303 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Neubau Kindertageseinrichtung - Am Hertinger Tor

Investitions-Nr.: 060101.003

Investitionsmaßnahmen sind im städtischen Haushalt produktscharf zu veranschlagen, insofern erfolgt hier der Ansatz der Investitionsvolumina, die im Rahmen der Gesamtentwicklung des Standortes des ehemaligen Sportplatzes für den Anteil des Neubaus einer Kindertagesstätte anfallen werden.

Die Erläuterungen des Gesamtprojektes sind unter dem Produktbereich 03 Schulen unter der Investitions-Nr. 030401.028 zusammengefasst.

Die Bereitstellung der Mittel für eine nahtlose Auftragsvergabe und Abwicklung erfolgt zusätzlich durch die Einrichtung von Verpflichtungsermächtigungen. Hierdurch wird eine planmäßige und nahtlose Umsetzung dieses herausragenden Infrastrukturprojektes gewährleistet.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die drei investiven Einzelmaßnahmen zur Entwicklung des Bildungsstandortes auf dem Gelände des ehemaligen Sportplatzes "Am Hertinger Tor" in den Produktgruppen 0303, 0601 und 1201 produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

OGS-Ausbau

Investitions-Nr.: 060101.004

Zur Sicherung des Rechtsanspruchs auf OGS-Betreuungsplätze werden im Zeitraum 2023 bis 2026 Mittel in Höhe von 2,1 Mio. € bereitgestellt.

Spielplätze - Spielgeräte und bauliche Maßnahmen

Investitions-Nr.: 060201.001

Die Kreisstadt Unna unterhält in ihrem Stadtgebiet an rund 100 Standorten Spielplätze sowie die Spielgeräte in Fußgängerzonen und auf öffentlichen Wegen und Plätzen. Die hier unter dieser Investitionsnummer bereitgestellten Investitionsmittel dienen den regelmäßig stattfindenden Ersatz- und Erweiterungsmaßnahmen an den bekannten Standorten.

Erneuerung - Die Brücke

Investitions-Nr.: 060301.004

Im Rahmen des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Unna-Königsborn Süd-Ost (ISEK Unna-Königsborn) ist der in 2019 geplante Erwerb des Gebäudes "Die Brücke" in Verbindung mit einem Erbbaurecht abgeschlossen worden.

In den Jahren 2019-2022 sind Erneuerungs- und Umbaumaßnahmen erforderlich; für diese stehen Fördermittel des Städtebaus und aus dem "Europäischen-Fonds-für-regionale-Entwicklung" (EFRE) zur Verfügung.

Investitionen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nach den abschließenden Erneuerungs- und Umbaumaßnahmen soll dieses Gebäude ab 2022 unter anderem die Funktionen eines Ortes der Begegnung, der Veranstaltung, des sozialen Miteinanders und eines Stadtteilzentrums als quartiersaufwertender Ankerpunkt einnehmen.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0601 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. Tagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. Tagespflege
Zugeordnete Produkte	060101	Plätze in Kindertageseinrichtungen
	060102	Tagespflege
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Bereich Jugend und Familie		Sonja Slabon
Kurzbeschreibung	Alle organisatorischen sowie konzeptionellen Leistungen im Zusammenhang mit dem Betrieb von Kindertagesstätten und den Angeboten zur Kindertagespflege	
Allgemeine Ziele	<p>Verwirklichung des gesetzlichen Rechtsanspruchs an Betreuungsplätzen</p> <p>Ausbau von Betreuungsangeboten im Rahmen der demographischen Entwicklung</p> <p>Weiterentwicklung der pädagogischen Arbeit und Beratung zu Trägermodellen, Standortwahl, unterschiedlichen Einrichtungen und der damit verbundenen Personalfragen einschließlich der Personalauswahl und der Finanzierung</p>	
Zielgruppe	Kindergartenträger, Tagesmütter und Tagesväter, erziehungsberechtigte Personen, Kinder ab dem vollendeten ersten Lebensjahr	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0601 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. Tagespflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.209.825,56	11.883.000	13.882.000	14.837.000	15.512.000	16.092.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.642.505,23	2.020.000	2.600.000	2.705.000	2.775.000	2.835.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.766,51	267.000	267.000	267.000	267.000	267.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	289.418,65					
07	Sonstige ordentliche Erträge	31.898,27					
08	Aktivierete Eigenleistung	548,77					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	14.443.962,99	14.170.000	16.749.000	17.809.000	18.554.000	19.194.000
11	Personalaufwendungen	704.073,95	720.000	860.000	879.000	899.000	918.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	2.045,37	6.000	326.000	16.000	66.000	6.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	21.686,15	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Transferaufwendungen	23.760.639,98	23.775.000	27.230.000	30.050.000	32.575.000	34.975.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	327.705,77	386.000	682.000	682.000	622.000	622.000
17	Ordentliche Aufwendungen	24.816.151,22	24.890.000	29.103.000	31.632.000	34.167.000	36.526.000
18	Ordentliches Ergebnis	-10.372.188,23	-10.720.000	-12.354.000	-13.823.000	-15.613.000	-17.332.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.372.188,23	-10.720.000	-12.354.000	-13.823.000	-15.613.000	-17.332.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-10.372.188,23	-10.720.000	-12.354.000	-13.823.000	-15.613.000	-17.332.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	6.791,95					
29	Teilergebnis	-10.378.980,18	-10.720.000	-12.354.000	-13.823.000	-15.613.000	-17.332.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.378.980,18	-10.720.000	-12.354.000	-13.823.000	-15.613.000	-17.332.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0601 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. Tagespflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	783.356,06	100.000					
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	783.356,06	100.000					
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	606.636,79	1.450.000	4.750.000	2.400.000	2.540.000	860.000	1.000.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.254,97						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen	196.831,06						
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-804.722,82	-1.450.000	-4.750.000	-2.400.000	-2.540.000	-860.000	-1.000.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-21.366,76	-1.350.000	-4.750.000	-2.400.000	-2.540.000	-860.000	-1.000.000

Produktbeschreibung
Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit

Zugeordnete Produkte	060201	Kinder- und Jugendbüro / Jugendarbeit
	060202	Jugendkunstschule
	060203	JeKi

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Jugend und Familie	Sonja Slabon

Kurzbeschreibung

Leistungen im Zusammenhang mit Jugendarbeit, Kinder- und Jugendförderung, Kinder- und Jugendschutz, Jugendsozialarbeit, Jugenderholung und der Förderung der Jugendverbände

Prävention durch mobile, aufsuchende Sozialarbeit

Betrieb einer Jugendkunstschule mit Kurs- und Projektangeboten in den Bereichen elementarmusische Erziehung, Gestaltung, Musik und Theater

Teilnahme am kulturellen Bildungsprogramm „Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen“ des Landes NRW

Allgemeine Ziele

Förderung der Entwicklung junger Menschen nach ihren Anlagen und Fähigkeiten

Sicherung von altersgerechten Lebensbedingungen

Förderung von Kindern und Jugendlichen, insbesondere Kinder und Jugendliche mit bildungsfernem familiären Hintergrund, in ihren kreativen Ausdrucksmöglichkeiten, sozialer Kompetenz und Bildung

Zielgruppe Kinder, Jugendliche und Erwachsene

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.200,50	308.000	348.000	348.000	348.000	348.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.795,12	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.644,06	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	66.833,91	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.199,47					
08	Aktivierter Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	891.673,06	673.000	713.000	713.000	713.000	713.000
11	Personalaufwendungen	760.662,57	797.000	845.000	862.000	880.000	899.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	639.558,04	771.000	794.000	805.000	803.000	804.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	180.426,25	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
15	Transferaufwendungen	427.453,95	485.000	500.000	500.000	500.000	500.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	273.428,14	350.000	334.000	334.000	334.000	334.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.281.528,95	2.528.000	2.598.000	2.626.000	2.642.000	2.662.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.389.855,89	-1.855.000	-1.885.000	-1.913.000	-1.929.000	-1.949.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.389.855,89	-1.855.000	-1.885.000	-1.913.000	-1.929.000	-1.949.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.389.855,89	-1.855.000	-1.885.000	-1.913.000	-1.929.000	-1.949.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	9.545,89					
29	Teilergebnis	-1.399.401,78	-1.855.000	-1.885.000	-1.913.000	-1.929.000	-1.949.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.399.401,78	-1.855.000	-1.885.000	-1.913.000	-1.929.000	-1.949.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	84.231,48	50.000	112.000	270.000	112.000	112.000	112.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-84.231,48	-50.000	-112.000	-270.000	-112.000	-112.000	-112.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-84.231,48	-50.000	-112.000	-270.000	-112.000	-112.000	-112.000

Produktbeschreibung Produktgruppe 0603 Hilfen für junge Menschen und Familien		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfen für junge Menschen und Familien
Zugeordnete Produkte	060301	Stadtteilarbeit
	060302	Beratung in Fragen der Erziehung, Partnerschaft, Scheidung, Trennung
	060303	Erziehungsberatungsstelle
	060304	Hilfen zur Erziehung
	060305	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren / Adoptionsverfahren
	060306	Beistandschaften
	060307	Unterhaltsvorschuss
	060308	Jugendsozialarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Bereich Jugend und Familie	Sonja Slabon	
Kurzbeschreibung	<p>Regionalisiertes und stadtteilorientiertes Arbeiten des Sozialen Dienstes des Jugend- und Sozialbereiches Beratungsangebote bei Fragen zu Partnerschaft, Trennung und Scheidung Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung und Entwicklung, der Krisenberatung, der psychosozialen Diagnostik, der pädagogisch-therapeutischen Hilfe sowie der Prävention Förderung der Erziehung und Entwicklung junger Menschen zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten</p> <p>Mitwirkung in Verfahren vor dem Familien- und Jugendgericht, Adoptionsvermittlung Vertretung des minderjährigen Kindes in Vaterschafts- und Unterhaltsangelegenheiten, Vormundschafts- und Pflegschaftsangelegenheiten</p> <p>Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)</p> <p>Berufliche und gesellschaftliche Integration junger Menschen und deren Teilhabe am Leben in der Gesellschaft</p>	
Allgemeine Ziele	<p>Unterstützung bei der Klärung und Bewältigung individueller familienbezogener Probleme und der zugrundeliegenden Faktoren</p> <p>gemeinsames Erarbeiten mit den erziehungsberechtigten Personen von Lösungen in Erziehungsfragen, insbesondere bei Trennung und Scheidung</p> <p>Beratung und Unterstützung straffällig gewordener junger Menschen während des Gerichtsverfahrens</p> <p>Prävention und Schutzmaßnahmen bei Kindeswohlgefährdungen</p> <p>Hilfen zur eigenverantwortlichen Lebensführung und zur Überwindung von persönlichen Schwierigkeiten</p> <p>Hilfen bei der Sicherung der finanziellen und sozialen Existenz</p> <p>Vermittlung von beruflichen Fähig- und Fertigkeiten sowie beruflicher Qualifikationen und Sozialisationshilfen</p> <p>Stadtteilbezogen Vernetzung von Sozialstrukturen</p> <p>Teilnahme am Projekt „Schulsozialarbeit“</p>	
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, Familien, Ein-Eltern-Familien, erziehungsberechtigte Personen	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0603 Hilfen für junge Menschen und Familien**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	474.337,91	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
03	Sonstige Transfererträge	4.771.234,89	3.580.000	4.080.000	4.180.000	4.280.000	4.380.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.352,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	139.849,92	40.000	215.000	215.000	215.000	215.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	339.119,32					
08	Aktivierete Eigenleistung	82.017,50					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	5.817.911,54	3.940.000	4.615.000	4.715.000	4.815.000	4.915.000
11	Personalaufwendungen	2.901.966,80	3.153.000	3.237.000	3.305.000	3.369.000	3.438.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	531.247,70	536.000	512.000	512.000	512.000	512.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	43.838,26	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15	Transferaufwendungen	15.044.174,91	14.492.000	16.657.000	17.577.000	18.157.000	18.757.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.187,55	142.000	136.000	136.000	136.000	136.000
17	Ordentliche Aufwendungen	18.624.415,22	18.343.000	20.562.000	21.550.000	22.194.000	22.863.000
18	Ordentliches Ergebnis	-12.806.503,68	-14.403.000	-15.947.000	-16.835.000	-17.379.000	-17.948.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.806.503,68	-14.403.000	-15.947.000	-16.835.000	-17.379.000	-17.948.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-12.806.503,68	-14.403.000	-15.947.000	-16.835.000	-17.379.000	-17.948.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	48.236,20					
29	Teilergebnis	-12.854.739,88	-14.403.000	-15.947.000	-16.835.000	-17.379.000	-17.948.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.854.739,88	-14.403.000	-15.947.000	-16.835.000	-17.379.000	-17.948.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0603 Hilfen für junge Menschen und Familien**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	349.070,44	350.000					
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	349.070,44	350.000					
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	648.449,91						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	679,32						
13	Summe der investiven Auszahlungen	-649.129,23						
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-300.058,79	350.000					

**Teilergebnisplan
Produktbereich 08 Sportförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.820,90	112.000	90.000	90.000	90.000	90.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.985,23	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.297,34					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	106.103,47	121.000	99.000	99.000	99.000	99.000
11	Personalaufwendungen	172.336,00	174.000	177.000	181.000	183.000	187.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	524.206,68	604.000	618.000	627.000	1.032.000	1.032.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	287.952,13	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
15	Transferaufwendungen	275.997,88	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.120,71	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.322.613,40	1.489.000	1.506.000	1.519.000	1.926.000	1.930.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.216.509,93	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.216.509,93	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.216.509,93	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	3.522,93					
29	Teilergebnis	-1.220.032,86	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.220.032,86	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 08 Sportförderung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen			800.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.419,90	5.000	10.000		10.000	10.000	15.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-4.419,90	-5.000	-810.000		-10.000	-10.000	-15.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-4.419,90	-5.000	-810.000		-10.000	-10.000	-15.000

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
080201.009 Sportanlage Hemmerde		-800.000				-21.734,86	-34.835,07
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		800.000				21.734,86	34.835,07
Summe Auszahlungen		-800.000				-21.734,86	-34.835,07
Summe Einzahlungen							
Summe		-800.000				-21.734,86	-34.835,07
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-4.419,90 -5.000,00	-10.000		-10.000	-10.000 -15.000	-42.643,11	-54.746,03
Summe Einzahlungen						2.262,25	2.262,25
Summe	-4.419,90 -5.000,00	-10.000		-10.000	-10.000 -15.000	-40.380,86	-52.483,78
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.419,90 -5.000,00	-810.000		-10.000	-10.000 -15.000	-64.377,97	-89.581,10
Gesamtsumme Einzahlungen						2.262,25	2.262,25
Gesamtsumme	-4.419,90 -5.000,00	-810.000		-10.000	-10.000 -15.000	-62.115,72	-87.318,85
Erläuterungen							
Sportanlage Hemmerde							
<u>Investitions-Nr.: 080201.009</u>							
Für den Bau eines neuen Kunstrasenplatzes in Unna-Hemmerde sind in 2017 für die ersten Planungsprozesse Mittel bereitgestellt worden. Das Verfahren zur Umsetzung der Maßnahme wurde mit der Vorlage 0570/22 am 08.06.2022 im Ausschuss für Schulen und Sport beraten und im Rat der Kreisstadt Unna am 23.06.2022 beschlossen.							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0801 Sportförderung und Sportanlagen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0801 Sportförderung und Sportanlagen
Zugeordnete Produkte	080102 Förderung des Sportes und Veranstaltungen 080201 Bereitstellung, Verwaltung und Betrieb von Sportanlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Sport	Markus Kampmann
Kurzbeschreibung	Dem Bereich Sport obliegt u.a. die Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung städtischer Sportanlagen, Vertragsmanagement kommunaler Sportstätten – Außensportstätte, Turn- u. Sporthallen, Qualitätssicherung bestehender Sportanlagen, Qualitätsentwicklung zu nachhaltigen Sportanlagen, Sportstättenbau, Fachliche Begleitung Sportstättenbau – Außensportstätten, Turn- u. Sporthallen usw., Planung Sportstättenentwicklung, Organisation und Bereitstellung städtischer Sportanlagen, Förderung der Jugendarbeit der Vereine, Förderung von Vereinsveranstaltungen, Planung und Leitung eigener Sportveranstaltungen, Unterstützung bei Aus- u. Fortbildungsveranstaltungen externer Verbände.
Allgemeine Ziele	Erhalt, Ausbau und nachhaltige Entwicklung des kommunalen Sportstättenangebotes Optimierung von Sportstättennutzungen durch Vereine Stärkung von Vereinsstrukturen durch Förderung von Eigeninitiativen Weiterentwicklung der Sportförderung Ausrichtung auf gesellschaftliche Bedürfnisse
Zielgruppe	Unnaer Bevölkerung, Sportliche Interessierte, Kinder und Jugendliche, Kindergärten und Schulen, Vereine der Kreisstadt Unna, Organisierte Sportlerinnen und Sportler der Kreisstadt Unna, Stadtsportverband Unna
Erläuterungen	In der Kreisstadt Unna bieten 59 Sportvereine mit rd. 13.200 Mitgliedern ein vielfältiges Sportangebot, das mit einem hohen Maß an ehrenamtlichem Engagement betrieben wird. Große Unterstützung erfahren die Vereine durch die unentgeltliche Bereitstellung der städtischen Sportstätten. Das Angebot umfasst insbesondere 11 Sportplätze inkl. Vereinsheime und 24 Sporthallen (inkl. 3 Sporthallen des Kreises Unna). Darüber hinaus ermöglicht die Kreisstadt Unna den Vereinen, bei Ermangelung geeigneter eigener oder städtischer Sportstätten, durch Anmietung u. ä. die Ausübung der jeweiligen Sportart. Mit der Qualitätssicherung der Außensportanlagen sowie den Sanierungsmaßnahmen der Sporthallen wird die Basis für ein nachhaltiges Entwicklungskonzept mit den Möglichkeiten zur Bündelung von Vereinsressourcen und zielgerichteter Standortbildung mit zukunftsorientierter Ausstattung ermöglicht. Hier gilt es, den erreichten Status Quo zu erhalten sowie durch flexible Handlungsweisen rechtlichen und gesellschaftlichen Ansprüchen zu entsprechen.

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0801 Sportförderung und Sportanlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.820,90	112.000	90.000	90.000	90.000	90.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.985,23	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.297,34					
08	Aktivierte Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	106.103,47	121.000	99.000	99.000	99.000	99.000
11	Personalaufwendungen	172.336,00	174.000	177.000	181.000	183.000	187.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	524.206,68	604.000	618.000	627.000	1.032.000	1.032.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	287.952,13	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
15	Transferaufwendungen	275.997,88	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.120,71	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.322.613,40	1.489.000	1.506.000	1.519.000	1.926.000	1.930.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.216.509,93	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.216.509,93	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.216.509,93	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	3.522,93					
29	Teilergebnis	-1.220.032,86	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.220.032,86	-1.368.000	-1.407.000	-1.420.000	-1.827.000	-1.831.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0801 Sportförderung und Sportanlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen			800.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.419,90	5.000	10.000		10.000	10.000	15.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-4.419,90	-5.000	-810.000		-10.000	-10.000	-15.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-4.419,90	-5.000	-810.000		-10.000	-10.000	-15.000

Teilergebnisplan
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.504,06					
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.830,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktivierter Eigenleistung	34.243,22					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	83.577,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	Personalaufwendungen	493.248,71	630.000	559.000	574.000	583.000	598.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	129.573,28	240.000	345.000	180.000	180.000	180.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	33,00					
15	Transferaufwendungen	8.259,98					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.863,63	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17	Ordentliche Aufwendungen	644.978,60	895.000	924.000	774.000	783.000	798.000
18	Ordentliches Ergebnis	-561.401,32	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-561.401,32	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-561.401,32	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	6.118,49					
29	Teilergebnis	-567.519,81	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-567.519,81	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	458.694,72	750.000	610.000		390.000	50.000	30.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten	31.734,63						
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	490.429,35	750.000	610.000		390.000	50.000	30.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	786,79						
08	für Baumaßnahmen	671.911,26	220.000	280.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.673,87						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-684.371,92	-220.000	-280.000				
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-193.942,57	530.000	330.000		390.000	50.000	30.000

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
090101.004 Freiraumgestaltung	237.769,63					-84.919,63	-115.941,48
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	429.888,72					1.191.518,19	1.242.777,54
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude	786,79					786,79	786,79
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	181.193,53					1.265.512,26	1.334.931,88
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.138,77					10.138,77	23.000,35
090101.006 Verkehrssicherung Palaiseaustraße	10.000,00	-110.000		30.000	10.000	10.000,00	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	30.000		30.000	10.000	10.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		140.000					
090101.007 Ern. Massener und Hertinger Straße - FuZo BA 1	-490.717,73 670.000,00	500.000		300.000		50.484,70	-946.533,52
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	670.000,00	500.000		300.000		695.000,00	1.199.676,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	490.717,73					644.515,30	2.140.555,90
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							5.653,62
090101.012 Radparken Innenstadt							28.270,26
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	40.000				60.000,00	38.000,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	60.000,00	40.000				60.000,00	
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							9.729,74
090101.014 Wendehammer Königsborner Tor	-1.535,10 -150.000,00	-60.000		60.000	40.000 30.000	-151.535,10	-6.751,99
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	40.000		60.000	40.000 30.000	10.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	160.000,00	100.000				160.000,00	
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.535,10					1.535,10	6.751,99
Summe Auszahlungen	-684.371,92 -220.000,00	-280.000				-2.142.488,22	-3.521.410,27
Summe Einzahlungen	429.888,72 750.000,00	610.000		390.000	50.000 30.000	1.966.518,19	2.480.453,54
Summe	-254.483,20 530.000,00	330.000		390.000	50.000 30.000	-175.970,03	-1.040.956,73
Gesamtsumme Auszahlungen	-684.371,92 -220.000,00	-280.000				-2.142.488,22	-3.521.410,27
Gesamtsumme Einzahlungen	429.888,72 750.000,00	610.000		390.000	50.000 30.000	1.966.518,19	2.480.453,54
Gesamtsumme	-254.483,20 530.000,00	330.000		390.000	50.000 30.000	-175.970,03	-1.040.956,73

Erläuterungen

Freiraumgestaltung

Investitions-Nr.: 090101.004

Die Freiraumgestaltung sieht, unter vorrangiger Berücksichtigung von ökologischer Gestaltung und Aufwertung des Quartiers, Wege- und Spielplatzkonzepte, Errichtung von Begegnungs- und Kontaktmöglichkeiten, Öffnungen zum Kurpark und Verbesserungen und Erweiterungen der Beleuchtung vor. Sie ist Bestandteil des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Unna-Königsborn (ISEK

Investitionen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Unna-Königsborn).

Neben den Fördergeldern aus dem "Europäischen-Fonds-für-regionale-Entwicklung" (EFRE) und der Städtebauförderung ist für die Realisierung der Maßnahme die Beteiligung der örtlichen Investoren vorgesehen gewesen.

In 2022 sind die Einzelmaßnahmen innerhalb der Freiraumgestaltung vollständig fertiggestellt und damit abgeschlossen worden.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Verkehrssicherung Palaiseaustraße

Investitions-Nr.: 090101.006

Im Anschluss an die Umsetzung der Freiraumgestaltung werden Maßnahmen zur Verkehrssicherung und der Verkehrsberuhigung im Quartier, insbesondere an der Palaiseaustraße, durchgeführt. So werden u.a. die Fußgängertunnel an der Palaiseaustraße zurückgebaut (Beseitigung von Angsträumen).

Wie bei der Freiraumgestaltung wird mit Fördermitteln aus der Städtebauförderung gerechnet, da auch die Maßnahmen an der Palaiseaustraße im Integrierten Stadtentwicklungskonzept Unna-Königsborn (ISEK Unna-Königsborn) berücksichtigt sind.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Unna-Königsborn zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ern. Massener und Hertinger Straße - FuZo BA 1

Investitions-Nr.: 090101.007

Als Bestandteil des Integrierten Stadtentwicklungskonzepts Innenstadt (ISEK Innenstadt 2022) erfolgen wesentliche Erneuerungen an der Massener- und Hertinger Straße (FuZo BA 1). Diese baulichen und gestalterischen Erneuerungen sind bereits größtenteils in 2022 abgeschlossen worden. Die Endabrechnung erfolgt in 2023.

Für die Umsetzung dieser baulichen Erneuerungen ist die Finanzierung mit Städtebaumitteln vorgesehen, ein entsprechender Förderbescheid liegt vor.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Innenstadt 2022 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Radparken Innenstadt

Investitions-Nr.: 090101.012

Zur Förderung der innerstädtischen Verkehrspolitik und des Radverkehrs werden im Zuge der baulichen Erneuerungen in der Innenstadt auch Erweiterungen und Verbesserungen des Radparkens an verschiedenen Standorten der Innenstadt umgesetzt.

Hierfür sind Fördermittel aus den Programmen der Radverkehrsförderung beantragt und genehmigt worden.

Wendehammer Königsborner Tor

Investitions-Nr.: 090101.014

Zum Zwecke einer verkehrssicheren und fahrrad- und fußgängerfreundlichen Führung von Verkehrsströmen aus den nördlichen und westlichen Bereichen des Stadtgebietes zum Unnaer Bahnhof und in die Innenstadt, erfolgt ein wesentlicher Umbau des derzeit provisorisch eingerichteten Wendehammers gegenüber dem Nordausgang des Königsborner Tors.

Die Maßnahme wird mit Mitteln aus der Städtebauförderung co-finanziert. Der entsprechende Förderbescheid liegt seit 2022 vor.

Damit wird die bauliche Umsetzung dieser Maßnahme aus dem Integrierten Stadtentwicklungskonzept Innenstadt 2022 (ISEK Innenstadt 2022) in 2023 erfolgen.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Innenstadt 2022 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktbereich	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	0901 Räumliche Planung und Entwicklung
Zugeordnete Produkte	090101 Baugebiete und Einzelprojekte
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Stadtplanung	Yvonne Krekeler
Kurzbeschreibung	Entwicklung und Umsetzungsbegleitung städtebaulicher Konzepte, Lärmaktionsplanung Aufstellung und Änderung von Satzungen nach dem BauGB Auskünfte aus der raumbezogenen Datenbasis des Geo-Informationssystems (GIS) Planungsrechtliche Stellungnahmen Erteilung von Vorkaufsrechtsbescheinigungen und Teilungsgenehmigungen
Allgemeine Ziele	Schaffung von informellen und rechtsverbindlichen Regelungen für die städtebauliche Ordnung, Entwicklung und Gestaltung der zukunftsorientierten, räumlichen Entwicklung der Kreisstadt Unna
Zielgruppe	Alle ein in der Kreisstadt Unna befindliches Grundstück innehabenden Personen, Investorinnen und Investoren, Rat und Verwaltung der Kreisstadt Unna

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.504,06					
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.830,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktivierete Eigenleistung	34.243,22					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	83.577,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	Personalaufwendungen	493.248,71	630.000	559.000	574.000	583.000	598.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	129.573,28	240.000	345.000	180.000	180.000	180.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	33,00					
15	Transferaufwendungen	8.259,98					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.863,63	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17	Ordentliche Aufwendungen	644.978,60	895.000	924.000	774.000	783.000	798.000
18	Ordentliches Ergebnis	-561.401,32	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-561.401,32	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-561.401,32	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	6.118,49					
29	Teilergebnis	-567.519,81	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-567.519,81	-880.000	-909.000	-759.000	-768.000	-783.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	458.694,72	750.000	610.000		390.000	50.000	30.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten	31.734,63						
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	490.429,35	750.000	610.000		390.000	50.000	30.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	786,79						
08	für Baumaßnahmen	671.911,26	220.000	280.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.673,87						
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-684.371,92	-220.000	-280.000				
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-193.942,57	530.000	330.000		390.000	50.000	30.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.493,62	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	804.493,65	711.000	821.000	821.000	821.000	821.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.639,39					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	12.090,20	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.120,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	Aktivierete Eigenleistung	20.759,71					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	872.596,83	740.000	875.000	875.000	875.000	875.000
11	Personalaufwendungen	2.144.923,28	2.432.000	2.614.000	2.672.000	2.721.000	2.781.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	246.820,31	276.000	261.000	277.000	277.000	279.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	25.534,32	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15	Transferaufwendungen	100.000,00					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.160,46	86.000	138.000	138.000	138.000	138.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.591.438,37	2.824.000	3.043.000	3.117.000	3.166.000	3.228.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.718.841,54	-2.084.000	-2.168.000	-2.242.000	-2.291.000	-2.353.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.718.841,54	-2.084.000	-2.168.000	-2.242.000	-2.291.000	-2.353.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.718.841,54	-2.084.000	-2.168.000	-2.242.000	-2.291.000	-2.353.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	18.724,90					
29	Teilergebnis	-1.737.566,44	-2.084.000	-2.168.000	-2.242.000	-2.291.000	-2.353.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.737.566,44	-2.084.000	-2.168.000	-2.242.000	-2.291.000	-2.353.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	1.176.451,20						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.638,62	2.000	10.000		10.000	10.000	15.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.194.089,82	-2.000	-10.000		-10.000	-10.000	-15.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-1.194.089,82	-2.000	-10.000		-10.000	-10.000	-15.000

Investitionen Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
100302.004 Städtische Unterkunft an der Kamener Straße 120	-1.176.451,20					-2.098.303,50	-2.928.033,71
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	1.176.451,20					2.098.303,50	2.926.539,52
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen							1.494,19
100302.005 Erneuerung/Erweiterung städt. Unterkünfte	-17.638,62					-17.638,62	-73.166,68
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							9.304,47
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude							22.878,00
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	17.638,62					17.638,62	59.593,15
Summe Auszahlungen	-1.194.089,82					-2.115.942,12	-3.010.504,86
Summe Einzahlungen							9.304,47
Summe	-1.194.089,82					-2.115.942,12	-3.001.200,39
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-2.000,00	-10.000		-10.000	-10.000 -15.000	-22.388,30	-51.990,10
Summe Einzahlungen						750,00	14.945,99
Summe	-2.000,00	-10.000		-10.000	-10.000 -15.000	-21.638,30	-37.044,11
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.194.089,82 -2.000,00	-10.000		-10.000	-10.000 -15.000	-2.138.330,42	-3.062.494,96
Gesamtsumme Einzahlungen						750,00	24.250,46
Gesamtsumme	-1.194.089,82 -2.000,00	-10.000		-10.000	-10.000 -15.000	-2.137.580,42	-3.038.244,50
Erläuterungen							
Städtische Unterkunft an der Kamener Straße 120							
Investitions-Nr.: 100302.004							
Zum Abschluss der Neubaumaßnahmen und dem Abriss der Altgebäude sind investive Haushaltsmittel gemäß Beschlussvorlage 0979/17/2 in den Vorjahren bereitgestellt worden. Im Haushaltsjahr 2022 ist die Maßnahme baulich abgeschlossen worden.							
Erneuerung/Erweiterung städt. Unterkünfte							
Investitions-Nr.: 100302.005							
In Vorjahren sind investive Erneuerungen und Erweiterungen an städtischen Unterkünften vorgenommen worden.							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 1001 Gutachterausschuss	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001 Gutachterausschuss
Zugeordnete Produkte	100101 Gesetzliche Wertermittlung und kommunale Bewertungsstelle
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Stadtplanung	Annette Rüdiger
Kurzbeschreibung	<p>Führung des Kaufpreissammlungsprogrammes</p> <p>Sammlung Gewerbemieten</p> <p>Erstellung von Markt- und Preisanalysen und Grundstücksmarktberichte</p> <p>Erstellung von Gutachten des Gutachterausschusses für Grundstückswerte in der Kreisstadt Unna über unbebaute und bebaute Grundstücke</p> <p>Neustrukturierung der Bodenrichtwertzonen</p> <p>Kommunale Wertermittlung</p>
Allgemeine Ziele	<p>Festsetzung von Boden- und Immobilienrichtwerten und Bodenrichtwertzonen für das Land NRW und die Kommune</p> <p>Aufstellung des Gewerbemietenspiegels im Rahmen des Grundstücksmarktberichtes für das Stadtgebiet der Kreisstadt Unna</p> <p>Datenanalyse zur Aufstellung des Wohngebäudemietenspiegels</p> <p>Datenanalyse zur Allgemeinen Bevölkerungswanderung aus anonymisierten Kaufverträgen</p> <p>Erstellung von Verkehrsgutachten</p> <p>umfassendes Beratungsangebot im Rahmen der Immobilienwertermittlung</p>
Zielgruppe	<p>Land NRW, Kreis Unna, Rat und Verwaltung der Kreisstadt Unna, alle ein Grundstück in der Kreisstadt Unna innehabenden Personen,</p> <p>alle einen Bau in Auftrag gebenden Personen, Gewerbetreibende, Immobilienmarkt, Kreditinstitute, Vermessungsbüros, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte, Notarinnen und Notare</p>

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1001 Gutachterausschuss**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.195,05	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	5.000,00					
07	Sonstige ordentliche Erträge	443,75					
08	Aktiviertete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	29.638,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	Personalaufwendungen	222.037,13	213.000	240.000	246.000	251.000	257.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00					
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.555,44	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	Ordentliche Aufwendungen	239.592,57	223.000	255.000	261.000	266.000	272.000
18	Ordentliches Ergebnis	-209.953,77	-203.000	-235.000	-241.000	-246.000	-252.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-209.953,77	-203.000	-235.000	-241.000	-246.000	-252.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-209.953,77	-203.000	-235.000	-241.000	-246.000	-252.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	2.550,01					
29	Teilergebnis	-212.503,78	-203.000	-235.000	-241.000	-246.000	-252.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-212.503,78	-203.000	-235.000	-241.000	-246.000	-252.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1001 Gutachterausschuss**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 1002 Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmalschutz	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002 Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmalschutz
Zugeordnete Produkte	100201 Prüfungen und Genehmigungen 100202 Denkmalschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Bauordnung	N.N. u. Yvonne Krekeler
Kurzbeschreibung	<p><u>Für den Bereich Bauordnung:</u> Verantwortliche Organisationseinheit: Dezernat 3, Bauordnung, N.N. (Leitungsstelle ist zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 nicht besetzt) Prüfung von Bauaufträgen und Erteilung von Baugenehmigungen sowie alle daran anschließenden Arbeiten der Bauüberwachung Beratung in bauplanungs-, bauordnungsrechtlicher, gestalterischer und konstruktiver Hinsicht Rechtsangelegenheiten, Anhörungen und Ablehnungen in den baurechtlichen Antragsverfahren Ordnungsbehördliche Verfahren, Ordnungswidrigkeiten Wiederkehrende Prüfungen; Abgeschlossenheit nach WEG Führung des Baulastenverzeichnisses</p> <p><u>Für den Bereich Denkmalschutz</u> Verantwortliche Organisationseinheit: Dezernat 3, Stadtplanung, Frau Krekeler Denkmalrechtliche Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und Erteilung von denkmalrechtlichen Erlaubnissen Pflege der Denkmalschutzdatei, Bauberatung bei denkmalgeschützten Gebäuden</p>
Allgemeine Ziele	<p>Herstellung der höchstmöglichen Rechtssicherheit in Bauverfahren</p> <p>Erhalt historischer Bausubstanz und Baustruktur und Unterstützung der Eigentümerinnen und Eigentümern von Denkmälern</p>
Zielgruppe	alle einen Bau in Auftrag gebende Personen, alle ein Grundstück in der Kreisstadt Unna innehabende Personen, Architektinnen und Architekten, Investorinnen und Investoren, Immobilienmarkt

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1002 Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmalschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	651.021,10	570.000	605.000	605.000	605.000	605.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	373,67					
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.892,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	Aktivierte Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	654.287,27	572.000	607.000	607.000	607.000	607.000
11	Personalaufwendungen	1.311.924,82	1.474.000	1.493.000	1.527.000	1.557.000	1.591.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.296,97	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen	100.000,00					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.737,27	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.426.959,06	1.497.000	1.514.000	1.548.000	1.578.000	1.612.000
18	Ordentliches Ergebnis	-772.671,79	-925.000	-907.000	-941.000	-971.000	-1.005.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-772.671,79	-925.000	-907.000	-941.000	-971.000	-1.005.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-772.671,79	-925.000	-907.000	-941.000	-971.000	-1.005.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	10.796,60					
29	Teilergebnis	-783.468,39	-925.000	-907.000	-941.000	-971.000	-1.005.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-783.468,39	-925.000	-907.000	-941.000	-971.000	-1.005.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1002 Maßnahmen der Bauaufsicht und Denkmalschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung Produktgruppe 1003 Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen
Zugeordnete Produkte	100301	Wohnraumversorgung
	100302	Städtische Unterkünfte
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Bereich Soziales, Wohnen, Demografie und Integrat.		Till Knoche
Kurzbeschreibung	<p>Wohnungsaufsicht im preisgebundenen und freifinanzierten Wohnungsbau (Bauzustand, Mietpreishöhe, Belegung) Wohnraumsicherung, Verhinderung von Obdachlosigkeit und Betreuung bzw. Reintegration obdachloser Haushalte Primärversorgung aller nach Unna zugewiesenen Aussiedlerinnen und Aussiedler und ausländischen Flüchtlingen sowie Unterbringung obdachloser Personen Wohnraumvermittlung, Koordinierungsstelle „Neue Wohnformen“ Wohngeldbewilligung Organisation und Verantwortung der Mietspiegelerstellung Begleitung des Demografieprozesses am Wohnungsmarkt, Wohnungsmarktbeobachtung (KomWoB) für Planungszyklus zum „Handlungskonzept Wohnen“ Mitwirkung bei Stadtentwicklungsprojekten insbesondere Programmgebieten „Sozialer Zusammenhalt“-Städtenetzwerk Soziale Stadt</p>	
Allgemeine Ziele	<p>Maßnahmen zur Prävention von unzumutbaren Wohnverhältnisse (Anzeichen der Verwahrlosung von Wohnraum/ Missständen an der Wohnung) Förderung der bedarfsgerechten Wohnraumversorgung Vermeidung von Wohnungsnotfällen (öffentliche Unterbringung und Versorgung) Bereitstellung der notwendigen Anzahl von bedarfsgerechten Unterkünften zur vorübergehenden Unterbringung z.B. bei Wohnungslosennotfälle, obdachlosen Personen, ausländischen Flüchtlingen Unterstützung bei der bedarfsdeckenden Schaffung von preisgünstigem und barrierefreien Wohnraum unter Berücksichtigung von städtebaulichen, sozialräumlichen und wohnungswirtschaftlichen Gegebenheiten Erlangung umfassender Kenntnisse und Schaffung von Transparenz über den kommunalen und regionalen Wohnungsmarkt für den zielgenauen Einsatz der Förder- und Gesetzesinstrumente des Landes NRW</p>	
Zielgruppe	<p>Teilnehmende am Wohnungsmarkt, alle von einer Unterbringung in städtische Unterkünfte betroffene Personen, Anspruchsberechtigte gem. WGG, alle Akteure der Stadtentwicklung</p>	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1003 Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.493,62	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.277,50	121.000	196.000	196.000	196.000	196.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.265,72					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	7.090,20	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	784,01					
08	Aktivierete Eigenleistung	20.759,71					
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	188.670,76	148.000	248.000	248.000	248.000	248.000
11	Personalaufwendungen	610.961,33	745.000	881.000	899.000	913.000	933.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	237.523,34	264.000	251.000	267.000	267.000	269.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	25.534,32	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.867,75	65.000	112.000	112.000	112.000	112.000
17	Ordentliche Aufwendungen	924.886,74	1.104.000	1.274.000	1.308.000	1.322.000	1.344.000
18	Ordentliches Ergebnis	-736.215,98	-956.000	-1.026.000	-1.060.000	-1.074.000	-1.096.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-736.215,98	-956.000	-1.026.000	-1.060.000	-1.074.000	-1.096.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-736.215,98	-956.000	-1.026.000	-1.060.000	-1.074.000	-1.096.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	5.378,29					
29	Teilergebnis	-741.594,27	-956.000	-1.026.000	-1.060.000	-1.074.000	-1.096.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-741.594,27	-956.000	-1.026.000	-1.060.000	-1.074.000	-1.096.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1003 Wohnungsbauförderung, Wohnungshilfen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	1.176.451,20						
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.638,62	2.000	10.000		10.000	10.000	15.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.194.089,82	-2.000	-10.000		-10.000	-10.000	-15.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-1.194.089,82	-2.000	-10.000		-10.000	-10.000	-15.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.156,01					
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.039.140,96	2.930.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	3.043.296,97	2.930.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
11	Personalaufwendungen	14.155,05	16.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.427,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	Ordentliche Aufwendungen	15.582,66	17.000	6.000	6.000	6.000	6.000
18	Ordentliches Ergebnis	3.027.714,31	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.027.714,31	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	3.027.714,31	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	48,80					
29	Teilergebnis	3.027.665,51	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.027.665,51	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Produktbeschreibung Produktgruppe 1101 Versorgung		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Versorgung
Zugeordnete Produkte	110101	Gas-, Wasser- und Stromversorgung
Verantwortliche Organisationseinheit Stadtkämmerer		Verantwortliche Person(en) Stadtkämmerer Michael Strecker
Kurzbeschreibung	Überprüfung und Neuverhandlung von Konzessionsabgabeverträgen Abwicklung von Konzessionsabgabeverträgen	
Allgemeine Ziele	Optimierung der Einnahmen	
Zielgruppe	Rat und Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Aufsichtsbehörden, Organe der Beteiligungsunternehmen	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1101 Versorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.156,01					
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.039.140,96	2.930.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	3.043.296,97	2.930.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
11	Personalaufwendungen	14.155,05	16.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.427,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	Ordentliche Aufwendungen	15.582,66	17.000	6.000	6.000	6.000	6.000
18	Ordentliches Ergebnis	3.027.714,31	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.027.714,31	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	3.027.714,31	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	48,80					
29	Teilergebnis	3.027.665,51	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.027.665,51	2.913.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000	3.004.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1101 Versorgung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

**Teilergebnisplan
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.079.931,98	1.960.000	1.915.000	2.315.000	1.915.000	1.915.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.365.219,74	1.622.000	1.632.000	1.632.000	1.632.000	1.632.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.539,38					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	79.795,70	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	514.562,50					
08	Aktivierete Eigenleistung	59.125,61	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	4.141.174,91	3.715.000	3.680.000	4.080.000	3.680.000	3.680.000
11	Personalaufwendungen	1.025.343,12	1.092.000	1.153.000	1.178.000	1.202.000	1.227.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	5.292.666,01	5.738.000	4.843.000	5.133.000	4.773.000	4.773.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.499.333,86	4.660.000	4.620.000	4.620.000	4.620.000	4.620.000
15	Transferaufwendungen	694.938,54	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.966,37	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17	Ordentliche Aufwendungen	11.585.247,90	11.790.000	10.916.000	11.231.000	10.895.000	10.920.000
18	Ordentliches Ergebnis	-7.444.072,99	-8.075.000	-7.236.000	-7.151.000	-7.215.000	-7.240.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.444.072,99	-8.075.000	-7.236.000	-7.151.000	-7.215.000	-7.240.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-7.444.072,99	-8.075.000	-7.236.000	-7.151.000	-7.215.000	-7.240.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	7.269,10					
29	Teilergebnis	-7.451.342,09	-8.075.000	-7.236.000	-7.151.000	-7.215.000	-7.240.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.451.342,09	-8.075.000	-7.236.000	-7.151.000	-7.215.000	-7.240.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	119.527,78	190.000	690.000		1.610.000	20.000	700.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	56.060,34						
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten	29.865,00	150.000			175.000	570.000	500.000
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	205.453,12	340.000	690.000		1.785.000	590.000	1.200.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	860.155,10	3.900.000	2.500.000	840.000	1.360.000	4.150.000	3.765.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	155.085,31	60.000	1.974.000	150.000	119.000	114.000	119.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.015.240,41	-3.960.000	-4.474.000	-990.000	-1.479.000	-4.264.000	-3.884.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-809.787,29	-3.620.000	-3.784.000	-990.000	306.000	-3.674.000	-2.684.000

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
1201.1052 Umgestaltung Dach Bahnhofsvorplatz						-2.474,42	-2.474,42
25 Auszahlung für Baumaßnahmen						2.474,42	2.474,42
1201.1060 Verlegung des Busbahnhofs						-1.339.368,19	-1.339.368,19
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						3.760.470,12	3.760.470,12
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						13.227,69	13.227,69
25 Auszahlung für Baumaßnahmen						4.078.715,41	4.078.715,41
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						1.357,79	1.357,79
28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen						1.006.537,42	1.006.537,42
120101.001 Ergänzungsmaßnahmen an Straßen	-11.011,07 -20.000,00	-60.000		-60.000	-60.000 -70.000	-517.095,47	-511.929,82
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						14.968,82	14.968,82
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten						2.965,00	2.965,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						10.115,00	10.115,00
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						18.697,70	18.697,70
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	20.000,00	60.000		60.000	60.000 70.000	222.595,81	207.213,01
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	11.011,07					303.850,78	314.067,93
120101.003 Ausbau der Straßenbeleuchtung	48.881,70	-1.350.000	-150.000	-50.000	-50.000 -50.000	1.929,79	-12.119,57
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		460.000					
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	56.060,34					275.688,05	407.938,42
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						42.281,23	42.281,23
25 Auszahlung für Baumaßnahmen						100.978,71	100.978,71
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	7.178,64	1.810.000	150.000	50.000 (-50.000)	50.000 50.000 (-50.000) -50.000)	215.060,78	361.360,51
120101.017 Planungen zur Fortführung d. Radwege- u. Straßena.	-17.212,65			-50.000		-17.212,65	-17.212,65
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	17.212,65			50.000	-50.000 50.000	17.212,65	17.212,65
120101.019 Erneuerung Industriepark Ost						-2.104.398,70	-2.607.148,67
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						19.939,36	19.939,36
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten						2.758.150,00	2.758.150,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen						4.882.488,06	5.385.238,03
120101.023 Fahrradabstellanlagen an Schulen	-83.561,38 30.000,00					-76.040,53	-112.073,69
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.998,00 30.000,00					125.998,00	119.998,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	71.492,20					93.971,35	93.971,35
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	108.067,18					108.067,18	138.100,34

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
120101.026 Bes. Bahnübergänge / Brücke Kessebürener Landwehr	-14.547,94	-400.000		1.420.000		-161.612,82	-183.677,59
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.420.000			
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	14.547,94	400.000				161.612,82	183.677,59
120101.034 Erneuerung Buschstraße				-100.000	-700.000 -1.030.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen				100.000	700.000 1.030.000		
120101.041 Erneuerung Kleine Burgstraße	-90.277,66			65.000		-98.565,82	-191.503,73
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten				65.000			
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	90.277,66					98.565,82	191.503,73
120101.042 Erneuerung Burgstraße	-146.440,35			110.000		-166.692,31	-441.686,12
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten				110.000			
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	146.440,35					166.692,31	441.686,12
120101.043 Erneuerung Gürtelstraße		-130.000			-430.000	-10.241,44	-14.701,16
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		130.000			430.000	10.241,44	14.701,16
120101.044 Erneuerung Märkische Straße		-100.000	-400.000	-400.000	250.000	-8.290,09	-8.290,09
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten					250.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		100.000	400.000	400.000 (-400.000)		8.290,09	8.290,09
120101.045 Erneuerung Wilhelminenstraße		-100.000	-400.000	-400.000	250.000	-10.485,35	-10.485,35
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten					250.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		100.000	400.000	400.000 (-400.000)		10.485,35	10.485,35
120101.047 Erneuerung Massener Dorfstraße					-70.000	-8.440,24	-8.440,24
25 Auszahlung für Baumaßnahmen					70.000	8.440,24	8.440,24
120101.048 Erneuerung Saarbrücker Straße	-360.000,00	-220.000				-369.399,99	-22.993,24
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	360.000,00	220.000				369.399,99	22.993,24
120101.051 Ausbau Afferder Weg						-19.258,67	-309.377,07
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						58.000,00	58.000,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen						77.258,67	367.377,07
120101.052 Erneuerung Bergische Straße				-150.000	-1.250.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen				150.000	1.250.000		
120101.053 Erneuerung Viktoriastraße	-51.065,68 -655.000,00	-100.000			570.000	-714.752,36	-974.011,57
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten					570.000		

**Investitionen
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	51.065,68 655.000,00	100.000				714.752,36	974.011,57
120101.055 Erneuerung Platz am Morgentor, 1. und 2. BA	-7.450,67	230.000				-69.880,12	-32.528,34
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.899,78	230.000				148.731,48	195.579,46
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	11.350,45					218.611,60	228.107,80
120101.056 Erneuerung Brockhausstraße	-373.162,10 -2.500.000,00	-650.000				-2.924.666,55	-461.148,20
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	373.162,10 2.500.000,00	650.000				2.924.666,55	461.148,20
120101.057 Umbau B1-Kreuzungen		-20.000			-380.000 300.000		
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					300.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		20.000			380.000		
120101.061 Umbaumaßnahmen EKZ, ehem. Mühle Bremme						67.510,00	67.510,00
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen						67.510,00	67.510,00
120101.062 Fuß- und Radweg - Auf Schimmels Kamp		-20.000	-40.000	-40.000	20.000		
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00				20.000	80.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	80.000,00	20.000	40.000	40.000		80.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-40.000)			
120101.063 Mobilstation Lünern, B&R und P&R	-3.879,40	-140.000		190.000		-3.879,40	-11.162,06
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00			190.000		80.000,00	
21 Einzahlung aus Beiträgen u.ä. Entgelten	150.000,00					150.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	3.879,40 230.000,00	140.000				233.879,40	11.162,06
120101.064 Umgestaltung Hemmerder Dorfplatz	-59.766,87					-59.766,87	-63.699,13
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.630,00					19.630,00	19.630,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	79.396,87					79.396,87	83.329,13
120101.066 Innenstadt-Radring				-50.000			
25 Auszahlung für Baumaßnahmen				50.000			
120101.069 Radweg Massener Bahnhofstraße				-50.000			
25 Auszahlung für Baumaßnahmen				50.000			
120101.070 Radweg Höing				-50.000			
25 Auszahlung für Baumaßnahmen				50.000			
120101.071 Baumpflanzungen	-50.000,00	-50.000		-50.000	-50.000 -50.000	-50.000,00	
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	50.000,00	50.000		50.000	50.000 50.000	50.000,00	
120101.073 Bahnhofs-, Gesellschafts-, Niesenstra. - FuZo BA 2		-350.000			-1.800.000 -950.000		
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					400.000		

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		350.000			1.800.000 1.350.000		
120101.074 Umgestaltung Kontenpunkte am Masseener Hellweg	-50.000,00					-50.000,00	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	50.000,00					50.000,00	
120101.075 Erneuerung Flügelstraße		-150.000			-700.000		
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		150.000			700.000		
120101.076 Erneuerung Steinen		-50.000					
25 Auszahlung für Baumaßnahmen		50.000					
120101.077 Umnutzung Parkplatz Schulstraße		-70.000					
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		70.000					
Summe Auszahlungen	-985.082,19 -3.945.000,00	-4.420.000	-990.000	-1.450.000	-4.240.000 -3.850.000	- 16.327.529,26	- 14.746.066,31
Summe Einzahlungen	175.588,12 340.000,00	690.000		1.785.000	590.000 1.200.000	7.614.447,06	7.477.545,41
Summe	-809.494,07 -3.605.000,00	-3.730.000	-990.000	335.000	-3.650.000 -2.650.000	-8.713.082,20	-7.268.520,90

UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Summe Auszahlungen	-30.158,22 -15.000,00	-54.000		-29.000	-24.000 -34.000	-742.149,80	-756.972,31
Summe Einzahlungen						65.896,48	65.896,48
Summe	-30.158,22 -15.000,00	-54.000		-29.000	-24.000 -34.000	-676.253,32	-691.075,83
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.015.240,41 -3.960.000,00	-4.474.000	-990.000	-1.479.000	-4.264.000 -3.884.000	- 17.069.679,06	- 15.503.038,62
Gesamtsumme Einzahlungen	175.588,12 340.000,00	690.000		1.785.000	590.000 1.200.000	7.680.343,54	7.543.441,89
Gesamtsumme	-839.652,29 -3.620.000,00	-3.784.000	-990.000	306.000	-3.674.000 -2.684.000	-9.389.335,52	-7.959.596,73

Erläuterungen

Ergänzungsmaßnahmen an Straßen

Investitions-Nr.: 120101.001

Für kleinere Ergänzungsmaßnahmen an Straßen stehen ab 2023 Mittel in Höhe von 250.000 Euro zur Verfügung.

Ausbau der Straßenbeleuchtung

Investitions-Nr.: 120101.003

Mit der Neuvergabe des Straßenbeleuchtungsvertrages erfolgt in 2023 der Übergang des Straßenbeleuchtungsvermögens, so dass hier in Folgejahren auch weitreichende Erneuerungen und wesentliche Modernisierungen für die Kreisstadt Unna anstehen.

Planungen zur Fortführung d. Radwege- u. Straßena.

Investitions-Nr.: 120101.017

Für die Fortführung von wesentlichen Radwege- und Straßenausbaumaßnahmen, (Vor-)Planungskosten, stehen in 2024 und 2026 Mittel in Höhe von jeweils 50.000 Euro bereit.

Erneuerung Industriepark Ost

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitions-Nr.: 120101.019

Die Straßen im Industriepark sind grundlegend erneuert worden. Im Rahmen einer gebietsbezogenen KAG-Sondersatzung ist diese Großmaßnahme mit einem Volumen in Höhe von 5,6 Mio. Euro seit 2017 in der Umsetzung gewesen.

Zu den erneuerten Straßen zählen:

- Max-Planck-Straße
- Otto-Hahn-Straße
- Alfred-Nobel-Straße
- Max-Eyth-Straße
- Einsteinstraße
- Heisenbergstraße u.a.

Die Maßnahme befindet sich aktuell in der Schlussabrechnung der Bau- und Planungskosten, sowie der abschließenden Berechnung der Anliegerbeiträge.

Fahrradabstellanlagen an Schulen

Investitions-Nr.: 120101.023

Hierbei handelt es sich um eine radverkehrsfördernde Maßnahme. Die Fahrradabstellanlagen sind in 2021 errichtet worden.

Die fördertechische Abrechnung mit dem Fördergeber erfolgte in 2022.

Bes. Bahnübergänge / Brücke Kessebürener Landwehr

Investitions-Nr.: 120101.026

Für den Bau einer Brücke an der Kessebürener Landwehr im Zusammenhang mit den Beseitigungen von Bahnübergängen sind ab 2019 Mittel bereitgestellt worden. Die bauliche Umsetzung wird in 2023 abgeschlossen werden.

Für die Umsetzung ist die Kreisstadt Unna verantwortlich und geht für die Planungs- und Baukosten in Vorkasse. Durch eine veränderte Kostenübernahme durch die DB AG, den Bund und das Land NRW wird nach abgeschlossener Abrechnung die Kreisstadt Unna nur einen Anteil an den Planungskosten tragen.

Erneuerung Buschstraße

Investitions-Nr.: 120101.034

Bei der Maßnahme Erneuerung Buschstraße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme, die baulich frühestens ab 2025 erneuert wird. In 2024 werden die notwendigen Mittel für die Planungsleistungen bereitgestellt.

Erneuerung Kleine Burgstraße

Investitions-Nr.: 120101.041

Bei der Maßnahme Erneuerung Kleine Burgstraße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme, die mit Vorlaufkosten für Planungen in den Jahren 2015 und 2016 begonnen hat und ab 2019 erneuert wird. Diese Erneuerung steht im örtlichen Zusammenhang mit der Erneuerung der Burgstraße sowie der geförderten Erneuerung des "Platzes am Morgentor".

Ab 2024 wird mit Einzahlungen aus KAG-Beiträgen und dem kompensierenden Landesförderprogramm zur Reduzierung der Straßenbaubeiträge gerechnet.

Erneuerung Burgstraße

Investitions-Nr.: 120101.042

Bei der Maßnahme Erneuerung Burgstraße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme, die mit Vorlaufkosten für Planungen in den Jahren 2015 und 2016 begonnen hat und ab 2019 erneuert wird. Diese Erneuerung steht im örtlichen Zusammenhang mit der Erneuerung der Kleinen Burgstraße sowie der geförderten Erneuerung des "Platzes am Morgentor".

Ab 2024 wird mit Einzahlungen aus KAG-Beiträgen und dem kompensierenden Landesförderprogramm zur Reduzierung der Straßenbaubeiträge gerechnet.

Erneuerung Gürtelstraße

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitions-Nr.: 120101.043

Hierbei handelt es sich um eine KAG-Maßnahme, die mit Vorlaufkosten für Planungen in den Jahren 2015 und 2016 begonnen ist und frühestens ab 2025 erneuert wird. Diese Erneuerung steht im bautechnischen und bauzeitlichen Zusammenhang mit der Erneuerung der Flügelstraße (120101.075), so dass bei der Umsetzung Synergieeffekte genutzt werden können.

Erneuerung Märkische Straße

Investitions-Nr.: 120101.044

Bei der Maßnahme Erneuerung Märkische Straße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme. In 2023 wird mit den wesentlichen Planungen begonnen, so dass ab 2024 mit der baulichen Umsetzung gestartet werden kann.

Für eine nahtlose Umsetzung und Beauftragung ist eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsansatzes 2024 eingerichtet worden.

In den Folgejahren ab 2026 wird mit Einzahlungen aus KAG-Beiträgen und dem kompensierenden Landesförderprogramm zur Reduzierung der Straßenbaubeiträge gerechnet.

Erneuerung Wilhelminenstraße

Investitions-Nr.: 120101.045

Bei der Maßnahme Erneuerung Wilhelminenstraße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme. In 2023 wird mit den wesentlichen Planungen begonnen, so dass ab 2024 mit der baulichen Umsetzung gestartet werden kann.

Für eine nahtlose Umsetzung und Beauftragung ist eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsansatzes 2024 eingerichtet worden.

In den Folgejahren ab 2026 wird mit Einzahlungen aus KAG-Beiträgen und dem kompensierenden Landesförderprogramm zur Reduzierung der Straßenbaubeiträge gerechnet.

Erneuerung Massener Dorfstraße

Investitions-Nr.: 120101.047

Bei der Maßnahme Erneuerung Massener Dorfstraße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme. In 2025 wird mit den wesentlichen Planungen begonnen, so dass in Folgejahren mit der baulichen Umsetzung gestartet werden kann.

Erneuerung Saarbrücker Straße

Investitions-Nr.: 120101.048

Für die Maßnahme Erneuerung Saarbrücker Straße sind ab 2022 Mittel in Höhe von 580.000 Euro für die Umsetzung bereitgestellt worden. In Vorjahren wurden bereits Mittel für Vorlaufkosten von Planungsleistungen bereitgestellt.

Ausbau Afferder Weg

Investitions-Nr.: 120101.051

Der ortsgerechte Aus- und Umbau des Afferder Weges ist baulich in 2022 fertiggestellt worden.

Erneuerung Bergische Straße

Investitions-Nr.: 120101.052

Bei der Maßnahme Erneuerung Bergische Straße handelt es sich um eine KAG-Maßnahme. In 2024 wird mit den wesentlichen Planungen begonnen, so dass ab 2026 mit der baulichen Umsetzung gestartet werden kann.

Die Umsetzung erfolgt unter Berücksichtigung der bau- und zeittechnischen Gegebenheiten bei der sich in unmittelbarer Nähe befindlichen KAG-Maßnahme Erneuerung Märkische Straße (120101.044).

Erneuerung Viktoriastraße

Investitions-Nr.: 120101.053

Hierbei handelt es sich um eine KAG-Maßnahme, die sich seit 2021 in der Umsetzung befindet. In Vorjahren sind bereits Mittel für Vorlaufkosten von Planungsleistungen bereitgestellt worden.

Ab 2025 wird mit Einzahlungen aus KAG-Beiträgen und dem kompensierenden Landesförderprogramm zur Reduzierung der

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Straßenbaubeiträge gerechnet.

Erneuerung Platz am Morgentor, 1. und 2. BA

Investitions-Nr.: 120101.055

Nach Bewilligung der Fördermittel als Bestandteil des Gesamtkonzeptes des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Innenstadt 2022 (ISEK Innenstadt 2022) ist in 2020 bereits die Hohlraumverfüllung mit der Neugestaltung von Terrassenanlagen abgeschlossen worden. In 2022 wird mit der Umsetzung des nördlichen Bauabschnittes begonnen. Neben Fördermitteln erfolgt zusätzlich eine Beteiligung durch Dritte. Diese Maßnahme steht im örtlichen Zusammenhang zu den Erneuerungen der Burgstraße und der Kleinen Burgstraße.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Innenstadt 2022 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Erneuerung Brockhausstraße

Investitions-Nr.: 120101.056

Für die notwendige Erneuerung der Brockhausstraße sowie für die notwendigen verkehrstechnischen und -lenkenden Umgestaltungen im Zusammenhang mit dem Grundschulneubau mit Schulsporthalle (PG 0303) und dem Neubau einer Kindertagesstätte (PG 0601) auf dem Gelände des ehemaligen Sportplatzes "Am Hertinger Tor" sind ab 2022 Planungs- und Ausbaumittel in Höhe von 3,15 Mio. Euro bereitgestellt worden.

In Vorjahren sind bereits Mittel für Vorplanungen und Gutachten außerplanmäßig bereitgestellt worden, Beschlussvorlage 1884/20.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die v.g. Maßnahmen Grundschulneubau mit Schulsporthalle, Neubau einer Kindertageseinrichtung und die Erneuerung der Brockhausstraße produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Umbau B1-Kreuzungen

Investitions-Nr.: 120101.057

Die Bundesstraße B1 wird u.a. an den Kreuzungen B1/Hertinger Straße und B1/Iserlohner Straße durch den Straßenbaulastträger erneuert. Im Zuge dessen werden auch die Ab- und Einbiegespuren sowie die jeweiligen Verkehrsinseln erneuert. Die Kreisstadt Unna hat sich an den Kosten zu beteiligen. Für diese Kostenbeteiligung sind in 2023 Mittel in Höhe von 20.000 Euro für Planungen und für 2025 Mittel in Höhe von 380.000 Euro für Baukosten veranschlagt. Der Eingang von Fördermitteln kann frühestens ab 2026 in Höhe von 300.000 Euro erwartet werden.

Umbaumaßnahmen EKZ, ehem. Mühle Bremme

Investitions-Nr.: 120101.061

Im Zusammenhang mit dem Neubau des Einkaufszentrums auf dem Gelände der ehemaligen "Mühle Bremme" im Norden der Innenstadt werden auch Baumaßnahmen auf städtischen Flächen durch den Investor vorgenommen, Beschlussvorlage 1391/18. An den Kosten hierfür hat sich die Kreisstadt Unna zu beteiligen.

Fuß- und Radweg - Auf Schimmels Kamp

Investitions-Nr.: 120101.062

Der Fuß- und Radweg "Auf Schimmels Kamp" befindet sich gemäß Beschlussvorlage 1649/19 seit 2019 in der Planung. Für die Umsetzung wird mit erforderlichen Fördermitteln durch einschlägige Förderprogramme gerechnet.

Mobilstation Lünern, B&R und P&R

Investitions-Nr.: 120101.063

Die Mobilstation in Lünern wird gemäß Beschlussvorlage 1672/19 seit 2019 geplant. Für die Umsetzung ist der Erhalt von Fördermitteln durch einschlägige Förderprogramme erforderlich.

Umgestaltung Hemmerder Dorfplatz

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitions-Nr.: 120101.064

Die bauliche Umgestaltung des Hemmerder Dorfplatzes ist in 2021 fertiggestellt und in 2022 schlussgerechnet worden.

Innenstadt-Radring

Investitions-Nr.: 120101.066

Neben dem Ausbau von Radverkehrsinfrstruktur in den Ortsteilen sollen auch die geführten Radverkehrswege in der Innenstadt durch kleine Maßnahmen verbessert und ausgebaut werden.

Radweg Massener Bahnhofstraße

Investitions-Nr.: 120101.069

Für eine verbesserte und sichere Radverkehrsführung auf der Massener Bahnhofstraße werden ab 2024 Mittel in Höhe von 50.000 Euro bereitgestellt.

Radweg Höing

Investitions-Nr.: 120101.070

Für die Erneuerung des Radweges Höing stehen ab 2024 Mittel in Höhe von 50.000 Euro zur Verfügung.

Baumpflanzungen

Investitions-Nr.: 120101.071

Für die Erneuerung von Baumscheiben sowie Baumpflanzungen an Straßen stehen jährlich Mittel in Höhe von 50.000 Euro zur Verfügung.

Bahnhofs-, Gesellschafts-, Niesenstra. - FuZo BA 2

Investitions-Nr.: 120101.073

Die Erneuerungsmaßnahmen an der Bahnhofs-, Gesellschafts- und Niesenstraße (FuZo BA 2) sind Bestandteil des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Innenstadt 2022 (ISEK Innenstadt 2022).

Ab 2023 stehen für die ersten Planungen zur Vorbereitung eines konkreten Förderantrages Mittel in Höhe von 350.000 Euro neu zur Verfügung. Unter Berücksichtigung einer für die bauliche Umsetzung notwendigen Genehmigung der Städtebaufördermittel stehen ab 2025 entsprechende Mittel zur Verfügung.

Gegebenenfalls kann bei den Erneuerungen an der Gesellschafts- und Niesenstraße mit KAG-Beiträgen und mit Mitteln aus dem Landesförderprogramm zur Reduzierung der Straßenbaubeiträge, außerhalb des derzeitigen Finanzplanungszeitraumes, gerechnet werden.

Zum Zwecke einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Maßnahmen des aktuellen ISEK Innenstadt 2022 zusätzlich produktgruppenübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Umgestaltung Kontenpunkte am Massener Hellweg

Investitions-Nr.: 120101.074

In 2022 waren für Planungen Mittel in Höhe von 50.000 Euro veranschlagt worden. Aktuell kommt es zu keiner Umsetzung, so dass die Mittel im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 nicht in das Jahr 2023 übertragen werden.

Erneuerung Flügelstraße

Investitions-Nr.: 120101.075

Für die Erneuerungen an der Flügelstraße werden Planungsmittel ab 2023 und Mittel für die bauliche Umsetzung ab 2025 veranschlagt. Diese Erneuerung steht im bautechnischen und bauzeitlichen Zusammenhang mit der Erneuerung der Gürtelstraße (120101.043), so dass bei der Umsetzung Synergieeffekte genutzt werden können.

Erneuerung Steinen

Investitionen
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitions-Nr.: 120101.076

Für die bauliche Straßenerneuerung Steinen stehen in 2023 Mittel in Höhe von 50.000 Euro zur Verfügung.

Umnutzung Parkplatz Schulstraße

Investitions-Nr.: 120101.076

Für teilweise temporäre Maßnahmen auf dem öffentlichen Teil des Parkplatzes Schulstraße stehen in 2023 Mittel in Höhe von 70.000 Euro zur Verfügung, Beschlussvorlage 0695/22.

Produktbeschreibung							
Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	1201 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Zugeordnete Produkte	<table border="0"> <tr> <td>120101</td> <td>Neubau und Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen</td> </tr> <tr> <td>120102</td> <td>Verkehrsentwicklungsplanung</td> </tr> <tr> <td>120103</td> <td>Neubau, Unterhaltung, Betrieb des ÖPNV</td> </tr> </table>	120101	Neubau und Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	120102	Verkehrsentwicklungsplanung	120103	Neubau, Unterhaltung, Betrieb des ÖPNV
120101	Neubau und Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen						
120102	Verkehrsentwicklungsplanung						
120103	Neubau, Unterhaltung, Betrieb des ÖPNV						
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)						
Bereich Tiefbau	Volker Kahlert						
Kurzbeschreibung	<p>Entwicklung städtebaulicher Verkehrskonzepte; Planung und Neubau von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Tunnel und Verkehrslenkungsanlagen; Akquirierung von Fördergeldern; Entwicklung und Umsetzung von Mobilitätskonzepten (Modal-Split) und Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs; Instandhaltung und Sanierung vorhandener Verkehrsanlagen; Koordination der Maßnahmen im Rahmen der Verkehrssicherheit</p>						
Allgemeine Ziele	<p>Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur Werterhaltung der vorhandenen Verkehrsanlagen Zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote</p>						
Zielgruppe	Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Kreisstadt Unna, Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer						

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.078.350,98	1.960.000	1.915.000	2.315.000	1.915.000	1.915.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	937.481,00	947.000	957.000	957.000	957.000	957.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.828,45					
06	Kostenerstattungen und -umlagen	79.795,70	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	514.562,50					
08	Aktivierete Eigenleistung	59.125,61	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	3.706.144,24	3.040.000	3.005.000	3.405.000	3.005.000	3.005.000
11	Personalaufwendungen	1.025.343,12	1.092.000	1.153.000	1.178.000	1.202.000	1.227.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	5.194.682,00	5.632.000	4.737.000	5.027.000	4.667.000	4.667.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.485.324,86	4.645.000	4.605.000	4.605.000	4.605.000	4.605.000
15	Transferaufwendungen	694.938,54	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.299,47	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
17	Ordentliche Aufwendungen	11.426.587,99	11.604.000	10.730.000	11.045.000	10.709.000	10.734.000
18	Ordentliches Ergebnis	-7.720.443,75	-8.564.000	-7.725.000	-7.640.000	-7.704.000	-7.729.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.720.443,75	-8.564.000	-7.725.000	-7.640.000	-7.704.000	-7.729.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-7.720.443,75	-8.564.000	-7.725.000	-7.640.000	-7.704.000	-7.729.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	7.269,10					
29	Teilergebnis	-7.727.712,85	-8.564.000	-7.725.000	-7.640.000	-7.704.000	-7.729.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.727.712,85	-8.564.000	-7.725.000	-7.640.000	-7.704.000	-7.729.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	119.527,78	190.000	690.000		1.610.000	20.000	700.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen	56.060,34						
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten	29.865,00	150.000			175.000	570.000	500.000
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	205.453,12	340.000	690.000		1.785.000	590.000	1.200.000
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen	860.155,10	3.900.000	2.500.000	840.000	1.360.000	4.150.000	3.765.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	155.085,31	60.000	1.974.000	150.000	119.000	114.000	119.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.015.240,41	-3.960.000	-4.474.000	-990.000	-1.479.000	-4.264.000	-3.884.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-809.787,29	-3.620.000	-3.784.000	-990.000	306.000	-3.674.000	-2.684.000

Produktbeschreibung	
Produktgruppe 1202 Parkplatzbewirtschaftung	
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202 Parkplatzbewirtschaftung
Zugeordnete Produkte	120201 Bewirtschaftung der Parkplätze
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bereich Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Heike Güse
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung der oberirdischen Parkierungseinrichtungen
Allgemeine Ziele	<p>Kontrolle des Umschlags bei öffentlichen Parkplätzen</p> <p>Vermeidung von Emissions-/Stressfaktoren insbesondere im Innenstadtbereich durch gezielte Lenkung des Park-Such-Verkehrs</p> <p>Gewährung einer höchstmöglichen Anzahl von die innerstädtischen, wirtschaftlichen und sozio-kulturellen Angebote nutzenden Personen durch Tariftaktungen</p> <p>Kommunalpolitisch bedeutsamer Faktor bei der Betrachtung zukünftiger Mobilitätskonzepte</p>
Zielgruppe	alle Teilnehmende im öffentlichen Straßenverkehr

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1202 Parkplatzbewirtschaftung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.581,00					
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427.738,74	675.000	675.000	675.000	675.000	675.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.710,93					
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviertete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	435.030,67	675.000	675.000	675.000	675.000	675.000
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	97.984,01	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	14.009,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.666,90	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
17	Ordentliche Aufwendungen	158.659,91	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000
18	Ordentliches Ergebnis	276.370,76	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	276.370,76	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	276.370,76	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen						
29	Teilergebnis	276.370,76	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	276.370,76	489.000	489.000	489.000	489.000	489.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1202 Parkplatzbewirtschaftung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen							
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

**Teilergebnisplan
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.603,14	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	-3.837,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.355,22	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	68.120,59	39.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	Personalaufwendungen	64.087,11	165.000	64.000	66.000	68.000	68.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	434.798,90	400.000	426.000	436.000	441.000	446.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	84.739,88	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15	Transferaufwendungen	750,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.034,50	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17	Ordentliche Aufwendungen	589.410,39	667.000	593.000	605.000	612.000	617.000
18	Ordentliches Ergebnis	-521.289,80	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-521.289,80	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-521.289,80	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	3.534,01					
29	Teilergebnis	-524.823,81	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-524.823,81	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	24.995,36						
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	24.995,36						
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	154.428,00						
08	für Baumaßnahmen	4.360,00	40.000	50.000		50.000	50.000	60.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.059,36	40.000	50.000		50.000	50.000	60.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-264.847,36	-80.000	-100.000		-100.000	-100.000	-120.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-239.852,00	-80.000	-100.000		-100.000	-100.000	-120.000

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
130101.001 Natur und Umwelt	-110.419,36 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -120.000	-1.140.369,36	-1.140.369,36
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.995,36					24.995,36	24.995,36
22 Sonstige Investitionseinzahlungen						1.000,00	1.000,00
24 Auszahlung für den Erwerb v. Grdstcke und Gebäude						9.000,00	9.000,00
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	4.360,00 40.000,00	50.000		50.000	50.000 60.000	443.780,00	475.780,00
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	106.059,36 40.000,00	50.000		50.000	50.000 60.000	687.589,36	655.589,36
Summe Auszahlungen	-110.419,36 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -120.000	-1.140.369,36	-1.140.369,36
Summe Einzahlungen							
Summe	-110.419,36 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -120.000	-1.140.369,36	-1.140.369,36
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen						-1.030,00	-1.030,00
Summe Einzahlungen						1.980,00	1.980,00
Summe						950,00	950,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-110.419,36 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -120.000	-1.141.399,36	-1.141.399,36
Gesamtsumme Einzahlungen						1.980,00	1.980,00
Gesamtsumme	-110.419,36 -80.000,00	-100.000		-100.000	-100.000 -120.000	-1.139.419,36	-1.139.419,36
Erläuterungen							
Natur und Umwelt							
Investitions-Nr. 130101.001							
Das in der Kreisstadt Unna langjährig etablierte Kooperationsprojekt für Umwelt- und Naturschutzmaßnahmen wird auch im Haushaltsjahr 2023 mit einem Budgetansatz von 100.000 Euro fortgeführt.							
Hierunter fallen Wegebaumaßnahmen in öffentlichen Grünflächen sowie Baumanpflanzungen und das Aufstellen von neuen Ruhebänken im gesamten Stadtgebiet.							

Produktbeschreibung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Zugeordnete Produkte	130101	Management Stadtpark, Wald und Forste, Biotope
	130102	Naturschutzprojekte / Baumschutz
	130103	Landschaftsplanung / -entwicklung
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Bereich Umwelt		Rolf Böttger
Kurzbeschreibung	<p>Realisierung von Naturschutzmaßnahmen</p> <p>Grünflächenpflege, Managementplanung und Bewirtschaftung von Parks, stadteigenen Waldflächen und städtischen Biotopflächen, Brennholzverkauf/Brennholzausleihe</p> <p>BV0308/21 Weiterführung des Projektes "European Energy Award" (eea)</p> <p>Fortführung des Auditierungsverfahrens zur Dokumentation und Bewertung der in Unna getroffenen und umgesetzten Maßnahmen zur Absenkung der Treibhausgas-Emissionen im Stadtgebiet, Ausführung des Programmes in enger Projektpartnerschaft mit den Stadtwerken Unna, Laufzeit bis zum 31.08.2025.</p> <p>Konzeption und Strategieplanung für die Landschaftsentwicklung in der Kreisstadt Unna</p> <p>Verstärkter Einsatz für den Bereich Kurpark durch die Einsetzung eines „Kurparkkümmerers“</p>	
Allgemeine Ziele	<p>Stärkung des Natur- und Landschaftsschutzes und der Artenvielfalt</p> <p>Erhalt, Schutz und Weiterentwicklung von umweltbedeutsamen und erholungsrelevanten Grün- und Biotopflächen im Stadtgebiet</p> <p>Ökologische Aufwertung von Freiraum und bebautem Bereich durch Schutz und Erhaltung</p> <p>Maßnahmen der gestaltenden Landschaftsentwicklung</p>	
Zielgruppe	<p>alle sich in der Kreisstadt Unna aufhaltenden Personen, Mitglieder des ehrenamtlichen Naturschutzes, alle einen sich in der Kreisstadt Unna befindlichen landwirtschaftlichen Betrieb führende Personen</p>	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.603,14	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	-3.837,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.355,22	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	68.120,59	39.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	Personalaufwendungen	64.087,11	165.000	64.000	66.000	68.000	68.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	434.798,90	400.000	426.000	436.000	441.000	446.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	84.739,88	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15	Transferaufwendungen	750,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.034,50	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17	Ordentliche Aufwendungen	589.410,39	667.000	593.000	605.000	612.000	617.000
18	Ordentliches Ergebnis	-521.289,80	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-521.289,80	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-521.289,80	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	3.534,01					
29	Teilergebnis	-524.823,81	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-524.823,81	-628.000	-553.000	-565.000	-572.000	-577.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	24.995,36						
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	24.995,36						
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	154.428,00						
08	für Baumaßnahmen	4.360,00	40.000	50.000		50.000	50.000	60.000
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.059,36	40.000	50.000		50.000	50.000	60.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-264.847,36	-80.000	-100.000		-100.000	-100.000	-120.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-239.852,00	-80.000	-100.000		-100.000	-100.000	-120.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 14 Umweltschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.343,10		185.000	185.000	125.000	125.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	115.538,78	114.000	86.000	89.000	89.000	89.000
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviert Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	157.881,88	114.000	271.000	274.000	214.000	214.000
11	Personalaufwendungen	213.991,59	249.000	294.000	299.000	305.000	311.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	17.359,95	31.000	180.000	180.000	110.000	110.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	44,00					
15	Transferaufwendungen	40.000,00	65.000	70.000	75.000	85.000	90.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.419,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	Ordentliche Aufwendungen	274.815,03	348.000	547.000	557.000	503.000	514.000
18	Ordentliches Ergebnis	-116.933,15	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.933,15	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-116.933,15	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	21.426,69					
29	Teilergebnis	-138.359,84	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-138.359,84	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 14 Umweltschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen			100.000				
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen			100.000				
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			100.000				
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen			-100.000				
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

Investitionen Produktbereich 14 Umweltschutz							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
140102.002 BKR Klimaschutzinvestitionen		-100.000					
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		100.000					
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		100.000					
Summe Auszahlungen		-100.000					
Summe Einzahlungen							
Summe		-100.000					
Gesamtsumme Auszahlungen		-100.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		-100.000					

Produktbeschreibung Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen		
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutzmaßnahmen
Zugeordnete Produkte	140101	Umweltberatung, -information, -berichterstattung
	140102	Lokale Agenda 21 / Umweltaktionen / Umweltstrategien
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Bereich Umwelt		Rolf Böttger
Kurzbeschreibung	<p>Erarbeitung konzeptioneller Vorgaben und Strategien für die Entwicklung der Umwelt im Gebiet der Kreisstadt Unna</p> <p><u>BV0502/22 Fortführung der Entwicklung eines Klimaschutzkonzeptes</u> Umsetzung des Ratsbeschlusses zur Fortführung der Einwicklung eines Klimaschutzkonzeptes und Aufbau eines Klimaschutzcontrollings, Laufzeit des Förderzeitraumes bis zum 30.09.2025.</p> <p><u>BV0614/22 Umsetzung Klimaschutzkonzept</u> Strategische Umsetzung von konkreten Einzelmaßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept</p> <p><u>BV0276/21 Sanierungskonzept Billmerich</u> Fortführung des im Jahr 2020 begonnenen Projektes zur energetischen Quartierssanierung im Ortsteil Billmerich in Projektpartnerschaft mit den Stadtwerken Unna, Laufzeit des Projektzeitraumes bis einschließlich 2024.</p> <p><u>BV0545/22 Charta Faire Metropole Ruhr</u> Verpflichtung der Kreisstadt Unna zur Charta Faire Metropole Ruhr, Beratung und Unterstützung der Kernverwaltung zur Erhöhung der Anteils an Produkten des Fairen Handels, Unterstützung und Beratung lokaler Unternehmen, den fairen Handel zu erhöhen, Unterstützung und Beratung von Schulen, Hochschulen und Kitas sowie Sensibilisierung der Städtepartnerschaften im Thema Fairer Handel. Entwicklung eines Aktionskonzeptes zur stärkeren Bekanntmachung der Sustainable Development Goals (SDGs) in Unna bis 2030 im Rahmen der personellen und finanziellen Möglichkeiten.</p> <p>Beratungsangebot an die Bürgerschaft zu Maßnahmen zur Abmilderung von zukünftigen, klimawandelbedingten Schadensereignissen als Reaktion auf die Starkregenereignisse im Juli 2021. Aufklärung der Bevölkerung zur Umsetzung von privatindizierten Klimaschutzanpassungen (Stichwort: Entsiegelung, Schwammstadt, klimaangepasste Neuanpflanzungen), die in ihrer Verkettung zu einer gesamtstädtischen Verbesserungen des Stadtklimas führen können.</p> <p>Umwelt- und Verbraucherberatung</p> <p>Leitung des lokalen Agenda 21-Prozesses der Kreisstadt Unna.</p>	
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer umfassenden und aktuellen Beratung und Information zu allen umwelt- und verbraucherrelevanten Themen</p> <p>Überwachung und Entwicklung der Umwelt hinsichtlich Güte und Unterhaltung, Bewusstseinsbildung im Sinne der Agenda 21 („Nachhaltigkeitsgedanke“)</p> <p>Erarbeitung des „Strategiekonzeptes Umweltschutz“ für die Kreisstadt Unna</p> <p>Beratung, Information und Bewusstseinsbildung im Rahmen des Klimamanagements</p> <p>Einsparung von Treibhausgasen, Sicherstellung der Klimaziele, Klimamanagement</p>	
Zielgruppe	alle in der Kreisstadt Unna lebende Personen, Medienvertreter, Planungsträger, Naturschutzgruppen, Stadtbetriebe, Gewässerbenutzende, alle einen sich in der Kreisstadt Unna befindlichen	

Produktbeschreibung
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen

landwirtschaftlichen Betrieb führende Personen.

Agenda 21-Akteure, Schulen/Kindergärten, „Eine-Welt-Gruppen“, alle einen Bau in Auftrag gebende Personen

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.343,10		185.000	185.000	125.000	125.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	115.538,78	114.000	86.000	89.000	89.000	89.000
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviert Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	157.881,88	114.000	271.000	274.000	214.000	214.000
11	Personalaufwendungen	213.991,59	249.000	294.000	299.000	305.000	311.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	17.359,95	31.000	180.000	180.000	110.000	110.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	44,00					
15	Transferaufwendungen	40.000,00	65.000	70.000	75.000	85.000	90.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.419,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	Ordentliche Aufwendungen	274.815,03	348.000	547.000	557.000	503.000	514.000
18	Ordentliches Ergebnis	-116.933,15	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.933,15	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-116.933,15	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	21.426,69					
29	Teilergebnis	-138.359,84	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-138.359,84	-234.000	-276.000	-283.000	-289.000	-300.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1401 Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen			100.000				
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen			100.000				
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			100.000				
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen			-100.000				
14	Saldo der Investitionstätigkeit							

**Teilergebnisplan
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.966,97	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.360,02	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	138.088,86					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	337.415,85	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
11	Personalaufwendungen	362.612,76	144.000	256.000	262.000	266.000	273.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	833.990,23	598.000	572.000	572.000	572.000	572.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	166.083,39	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
15	Transferaufwendungen	580.112,00	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.342,73	232.000	303.000	303.000	303.000	303.000
17	Ordentliche Aufwendungen	2.084.141,11	1.624.000	1.781.000	1.787.000	1.791.000	1.798.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.746.725,26	-1.464.000	-1.621.000	-1.627.000	-1.631.000	-1.638.000
19	Finanzerträge	118.500,28	1.290.000	2.005.000	2.405.000	2.405.000	2.405.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis	118.500,28	1.290.000	2.005.000	2.405.000	2.405.000	2.405.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.628.224,98	-174.000	384.000	778.000	774.000	767.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.628.224,98	-174.000	384.000	778.000	774.000	767.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	118.080,69					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	1.605,25					
29	Teilergebnis	-1.511.749,54	-174.000	384.000	778.000	774.000	767.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.511.749,54	-174.000	384.000	778.000	774.000	767.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		400.000	800.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.392,70	155.000	170.000	450.000	170.000	170.000	170.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	130.000,00		30.000				
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-141.392,70	-555.000	-1.000.000	-450.000	-170.000	-170.000	-170.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-141.392,70	-555.000	-1.000.000	-450.000	-170.000	-170.000	-170.000

Investitionen Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
150101.001 Breitbandausbau	-400.000,00	-800.000				-400.000,00	-13.589,80
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	400.000,00	800.000				400.000,00	
150101.002 Projekt Smart City	-150.000,00	-150.000	-450.000	-150.000	-150.000 -150.000	-150.000,00	
26 Auszahlung für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	150.000,00	150.000	450.000	150.000 (-150.000)	150.000 150.000 (-150.000) -150.000)	150.000,00	
150201.002 Eigenkapitalstärkung	-130.000,00					-192.800,00	-192.800,00
27 Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	130.000,00					192.800,00	192.800,00
Summe Auszahlungen	-130.000,00 -550.000,00	-950.000	-450.000	-150.000	-150.000 -150.000	-742.800,00	-206.389,80
Summe Einzahlungen							
Summe	-130.000,00 -550.000,00	-950.000	-450.000	-150.000	-150.000 -150.000	-742.800,00	-206.389,80
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-11.392,70 -5.000,00	-50.000		-20.000	-20.000 -20.000	-86.484,86	-107.665,51
Summe Einzahlungen							
Summe	-11.392,70 -5.000,00	-50.000		-20.000	-20.000 -20.000	-86.484,86	-107.665,51
Gesamtsumme Auszahlungen	-141.392,70 -555.000,00	-1.000.000	-450.000	-170.000	-170.000 -170.000	-829.284,86	-314.055,31
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-141.392,70 -555.000,00	-1.000.000	-450.000	-170.000	-170.000 -170.000	-829.284,86	-314.055,31

Erläuterungen

Breitbandausbau

Investitions-Nr.: 150101.001

Im Zuge der weltweiten Digitalisierungsoffensive und des Netzausbaus in Deutschland ist der Breitbandausbau ein wesentlicher Standortfaktor für Unternehmen. Hierfür wurden Fördermittel unter Berücksichtigung eines veranschlagten städtischen Eigenanteils in Höhe von 1,2 Mio. Euro bei einschlägigen Förderprogrammen mit unterschiedlichen Förderquoten erfolgreich beantragt. Für eine flexible Umsetzung sind die Ansätze mit Verpflichtungsermächtigungen versehen.

Projekt Smart City

Investitions-Nr.: 150101.002

Im Rahmen des Projektes "Smart City" sind Investitionen für die Umsetzung der Ziele, Strategien und Maßnahmen in Anlagen, Gebäude, Fahrzeuge, Hard- und Software, Infrastruktur, Ausstattung notwendig. Hierfür werden Fördermittel beantragt. Für eine flexible Umsetzung sind die Ansätze mit einer Verpflichtungsermächtigung versehen.

Eigenkapitalstärkung

Investitions-Nr.: 150201.002

In Vorjahren sind Erhöhungen des Eigenkapitals bei einer städtischen Beteiligung durchgeführt worden.

Produktbeschreibung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
Zugeordnete Produkte	150101	Wirtschaftsförderung
	150102	Stadtmarketing
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing		Siehe Beschreibung
Kurzbeschreibung	<p>Wirtschaftsförderung, Martin Bick: Beratung und Unterstützung von Unternehmen, Investoren sowie Existenzgründern zur Pflege und Fortentwicklung des Unternehmensbestandes in Unna</p> <p>Stadtmarketing, Daniela Guidara Imageförderung, Attraktivitätssteigerung und Erhöhung der Aufenthaltsqualität Unnas Stärkung und Pflege der Stadtmarke Unna mit dem Claim „GANZJAHRESLIEBLING“, Kooperationsprojekte mit div. Partnern in der Unnaer City, Strategische Weiterentwicklung der Tourismusangebote und Schärfung des touristischen Profils, Vernetzung der möglichen Leistungsträger zur Entwicklung von Themenführungen, Aus- und Weiterbildung der Gästeführer, Ausbau der digitalen Services, Projekt Digitaler Stadtrundgang, Projekt „Digitale Modelldestination Ruhr“ / Open Data, Interkommunale Zusammenarbeit für ein Regionalmarketing im Kreis Unna, Öffentlichkeitsarbeit, Pressearbeit und Social Media im Bereich Stadtmarketing, Inhaltliche Ausrichtung und Redaktion der Social Media Community „Liebling Unna“, Stetige Weiterentwicklung der Imagebefragung, Netzwerkarbeit in der neuen Organisationsform der Arbeit im CWU, Geschäftsstelle „Gemeinsam Handeln für Unna“, Verwaltung und Ergänzung Bild- und Filmarchiv, Verlagsleitung Schriftenreihe der Kreisstadt Unna, Unterstützung von Institutionen, Vereinen und Verbänden, Redaktion der Printouts der Kreisstadt Unna in Wort und Bild einschl. Redaktion Neubürgerbroschüre, Fachveröffentlichungen in Medien der Westf. Hanse, im Netzwerk Historische Stadtkerne, der Ruhrtourismus GmbH, Westfalenwanderweg Westfälische Salzroute, Ruhrtal-Radweg, Alleen Radweg etc., Netzwerkprojekt Informations-Screens in der Unnaer City, Mitgliedschaft in der Bundesvereinigung City- und Stadtmarketing e.V., Verkaufsprodukte/Unna Merchandise, Entwicklung von Sonderprojekten.....</p>	
Allgemeine Ziele	<p>Wirtschaftsförderung Unterstützung der in Unna angesiedelten Unternehmen Gewinnung und Unterstützung von Unternehmen für die Ansiedlung in Unna Vermarktung von Gewerbeflächen der Stadt Unna Unterstützung von Existenzgründungen</p> <p>Stadtmarketing Positionierung der „Marke Unna“ in der Region Entwicklung von regionalen und überregionalen Projekten zur Imageförderung und Attraktivitätssteigerung Netzwerkarbeit mit urbanen Akteuren aus Einzelhandel, Gastronomie, Verbänden, Institutionen, Verwaltung und andern wichtigen Handlungsträgern Vorbereitung und Durchführung der strategischen Tourismusförderung Steigerung der Identifizierung mit der Stadt Steigerung der Zufriedenheit „Kundenbindung“ (Besucher, Gäste, Einwohner)</p>	
Zielgruppe	<p>Wirtschaftsförderung: Unternehmen in Unna, Investorinnen und Investoren, Existenzgründerinnen und Existenzgründer</p> <p>Stadtmarketing: Einwohnerinnen und Einwohner, Bürgerinnen und Bürger, Neubürgerinnen und Neubürger, Gäste/Besucher/Touristen, Akteure der Innenstadt, Nutzerinnen und Nutzer der Innenstadt</p>	

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviere Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge						
11	Personalaufwendungen	86.305,90	86.000	170.000	174.000	177.000	182.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	14.403,76	86.000	110.000	110.000	110.000	110.000
14	Bilanzielle Abschreibungen						
15	Transferaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.621,70	109.000	65.000	65.000	65.000	65.000
17	Ordentliche Aufwendungen	126.331,36	286.000	350.000	354.000	357.000	362.000
18	Ordentliches Ergebnis	-126.331,36	-286.000	-350.000	-354.000	-357.000	-362.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-126.331,36	-286.000	-350.000	-354.000	-357.000	-362.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-126.331,36	-286.000	-350.000	-354.000	-357.000	-362.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	1.483,24					
29	Teilergebnis	-127.814,60	-286.000	-350.000	-354.000	-357.000	-362.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-127.814,60	-286.000	-350.000	-354.000	-357.000	-362.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen		400.000	800.000				
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		150.000	150.000	450.000	150.000	150.000	150.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen		-550.000	-950.000	-450.000	-150.000	-150.000	-150.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit		-550.000	-950.000	-450.000	-150.000	-150.000	-150.000

Produktbeschreibung							
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Zugeordnete Produkte	<table> <tr> <td>150201</td> <td>Anteile an Unternehmen</td> </tr> <tr> <td>150202</td> <td>Angelegenheiten der Eigenbetriebe</td> </tr> <tr> <td>150203</td> <td>BgA Stadthalle Unna</td> </tr> </table>	150201	Anteile an Unternehmen	150202	Angelegenheiten der Eigenbetriebe	150203	BgA Stadthalle Unna
150201	Anteile an Unternehmen						
150202	Angelegenheiten der Eigenbetriebe						
150203	BgA Stadthalle Unna						
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)						
Stadtkämmerer	Stadtkämmerer Michael Strecker						
Kurzbeschreibung	<p>Steuerung und Betreuung kommunaler Tochterunternehmen</p> <p>Haushaltsangelegenheiten der städtischen Gesellschaften</p> <p>Erstellung des Gesamtabschlusses für den Konzern Kreisstadt Unna</p> <p>Haushaltsangelegenheiten der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung SBU</p> <p>Bewirtschaftung und Betrieb der Stadthalle Unna</p>						
Allgemeine Ziele	<p>Optimierung der Jahresergebnisse (Gewinnoptimierung bzw. Verlustminimierung)</p> <p>Optimierung des Kooperationsprozesses innerhalb des Konzerns</p> <p>Verbesserung der Einflussnahme auf die städtischen Beteiligungen und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen</p> <p>Archivierung von relevanten Unternehmensdaten</p> <p>Termingerechte und reibungslose Abstimmung zwischen städtischem Haushaltsplan und den Wirtschaftsplänen der Beteiligungen und eigenbetriebsähnlichen Einrichtung</p>						
Zielgruppe	Aufsichtsbehörde, Rat und Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Organe von verbundenen Gesellschaften, Finanzämter, Betriebsleitung, Nutzerinnen und Nutzer						

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.966,97	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.360,02	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen						
07	Sonstige ordentliche Erträge	138.088,86					
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	337.415,85	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
11	Personalaufwendungen	276.306,86	58.000	86.000	88.000	89.000	91.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	819.586,47	512.000	462.000	462.000	462.000	462.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	166.083,39	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
15	Transferaufwendungen	580.112,00	485.000	485.000	485.000	485.000	485.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.721,03	123.000	238.000	238.000	238.000	238.000
17	Ordentliche Aufwendungen	1.957.809,75	1.338.000	1.431.000	1.433.000	1.434.000	1.436.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.620.393,90	-1.178.000	-1.271.000	-1.273.000	-1.274.000	-1.276.000
19	Finanzerträge	118.500,28	1.290.000	2.005.000	2.405.000	2.405.000	2.405.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis	118.500,28	1.290.000	2.005.000	2.405.000	2.405.000	2.405.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.501.893,62	112.000	734.000	1.132.000	1.131.000	1.129.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-1.501.893,62	112.000	734.000	1.132.000	1.131.000	1.129.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	118.080,69					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	122,01					
29	Teilergebnis	-1.383.934,94	112.000	734.000	1.132.000	1.131.000	1.129.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.383.934,94	112.000	734.000	1.132.000	1.131.000	1.129.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1502 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen							
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen							
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.392,70	5.000	20.000		20.000	20.000	20.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	130.000,00		30.000				
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-141.392,70	-5.000	-50.000		-20.000	-20.000	-20.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	-141.392,70	-5.000	-50.000		-20.000	-20.000	-20.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	101.828.828,98	96.365.000	105.205.000	107.555.000	110.825.000	112.995.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.039.626,67	29.890.000	28.830.000	29.330.000	31.030.000	32.310.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216,40					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	268.374,55					
07	Sonstige ordentliche Erträge	633.425,21	400.000	1.840.000	280.000	280.000	280.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	129.770.471,81	126.655.000	135.875.000	137.165.000	142.135.000	145.585.000
11	Personalaufwendungen	-780,41					
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen		340.000	330.000	280.000	280.000	280.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	118.481,97	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
15	Transferaufwendungen	41.879.667,79	40.840.000	45.410.000	46.990.000	49.230.000	51.540.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.400,67	630.000	620.000	620.000	620.000	620.000
17	Ordentliche Aufwendungen	42.153.770,02	41.889.000	46.439.000	47.969.000	50.209.000	52.519.000
18	Ordentliches Ergebnis	87.616.701,79	84.766.000	89.436.000	89.196.000	91.926.000	93.066.000
19	Finanzerträge	471.229,73	350.000	330.000	691.000	1.236.000	1.658.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen	1.043.310,67	2.271.000	2.298.000	2.708.000	3.255.000	3.706.000
21	Finanzergebnis	-572.080,94	-1.921.000	-1.968.000	-2.017.000	-2.019.000	-2.048.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	87.044.620,85	82.845.000	87.468.000	87.179.000	89.907.000	91.018.000
23	Außerordentliche Erträge		3.950.000	4.905.000	2.628.000	2.739.000	4.822.000
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis		3.950.000	4.905.000	2.628.000	2.739.000	4.822.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	87.044.620,85	86.795.000	92.373.000	89.807.000	92.646.000	95.840.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	31.096,89					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen						
29	Teilergebnis	87.075.717,74	86.795.000	92.373.000	89.807.000	92.646.000	95.840.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	87.075.717,74	86.795.000	92.373.000	89.807.000	92.646.000	95.840.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	5.424.778,81	3.135.000	6.120.000		5.640.000	5.320.000	5.110.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.934.794,38	1.635.000	4.470.000		2.550.000	2.610.000	3.030.000
06	Summe der investiven Einzahlungen	7.359.573,19	4.770.000	10.590.000		8.190.000	7.930.000	8.140.000
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen			13.350.000		9.800.000	8.350.000	8.500.000
13	Summe der investiven Auszahlungen			-13.350.000		-9.800.000	-8.350.000	-8.500.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	7.359.573,19	4.770.000	-2.760.000		-1.610.000	-420.000	-360.000

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
160101.001 Investitionspauschale	3.000.768,81 2.730.000,00	3.400.000		3.150.000	3.000.000 2.900.000	28.572.465,87	29.387.917,67
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000.768,81 2.730.000,00	3.400.000		3.150.000	3.000.000 2.900.000	28.572.465,87	29.387.917,67
160101.002 Bildungspauschale	2.232.651,00 300.000,00	2.500.000		2.300.000	2.150.000 2.050.000	24.680.163,33	27.006.950,33
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.232.651,00 300.000,00	2.500.000		2.300.000	2.150.000 2.050.000	24.680.163,33	27.006.950,33
160101.003 Sportpauschale	191.359,00 105.000,00	220.000		190.000	170.000 160.000	2.037.091,00	2.158.544,00
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	191.359,00 105.000,00	220.000		190.000	170.000 160.000	2.037.091,00	2.158.544,00
160101.008 Auszahlung von Ausleihungen		-13.350.000		-9.800.000	-8.350.000 -8.500.000		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV		13.350.000		9.800.000	8.350.000 8.500.000		
Summe Auszahlungen		-13.350.000		-9.800.000	-8.350.000 -8.500.000		
Summe Einzahlungen	5.424.778,81 3.135.000,00	6.120.000		5.640.000	5.320.000 5.110.000	55.289.720,20	58.553.412,00
Summe	5.424.778,81 3.135.000,00	-7.230.000		-4.160.000	-3.030.000 -3.390.000	55.289.720,20	58.553.412,00
Gesamtsumme Auszahlungen		-13.350.000		-9.800.000	-8.350.000 -8.500.000		
Gesamtsumme Einzahlungen	5.424.778,81 3.135.000,00	6.120.000		5.640.000	5.320.000 5.110.000	55.289.720,20	58.553.412,00
Gesamtsumme	5.424.778,81 3.135.000,00	-7.230.000		-4.160.000	-3.030.000 -3.390.000	55.289.720,20	58.553.412,00

Erläuterungen

Investitionspauschale

Investitions-Nr.: 160101.001

Veranschlagt werden hier die Anteile der erwarteten Pauschalzuweisungen der Investitionspauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), die für investive Zwecke eingesetzt werden.

Für 2021 und 2022 hat das Land NRW die Verbundmasse mittels Kreditierung auf das erwartete Niveau vor der Pandemie gesichert. Ab 2024 ist eher mit einer geringeren Pauschalzuweisung zu rechnen, da die wirtschaftlichen Entwicklungen seit 2022 rückläufig sind und eine Rezession drohen kann. Mithin sind die erwarteten Einzahlungen ab 2024 tiefer gesetzt als die bisher prognostizierten Entwicklungen der Verbundmasse.

Bildungspauschale

Investitions-Nr.: 160101.002

Veranschlagt werden hier die Anteile der erwarteten Pauschalzuweisungen der Bildungspauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), die für investive Zwecke eingesetzt werden.

Für 2021 und 2022 hat das Land NRW die Verbundmasse mittels Kreditierung auf das erwartete Niveau vor der Pandemie gesichert. Ab 2024 ist eher mit einer geringeren Pauschalzuweisung zu rechnen, da die wirtschaftlichen Entwicklungen seit 2022 rückläufig sind und eine Rezession drohen kann. Mithin sind die erwarteten Einzahlungen ab 2024 tiefer gesetzt als die bisher prognostizierten Entwicklungen der Verbundmasse.

Sportpauschale

Investitions-Nr.: 160101.003

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Veranschlagt werden hier die Anteile der erwarteten Pauschalzuweisungen der Sportpauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), die für investive Zwecke eingesetzt werden.

Für 2021 und 2022 hat das Land NRW die Verbundmasse mittels Kreditierung auf das erwartete Niveau vor der Pandemie gesichert. Ab 2024 ist eher mit einer geringeren Pauschalzuweisung zu rechnen, da die wirtschaftlichen Entwicklungen seit 2022 rückläufig sind und eine Rezession drohen kann. Mithin sind die erwarteten Einzahlungen ab 2024 tiefer gesetzt als die bisher prognostizierten Entwicklungen der Verbundmasse.

Auszahlung von Ausleihungen

Investitions-Nr.: 160101.008

Veranschlagt werden hier die Auszahlungen für Ausleihungen. Diese Ausleihungen stellen sich für die Kreisstadt Unna als rentierlich dar, da diese entsprechend über Rückflüsse vom Aufnehmer der Ausleihungen erstattet werden.

Produktbeschreibung Produktgruppe 1601 Finanzwirtschaft	
Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601 Finanzwirtschaft
Zugeordnete Produkte	160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen und Kredite
Verantwortliche Organisationseinheit Stadtkämmerer	Verantwortliche Person(en) Stadtkämmerer Michael Strecker
Kurzbeschreibung	Steuerangelegenheiten, Zuweisungen und Umlagen Kredite, kreditähnliche Rechtsgeschäfte Angelegenheiten des Finanzausgleiches Steuerung und Betreuung der Betriebe gewerblicher Art Steuerung und Betreuung der Treuhandverhältnisse
Allgemeine Ziele	Prognose und Abwicklung des kommunalen Finanzausgleiches sowie die Weiterentwicklung in Folgezeiten Sicherstellung der Liquidität
Zielgruppe	Aufsichtsbehörde, itNRW, Rat und Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Finanzämter

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1601 Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	101.828.828,98	96.365.000	105.205.000	107.555.000	110.825.000	112.995.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.039.626,67	29.890.000	28.830.000	29.330.000	31.030.000	32.310.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216,40					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und -umlagen	268.374,55					
07	Sonstige ordentliche Erträge	633.425,21	400.000	1.840.000	280.000	280.000	280.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	129.770.471,81	126.655.000	135.875.000	137.165.000	142.135.000	145.585.000
11	Personalaufwendungen	-780,41					
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen		340.000	330.000	280.000	280.000	280.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	118.481,97	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
15	Transferaufwendungen	41.879.667,79	40.840.000	45.410.000	46.990.000	49.230.000	51.540.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.400,67	630.000	620.000	620.000	620.000	620.000
17	Ordentliche Aufwendungen	42.153.770,02	41.889.000	46.439.000	47.969.000	50.209.000	52.519.000
18	Ordentliches Ergebnis	87.616.701,79	84.766.000	89.436.000	89.196.000	91.926.000	93.066.000
19	Finanzerträge	471.229,73	350.000	330.000	691.000	1.236.000	1.658.000
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen	1.043.310,67	2.271.000	2.298.000	2.708.000	3.255.000	3.706.000
21	Finanzergebnis	-572.080,94	-1.921.000	-1.968.000	-2.017.000	-2.019.000	-2.048.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	87.044.620,85	82.845.000	87.468.000	87.179.000	89.907.000	91.018.000
23	Außerordentliche Erträge		3.950.000	4.905.000	2.628.000	2.739.000	4.822.000
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis		3.950.000	4.905.000	2.628.000	2.739.000	4.822.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	87.044.620,85	86.795.000	92.373.000	89.807.000	92.646.000	95.840.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	31.096,89					
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen						
29	Teilergebnis	87.075.717,74	86.795.000	92.373.000	89.807.000	92.646.000	95.840.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	87.075.717,74	86.795.000	92.373.000	89.807.000	92.646.000	95.840.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1601 Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	5.424.778,81	3.135.000	6.120.000		5.640.000	5.320.000	5.110.000
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.934.794,38	1.635.000	4.470.000		2.550.000	2.610.000	3.030.000
06	Summe der investiven Einzahlungen	7.359.573,19	4.770.000	10.590.000		8.190.000	7.930.000	8.140.000
'	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen			13.350.000		9.800.000	8.350.000	8.500.000
13	Summe der investiven Auszahlungen			-13.350.000		-9.800.000	-8.350.000	-8.500.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit	7.359.573,19	4.770.000	-2.760.000		-1.610.000	-420.000	-360.000

**Teilergebnisplan
Produktbereich 17 Stiftungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.295,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	907,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	4,50					
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.085,14	40.000	40.000	40.000	25.000	25.000
08	Aktivierete Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	41.293,14	47.000	47.000	47.000	32.000	32.000
11	Personalaufwendungen	8.797,39	16.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	29.094,85	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.089,20	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.972,36	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17	Ordentliche Aufwendungen	72.953,80	61.000	56.000	56.000	56.000	56.000
18	Ordentliches Ergebnis	-31.660,66	-14.000	-9.000	-9.000	-24.000	-24.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.660,66	-14.000	-9.000	-9.000	-24.000	-24.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-31.660,66	-14.000	-9.000	-9.000	-24.000	-24.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	33.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	8.910,80	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
29	Teilergebnis	-7.571,46	15.000	20.000	20.000	5.000	5.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.571,46	15.000	20.000	20.000	5.000	5.000

**Teilfinanzplan
Produktbereich 17 Stiftungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.250,33	2.000					
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	1.250,33	2.000					
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.250,33	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.250,33	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit			-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Investitionen Produktbereich 17 Stiftungen							
Investitions- maßnahme	Ergebnis 2021 Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2023 ff.	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
Summe Auszahlungen	-1.250,33 -2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-7.744,10	-5.744,10
Summe Einzahlungen	1.250,33 2.000,00					3.250,33	1.250,33
Summe		-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-4.493,77	-4.493,77
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.250,33 -2.000,00	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-7.744,10	-5.744,10
Gesamtsumme Einzahlungen	1.250,33 2.000,00					3.250,33	1.250,33
Gesamtsumme		-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-4.493,77	-4.493,77

Produktbeschreibung
Produktgruppe 1701 Stiftungen

Produktbereich	17	Stiftungen
Produktgruppe	1701	Stiftungen

Zugeordnete Produkte	170101	Sybill-Westendorf-Stiftung
	170102	Carlenst Kuerten-Stiftung

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Stadtkämmerer	Stadtkämmerer Michael Strecker

Kurzbeschreibung

Verwaltungs-, haushalts- und steuerrechtliche Abwicklung des Stiftungsgeschäftes
 Kontrolle der Einhaltung des Stiftungszweckes
 Vorbereitung der Sitzungen des Stiftungsrates
 Koordinierung der Stiftungsarbeit innerhalb der Kreisstadt Unna

Allgemeine Ziele

Aufbereitung des künstlerischen Nachlasses
 Zugänglichkeit des Nachlasse für die Öffentlichkeit
 Förderung der internationalen Komponistinnenbibliothek
 Erhaltung des Stiftungsvermögens

Zielgruppe

Rat der Kreisstadt Unna, Verwaltungsvorstand, Stiftungsrat, Besucherinnen und Besucher der Stiftung, Interessierte, Aufsichts- und Finanzbehörden

**Teilergebnisplan
Produktgruppe 1701 Stiftungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.295,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	907,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	Kostenerstattungen und -umlagen	4,50					
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.085,14	40.000	40.000	40.000	25.000	25.000
08	Aktivierter Eigenleistung						
09	Bestandsveränderungen						
10	Ordentliche Erträge	41.293,14	47.000	47.000	47.000	32.000	32.000
11	Personalaufwendungen	8.797,39	16.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	29.094,85	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.089,20	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.972,36	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17	Ordentliche Aufwendungen	72.953,80	61.000	56.000	56.000	56.000	56.000
18	Ordentliches Ergebnis	-31.660,66	-14.000	-9.000	-9.000	-24.000	-24.000
19	Finanzerträge						
20	Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen						
21	Finanzergebnis						
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.660,66	-14.000	-9.000	-9.000	-24.000	-24.000
23	Außerordentliche Erträge						
24	Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Ergebnis vor Berücksichtigung ILV	-31.660,66	-14.000	-9.000	-9.000	-24.000	-24.000
27	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	33.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	8.910,80	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
29	Teilergebnis	-7.571,46	15.000	20.000	20.000	5.000	5.000
30	globaler Minderaufwand						
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.571,46	15.000	20.000	20.000	5.000	5.000

**Teilfinanzplan
Produktgruppe 1701 Stiftungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE zu Lasten 2024 ff	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.250,33	2.000					
02	aus der Veräußerung von Sach- anlagen							
03	aus der Veräußerung von Finanz- anlagen							
04	aus Beiträgen und ähnlichen Ent- gelten							
05	Sonstige Investitionseinzahlungen							
06	Summe der investiven Einzahlungen	1.250,33	2.000					
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
08	für Baumaßnahmen							
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.250,33	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen							
11	von aktivierbaren Zuwendungen							
12	Sonstige Investitionsauszahlungen							
13	Summe der investiven Auszahlungen	-1.250,33	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
14	Saldo der Investitionstätigkeit			-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei.

Stellenplan

Stellenplan 2023

Teil A: Beamtinnen*Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
-----------------	------------------	-----------------------	-----------------------	--

vollzeitverrechnet

I. Kreisstadt Unna

Wahlbeamtinnen*Wahlbeamte				
Bürgermeister	B7	1,00		
Bürgermeister	B6		1,00	1,00
Beigeordnete*r	B3	2,00		
Beigeordnete*r	B2	2,00		2,00
Beigeordnete*r	A16		2,00	
Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt				
Leitende*r, Direktor*in	A16	2,00	2,00	3,00
Direktor*in	A15	2,00	1,00	1,00
Oberrätin* Oberrat	A14	11,00	12,00	11,00
Rätin* Rat	A13	2,50	3,50	2,50
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt				
Rätin* Rat	A13	6,00	6,00	6,00
Amtsrätin* Amtsrat	A12	25,84	24,01	21,70
Amtfrau* Amtmann	A11	34,86	33,48	31,06
Oberinspektor*in	A10	22,41	20,71	20,20
Inspektor*in	A9	1,00	1,00	1,00
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt				
Amtsinspektor*in	A9 + Z		1,50	1,50
Amtsinspektor*in	A9	28,00	28,73	25,53
Hauptsekretär*in	A8	34,45	33,25	25,71
Summe:		175,06	172,18	153,20

Stellenplan 2023

Teil A: Beamtinnen*Beamte SBU

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
-----------------	------------------	-----------------------	-----------------------	--

vollzeitverrechnet

II. davon eigenbetriebsähnliche Einrichtungen

Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt				
Leitende*r Direktor*in	A16 allg. Verwaltung	1,00	1,00	1,00
Oberrätin*Oberrat	A14 allg. Verwaltung	1,00	1,00	1,00
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt				
Rätin* Rat	A13 allg. Verwaltung	1,00	1,00	
Amtsrätin*Amtsrat	A12 allg. Verwaltung	2,00	2,00	2,00
Amtfrau*Amtmann	A11 allg. Verwaltung	1,00	1,00	1,00
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt				
Amtsinspektor*in	A9 mD allg. Verwaltung	1,00	1,00	1,00
Summe:		7,00	7,00	6,00

Stellenplan 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
Entgeltgruppen E			
15	1,00	1,00	1,00
14	9,92	6,92	6,02
13	8,64	9,64	9,44
12	16,16	12,35	13,12
11	38,55	31,25	25,71
10	31,26	29,72	26,46
09c	20,14	16,81	14,35
09b	29,01	26,01	26,73
09a	15,50	17,50	16,00
08	49,40	49,63	47,80
07	1,00	1,00	1,00
06	51,58	45,54	45,20
05	15,10	15,12	14,50
04	7,56	2,83	2,83
02	5,30	6,24	6,19
Entgeltgruppen N			
N	44,00	40,00	28,00
Entgeltgruppen S			
S17	5,00	5,00	3,87
S15	4,51	2,74	2,65
S14	17,86	14,72	12,46
S12	9,79	9,04	7,62
S11b	1,28	1,28	1,28
S11a		0,52	0,64
Summe:	382,56	344,87	312,87

vollzeitverrechnet

Stellenübersicht zum Stellenplan 2023

Teil A: Aufteilung nach Produkten

Budget	Gliederungsplan	Wahlbeamteninnen* Wahlbeamte					Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					Gesamt
		B7	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A8	
010101	Politische Gremien																3,00
010102	Verwaltungsführung	1,00	2,00	2,00													6,50
010104	Städtepartnerschaft				1,00												0,50
010202	Organisationsangelegenheiten						1,00										4,39
010203	Personalmanagement						1,00										4,29
010204	Datenverarbeitung																3,00
010301	Haushalts- und Controllingangelegenheiten						1,00										8,29
010302	Finanzbuchhaltung																2,00
010303	Vollstreckung																1,73
010304	Gemeindesteuern																1,00
010401	Rechtsangelegenheiten																0,50
010401	Datenschutz																2,00
010402	Versicherungsangelegenheiten																0,50
010403	Zentrale Vergabestelle																5,00
010501	Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden						1,00										3,68
010601	Gleichstellung von Mann und Frau																1,00
010603	Rechnungsprüfung						1,00										3,00
020201	Allg. Gefahrenabwehr Ermittl. u. Vollzugsmaßnahmen						1,00										3,00
020203	Verkehrsangelegenheiten / Sondernutzungen																2,00
020303	Personenstandswesen																2,00
020304	Rentenberatung																1,00
020305	Bürgerservice																3,68
020401	Brandschutz und Hilfeleistungen																57,00
020402	Rettungsdienst und Krankentransport																15,00
030301	Zentrale Schulangelegenheiten						1,00										5,00
040102	Kultur																1,00
040202	Weiterbildung / Volkshochschule																1,50
050101	Hilfen nach dem SGB XII																1,00
050102	Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz																2,00
050301	Angelegenheit nach dem Betreuungsgesetz																1,00
060101	Plätze in Kindertageseinrichtungen																2,77
060304	Hilfen zur Erziehung																2,00
060305	Mitwirkg.in gerichtl. Verfahren/Adoptionsverfahren																1,00
060306	Beistandschaften																0,73
060307	Unterhaltsvorschluss																1,00
080201	Bereitstellg., Verw. u. Betrieb v. Sportanlagen																1,00
090101	Baugebiete und Einzelprojekte																0,50
100201	Prüfungen und Genehmigungen																4,50
100301	Wohnraumversorgung																1,00
120101	Neubau und Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen																4,00
140101	Umweltberatung, -information, -berichterstattung																1,00
150101	Bestandspflege/-Entwicklung, Ansiedlungsakquisition																1,00
150201	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Unna GmbH																7,00
159999	Eigenbetriebe																1,00
	Unna Marketing																1,00
Summe:		1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	11,00	2,50	6,00	25,84	34,86	22,41	1,00	28,00	34,45		175,06

Stellenübersicht zum Stellenplan 2023

Teil A: Aufteilung nach Produkten

Budget	Gliederungsplan	E															N					S					Gesamt										
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	N	S17	S15	S14	S12	S11b														
010101	Politische Gremien									1,00																											1,00
010102	Verwaltungsführung		1,00							3,00																											5,00
010103	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					2,00																															2,00
010202	Organisationsangelegenheiten						1,64																														7,41
010202	Service/Service Catering																																				1,00
010203	Personalmanagement																																				7,69
010204	Datenverarbeitung																																				10,00
010301	Haushalts- und Controllingangelegenheiten																																				4,64
010302	Finanzbuchhaltung																																				4,51
010303	Vollstreckung																																				6,71
010304	Gemeindesteuern																																				5,00
010401	Rechtsangelegenheiten																																				1,52
010401	Datenschutz		0,52																																		0,51
010401	IT-Sicherheit																																				1,00
010402	Versicherungsangelegenheiten																																				1,00
010403	Zentrale Vergabestelle																																				0,50
010501	Zentrale Vergabestelle																																				1,00
010501	Zurverfügungstellung von Grundstücken u. Gebäuden		1,00																																		1,00
010601	Zurverfügungstellung von Grundstücken u. Gebäuden																																				26,53
010601	Zurverfügungstellung von Mann und Frau																																				0,50
010602	Beschäftigungsvertretung																																				2,70
010603	Rechnungsprüfung																																				1,00
010701	An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden																																				1,64
020201	Allg. Gefahrenabwehr Ermittl. u. Vollzugsmaßnahmen																																				9,50
020202	Gewerbeangelegenheiten																																				1,00
020203	Verkehrsangelegenheiten / Sondernutzungen																																				1,00
020204	Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs																																				5,55
020302	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten																																				2,00
020303	Personenstandswesen																																				3,77
020304	Rentenberatung																																				2,00
020305	Bürgerservice																																				9,50
020401	Brandschutz und Hilfeleistungen																																				2,09
020402	Retten- und Hilfeleistungen																																				51,62
030101	Grundschulen																																				13,22
030102	Realschulen																																				2,41
030103	Gymnasien																																				7,62
030104	Gesamtschulen																																				7,34
030203	Berufskolleg																																				0,66
030301	Zentrale Schulangelegenheiten																																				4,39
040102	Kultur		0,50																																		5,32
040103	Kunst		0,50																																		1,46
040104	I-Punkt																																				2,51
040105	Stadtarchiv																																				2,50
040106	Hellweg-Museum																																				0,64
040201	Bibliothek		0,40																																		12,83
040202	Weiterbildung/ VHS		0,60																																		10,06
050101	Hilfen nach dem SGB XII																																				3,00
050102	Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz																																				2,00
050103	Sonstige Soziale Leistungen																																				4,50
050201	Fachberatung / Einrichtungen für Senioren																																				3,08

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

2023

1. Beamte/-innen auf Probe*

	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen 30.06.2022
Amtsbezeichnung				
Rätin* Rat auf Probe	A 13	1	0,5	0,5
Inspektoren*innen auf Probe	A 9	8	6	5
Brandmeister*innen auf Probe	A 7	3	3	3
Sekretärinnen* Sekretäre auf Probe	A 6	0	0	0
Gesamt		12	9,5	8,5

* Beamtinnen*Beamte auf Probe werden auf Planstellen geführt

2. Nachwuchskräfte

	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen 30.06.2022
Bezeichnung				
Aufstiegsbeamtinnen*beamte	Besoldung	0	0	0
Inspektoranwärter*innen	Anwärterbezüge	9	8	8
Inspektoranwärter*innen bautechnischer Dienst	Anwärterbezüge	0	0	0
Sekretäranwärter*innen	Anwärterbezüge	0	2	0
Brandmeisteranwärter*innen	Anwärterbezüge	12	12	12
Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	2	0	2
Notfallsanitäter*innen	Ausbildungsvergütung	18	18	18
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	6	6	4
Kaufleute für Büromanagement	Ausbildungsvergütung	4	2	2
Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1	1	1
Fachangestellte für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	0
Veranstaltungskaufleute	Ausbildungsvergütung	0	1	0
Gesamt		53	51	47

Stand: 05.10.2022

Stellenplan 2023

Teil C: Gesamtzusammenstellung

Bereiche	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
vollzeitverrechnet			
I. Gemeindeverwaltung			
1. Beamtinnen*Beamte	172,18	175,06	153,20
2. Tarifliche Beschäftigte	344,87	382,56	312,87
gesamt	517,05	557,62	466,07
davon			
II. Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen			
Beamtinnen*Beamte Stadtbetriebe Unna	7,00	7,00	6,00
gesamt	7,00	7,00	6,00
III. Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit			
1. Beamtinnen*Beamte auf Probe	12,00	9,50	8,50
2. Nachwuchskräfte	53,00	51,00	47,00
gesamt	65,00	60,50	55,50

* Beamtinnen*Beamte auf Probe werden auf Planstellen geführt.

Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei.

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

VE-Nr. der jeweiligen Investition	Bezeichnung	Voraussichtlich fällige Auszahlungen der Verpflichtungsermächtigungen aus dem vorherigen Haushaltsplan 2022 für 2023*	Voraussichtlich fällige Auszahlungen der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2023 für**			
			2024	2025	2026	Folgejahre
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1		2	3	4	5	6
010201.001	Sächliche Ausrüstung Verwaltung	0	70	70	80	-
010204.001	Beschaffungen IT (Hard- und Software)	0	130	130	140	-
010701.002	Bodenbevorratung	0	300	300	300	-
020401.001	Sächliche Ausrüstung Feuerwehr	0	200	200	200	-
020401.005	Beschaffungsprogramm Feuerwehrfahrzeuge	210	330	730	1.450	-
020401.010	Kommunales Warnsystem	0	10	10	10	-
020402.001	Sächliche Ausrüstung Rettungsdienst	0	350	250	500	-
020402.005	Beschaffungsprogramm Rettungsdienstfahr.	0	500	260	800	-
020402.009	Neubau Rettungswache Ost	0	3.000	2.500	-	-
030104.001	Errichtung einer Schulraumanlage an der PWG	-	1.400	-	-	-
030401.002	Unit 21	0	120	120	200	-
030401.021	Erneuerung Schulzentrum Nord	430	400	600	1.700	-
030401.028	Neubau Grundschule m. Sport. - Am Hertinger Tor	6.450	8.170	1.450	-	-
030401.038	Schillergrundschule, Erweiterung OGS	150	-	-	-	-
030401.041	Netzwerk-Infrastruktur der Schulen	0	1.500	-	-	-
060101.002	An-/Neubau Kindertageseinrichtung - Schillergru.	150	-	-	-	-
060101.003	Neubau Kindertagesein. - Am Hertinger Tor	850	2.040	360	-	-
060201.001	Spielplätze - Spielgeräte u. baul. Maßnahmen	-	90	90	90	-

**Fortführung der Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

VE-Nr. der jeweiligen Investition	Bezeichnung	Voraussichtlich fällige Auszahlungen der Verpflichtungsermächtigungen aus dem vorherigen Haushaltsplan 2022 für 2023*	Voraussichtlich fällige Auszahlungen der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2023 für**			
			2024	2025	2026	Folgejahre
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1		2	3	4	5	6
090101.006	Verkehrssicherung Palaiseaustraße	0	-	-	-	-
090101.014	Wendehammer Königsborner Tor	0	-	-	-	-
120101.003	Ausbau der Straßenbeleuchtung	-	50	50	50	-
120101.044	Erneuerung Märkische Straße	-	400	-	-	-
120101.045	Erneuerung Wilhelminenstraße	-	400	-	-	-
120101.048	Erneuerung Saarbrücker Straße	0	-	-	-	-
120101.056	Erneuerung Brockhausstraße	0	-	-	-	-
120101.057	Umbau B1-Kreuzungen	0	-	-	-	-
120101.062	Fuß- und Radweg – Auf Schimmels Kamp	-	40	-	-	-
150101.001	Breitbandausbau	0	-	-	-	-
150101.002	Projekt Smart City	0	150	150	150	-
Summe:		8.240	19.650	7.270	5.670	-

*Der Betrag in Höhe von 13.050.000 Euro für die Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsplanes 2022 zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 wird nur anteilig in einer voraussichtlichen Höhe von 8.240.000 Euro in Anspruch genommen.

**Die Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten 2024 ff. sind mit dem Haushaltsplan 2023 neu veranschlagt worden.

Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei.

Bilanz Vorvorjahr
Ergebnisrechnung Vorvorjahr
Finanzrechnung Vorvorjahr

A) Bilanz zum 31.12.2021

	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA	Euro	Euro
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.504.063,54	1.504.063,54
1. Anlagevermögen	394.911.202,72	396.586.887,50
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	355.370,00	358.374,19
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	44.911.651,94	45.346.502,35
1.2.1.2 Ackerland	3.167.607,26	3.130.376,17
1.2.1.3 Wald, Forsten	591.116,79	591.242,29
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.456.305,36	3.506.130,75
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	265.119,00	277.795,00
1.2.2.2 Schulen	56.911.020,36	58.693.422,39
1.2.2.3 Wohnbauten	461.076,00	465.969,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	35.221.778,84	36.088.791,27
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	46.698.865,75	46.429.523,34
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	6.453.162,26	6.586.710,00
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	88.269.721,01	91.202.386,30
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.411.980,00	2.493.503,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.752.357,86	1.633.586,13
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.581.988,57	2.581.628,29
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.294.977,20	4.916.750,84
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.136.297,09	3.884.352,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.907.323,47	8.532.245,17
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	29.698.043,94	29.568.043,94
1.3.2 Beteiligungen	5.371.642,04	5.371.642,04
1.3.3 Sondervermögen	20.885.107,21	20.885.107,21
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	22.105.733,28	23.870.123,78
1.3.5.2 an Beteiligungen		
1.3.5.3 an Sondervermögen		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.957,49	172.682,05
2. Umlaufvermögen	46.544.015,02	47.445.848,18
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	555.391,24	844.309,97
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	20.693.010,36	18.958.045,45
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	10.193.586,25	17.021.422,63
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	30.441,81	35.183,87
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	15.071.585,36	10.586.886,26
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.925.346,31	5.823.029,20
SUMME AKTIVA	448.884.627,59	451.359.828,42

	31.12.2021	31.12.2020
PASSIVA	Euro	Euro
1. Eigenkapital	55.132.480,40	46.458.116,72
1.1 Allgemeine Rücklage	43.954.234,45	42.324.117,35
1.2 Sonderrücklagen		
1.3 Ausgleichsrücklage	3.389.481,57	3.389.481,57
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.788.764,38	744.517,80
2. Sonderposten	115.985.891,22	119.303.069,16
2.1 für Zuwendungen	92.518.827,30	95.047.412,18
2.2 für Beiträge	21.557.833,21	22.488.561,21
2.3 für den Gebührenaussgleich	973.262,41	812.560,65
2.4 Sonstige Sonderposten	935.968,30	954.535,12
3. Rückstellungen	136.099.540,15	133.012.610,89
3.1 Pensionsrückstellungen	110.792.752,00	105.494.439,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	12.732.460,39	13.488.756,85
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.574.327,76	14.029.415,04
4. Verbindlichkeiten	135.614.962,66	146.819.832,40
4.1 Anleihen		
4.1.1 für Investitionen		
4.1.2 zur Liquiditätssicherung		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
4.2.2 von Beteiligungen		
4.2.3 von Sondervermögen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		
4.2.5 von Kreditinstituten	61.667.675,97	68.351.100,08
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	30.212.002,93	40.530.935,14
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	6.966,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.453.199,16	3.617.955,56
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.042.164,72	1.077.606,02
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.565.053,08	2.195.225,27
4.8 Erhaltene Anzahlungen	36.674.866,80	31.040.044,33
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6.051.753,16	5.766.199,25
SUMME PASSIVA	448.884.627,59	451.359.828,42

Ergebnisrechnung									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Nachtrag gem. § 10 KomHVO 2021	Übertrag gem. § 22 KomHVO aus 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag gem. § 22 KomHVO nach 2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	92.400.683,66	92.015.000,00			92.015.000,00	101.828.828,98	9.813.828,98	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.260.151,00	48.243.000,00			48.243.000,00	48.766.762,91	523.762,91	
3	Sonstige Transfererträge	4.937.761,98	3.580.000,00			3.580.000,00	4.787.857,02	1.207.857,02	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.369.028,63	13.549.000,00			13.549.000,00	15.237.057,50	1.688.057,50	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.327.222,73	1.333.000,00			1.333.000,00	1.409.019,22	76.019,22	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.002.749,45	2.449.500,00			2.449.500,00	4.726.477,12	2.276.977,12	
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.058.620,39	5.110.500,00			5.110.500,00	6.888.869,57	1.778.369,57	
8	Aktivierete Eigenleistungen	298.495,00	370.000,00			370.000,00	358.890,55	-11.109,45	
9	Bestandsveränderungen								
10	Ordentliche Erträge	168.654.712,84	166.650.000,00			166.650.000,00	184.003.762,87	17.353.762,87	
11	Personalaufwendungen	35.828.472,23	37.157.000,00			37.157.000,00	36.858.146,31	-298.853,69	
12	Versorgungsaufwendungen	6.770.224,03	6.250.000,00			6.250.000,00	6.292.532,65	42.532,65	
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	27.656.594,54	27.228.500,00		470.000,00	27.698.500,00	28.528.368,55	829.868,55	
14	Bilanzielle Abschreibungen	9.750.793,37	9.653.000,00			9.653.000,00	9.853.326,38	200.326,38	
15	Transferaufwendungen	83.081.104,21	83.613.000,00		100.000,00	83.713.000,00	87.468.181,61	3.755.181,61	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.647.620,97	7.406.500,00		230.000,00	7.636.500,00	6.769.846,12	-866.653,88	
17	Ordentliche Aufwendungen	170.734.809,35	171.308.000,00		800.000,00	172.108.000,00	175.770.401,62	3.662.401,62	
18	Ordentliches Ergebnis	-2.080.096,51	-4.658.000,00		-800.000,00	-5.458.000,00	8.233.361,25	13.691.361,25	
19	Finanzerträge	2.616.258,49	1.660.000,00			1.660.000,00	598.713,80	-1.061.286,20	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.295.707,72	2.289.000,00			2.289.000,00	1.043.310,67	-1.245.689,33	
21	Finanzergebnis	1.320.550,77	-629.000,00			-629.000,00	-444.596,87	184.403,13	
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-759.545,74	-5.287.000,00		-800.000,00	-6.087.000,00	7.788.764,38	13.875.764,38	
23	Außerordentliche Erträge	1.504.063,54	5.325.000,00			5.325.000,00		-5.325.000,00	
24	Außerordentliche Aufwendungen								
25	Außerordentliches Ergebnis	1.504.063,54	5.325.000,00			5.325.000,00		-5.325.000,00	
26	Jahresergebnis	744.517,80	38.000,00		-800.000,00	-762.000,00	7.788.764,38	8.550.764,38	

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage									
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	965.319,29*					1.022.029,83**		
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen								
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	111.205,07					136.430,53		
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen								
31	Verrechnungssaldo	854.114,22					885.599,30		
	Erfolg/Verlust (Jahresergebnis + Verrechnungssaldo)	1.598.632,02					8.674.363,68		

*Im Betrag ist eine Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz gem. § 58 GemHVO in Höhe von 603.323,00 € enthalten

**Im Betrag ist eine Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz gem. § 58 GemHVO in Höhe von 38.761,40 € enthalten

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Nachtrag gem. § 10 KomHVO 2021	Übertrag gem. § 22 KomHVO aus 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag gem. § 22 KomHVO nach 2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	92.400.744,72	92.015.000,00			92.015.000,00	100.680.765,96	8.665.765,96	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.632.726,51	43.706.000,00			43.706.000,00	43.884.757,12	178.757,12	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	4.960.739,93	3.580.000,00			3.580.000,00	4.106.496,56	526.496,56	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.151.375,31	12.649.000,00			12.649.000,00	11.407.627,17	-1.241.372,83	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.227.792,54	1.333.000,00			1.333.000,00	1.472.291,29	139.291,29	
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.817.848,09	2.449.500,00			2.449.500,00	4.953.421,34	2.503.921,34	
7	Sonstige Einzahlungen	4.207.205,19	4.024.500,00			4.024.500,00	3.724.214,99	-300.285,01	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.587.356,05	1.660.000,00			1.660.000,00	586.700,45	-1.073.299,55	
9	Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	162.985.788,34	161.417.000,00			161.417.000,00	170.816.274,88	9.399.274,88	
10	Personalauszahlungen	30.507.006,31	33.307.000,00		2.561.342,62	35.868.342,62	31.726.850,31	-4.141.492,31	2.831.908,11
11	Versorgungsauszahlungen	4.986.251,31	5.000.000,00			5.000.000,00	5.166.447,80	166.447,80	
12	Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	29.329.600,39	27.113.500,00		19.149.672,93	46.263.172,93	27.358.188,25	-18.904.984,68	18.928.408,20
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.278.575,58	2.289.000,00			2.289.000,00	1.046.235,11	-1.242.764,89	
14	Transferauszahlungen	82.402.887,04	83.613.000,00		566.010,29	84.179.010,29	84.948.366,51	769.356,22	356.967,39
15	Sonstige Auszahlungen	5.853.027,57	6.668.500,00		9.732.583,34	16.401.083,34	6.681.582,79	-9.719.500,55	6.670.394,27
16	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk.	154.357.348,20	157.991.000,00		32.009.609,18	190.000.609,18	156.927.670,77	-33.072.938,41	28.787.677,97
17	Saldo laufender Verwaltungstätigkeit	8.628.440,14	3.426.000,00		-32.009.609,18	-28.583.609,18	13.888.604,11	42.472.213,29	-28.787.677,97
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.263.006,49	12.667.000,00			12.667.000,00	8.054.747,22	-4.612.252,78	
19	Einzahlung a. d. Veräußg. von Sachanlagen	1.232.591,86	1.587.000,00			1.587.000,00	1.195.962,37	-391.037,63	
20	Einzahlung a. d. Veräußg. v. Finanzanlagen								
21	Einzahlung aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	709.835,30	700.000,00			700.000,00	61.599,63	-638.400,37	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.267.437,80	1.635.000,00			1.635.000,00	1.934.794,38	299.794,38	
23	Einzahlungen Investitionstätigkeit	12.472.871,45	16.589.000,00			16.589.000,00	11.247.103,60	-5.341.896,40	
24	Auszahlung f. d. Erwerb Grdstücke u. Geb.	1.014.036,16	350.000,00		155.780,05	505.780,05	261.764,70	-244.015,35	4.184,30
25	Auszahlung für Baumaßnahmen	4.412.028,93	17.962.000,00		20.884.104,31	38.846.104,31	7.395.781,15	-31.450.323,16	26.088.025,95
26	Auszahlung f. d. Erwerb bewegl. Anlagev.	2.701.379,98	4.442.000,00		3.423.929,67	7.865.929,67	2.801.302,53	-5.064.627,14	2.417.530,44
27	Auszahlung f. d. Erwerb von Finanzanlagen	51.750,00					130.000,00	130.000,00	
28	Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	204.821,39					196.831,06	196.831,06	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	2.500.382,84					679,32	679,32	
30	Auszahlungen Investitionstätigkeit	10.884.399,30	22.754.000,00		24.463.814,03	47.217.814,03	10.786.358,76	-36.431.455,27	28.509.740,69
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.588.472,15	-6.165.000,00		-24.463.814,03	-30.628.814,03	460.744,84	31.089.558,87	-28.509.740,69
32	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	10.216.912,29	-2.739.000,00		-56.473.423,21	-59.212.423,21	14.349.348,95	73.561.772,16	-57.297.418,66
33	Aufnahme/Rückflüsse von Krediten für Investitionen	6.718.573,55	7.800.000,00			7.800.000,00	581.086,95	-7.218.913,05	
34	Aufnahme/Rückflüsse Kredite zur Liquiditätssicherung	159.825.000,00	884.000,00			884.000,00	240.840.000,00	239.956.000,00	
35	Tilgung/Gewährung von Krediten für Investitionen	8.350.342,76	5.945.000,00			5.945.000,00	7.509.353,28	1.564.353,28	
36	Tilgung/Gewährung Kredite zur Liquiditätssicherung	174.750.000,00					243.755.000,00	243.755.000,00	
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-16.556.769,21	2.739.000,00			2.739.000,00	-9.843.266,33	-12.582.266,33	
38	Änderung Bestand eig. Finanzmittel	-6.339.856,92			-56.473.423,21	-56.473.423,21	4.506.082,62	60.979.505,83	-57.297.418,66
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.281.131,13					10.586.886,26	10.586.886,26	
	Bestandsveränderungen Barkassen	-599,74					-92,90	-92,90	
40	Änderung Bestand fremde Finanzmittel	-353.788,21					-21.290,62	-21.290,62	
41	Liquide Mittel	10.586.886,26			-56.473.423,21	-56.473.423,21	15.071.585,36	71.545.008,57	-57.297.418,66

Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei.

Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe Einzelnes Ratsmitglied	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2022	Ergebnis der Jahres- rechnung 2021	Erläuterungen
1. Zuwendungen zu sächlichen Aufwendungen					
1.1	SPD-Fraktion	77.600 €	77.600 €	83.151,57 €	
1.2	CDU-Fraktion	72.800 €	72.800 €	52.444,56 €	
1.3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN-Fraktion	77.600 €	77.600 €	74.936,27 €	
1.4	FLU-Fraktion	22.400 €	22.400 €	13.386,82 €	
1.5	FDP-Fraktion	22.400 €	22.400 €	26.400,00 €	
1.6	DIE LINKE-Fraktion	0 €	22.400 €	27.215,12 €	
1.7	Wir für Unna-Fraktion	32.000 €	27.200 €	30.946,93 €	
	fraktionslose Mitglieder	9.600 €	4.800 €	1.612,90 €	anteilig 26.08. – 31.12.2021
	Summe:	<u>314.400 €</u>	<u>327.200 €</u>	<u>310.094,17 €</u>	
2. Zuwendungen zu personellen Aufwendungen					
2.1					
2.2					
2.3					
	Summe:				
3.	Gesamt:				
4.	Einnahmen				

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2022	Haushaltsansatz 2021	
<p>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 Für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen</p>	siehe Teil A	siehe Teil A	siehe Teil A	
<p>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</p>	---	---	---	
<p>3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstellen</p>	siehe Teil A	siehe Teil A	siehe Teil A	
<p>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen</p>				
<p>4. Bereitstellung einer Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial</p>	---	---	---	
<p>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für (in Sachkostenpauschale enthalten) 5.1 bereitgestellte Räume (bereits in 3.1 enthalten) 5.2 Fachliteratur und Zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage</p>	---	---	---	
<p>6. Sonstiges</p>	---	---	---	

Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei.

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Verbindlichkeiten zu
Beginn des Haushaltsjahres**

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
	31.12.2020	31.12.2021	Stand zum	Stand zum
	TEUR	TEUR	01.01.2023	31.12.2023
	1	2	4	5
1. Anleihen				
1.1 für Investitionen				
1.2 zur Liquiditätssicherung				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.1 von verbundenen Unternehmen				
2.2 von Beteiligungen				
2.3 von Sondervermögen				
2.4 vom öffentlichen Bereich				
2.5 von Kreditinstituten	68.351	61.668	55.892	62.072
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	40.531	30.212	16.000	24.700
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	7	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.618	4.453	3.700	3.700
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistung	1.078	1.042	1.100	1.100
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.195	1.565	2.200	2.200
8. Erhaltene Anzahlungen	31.040	36.675	37.000	37.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	146.820	135.615	115.892	130.772

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Kreisstadt Unna Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Erträge		121.824	121.348	129.063	115.045	133.291	144.834	146.208	148.290	157.232	160.812
Aufwendungen		126.065	135.567	144.164	137.505	146.981	149.138	148.513	154.867	159.735	165.579
Jahresergebnis		- 4.241	- 14.219	- 15.101	- 22.460	- 13.690	- 4.304	- 2.305	- 6.577	- 2.503	- 4.767
Verrechnungssaldo		-	- 1.201	- 531	155	-	1.504	2.324	576	167	90
Anfangsbestand		28.602	24.361	10.142	-	-	-	-	-	-	-
Ausgleichs- rücklage		- 4.241	- 14.219	- 10.142	-	-	-	-	-	-	-
Zuführung (+)		24.361	10.142	-	-	-	-	-	-	-	-
Schlussbestand		104.374	104.374	103.173	97.683	75.378	61.688	58.888	54.258	48.257	45.921
Allgemeine Rücklage		104.374	103.173	97.683	75.378	61.688	58.888	54.258	48.257	45.921	41.243
Eigenkapital gesamt		128.735	113.315	97.683	75.378	61.688	58.888	54.258	48.257	45.921	41.243

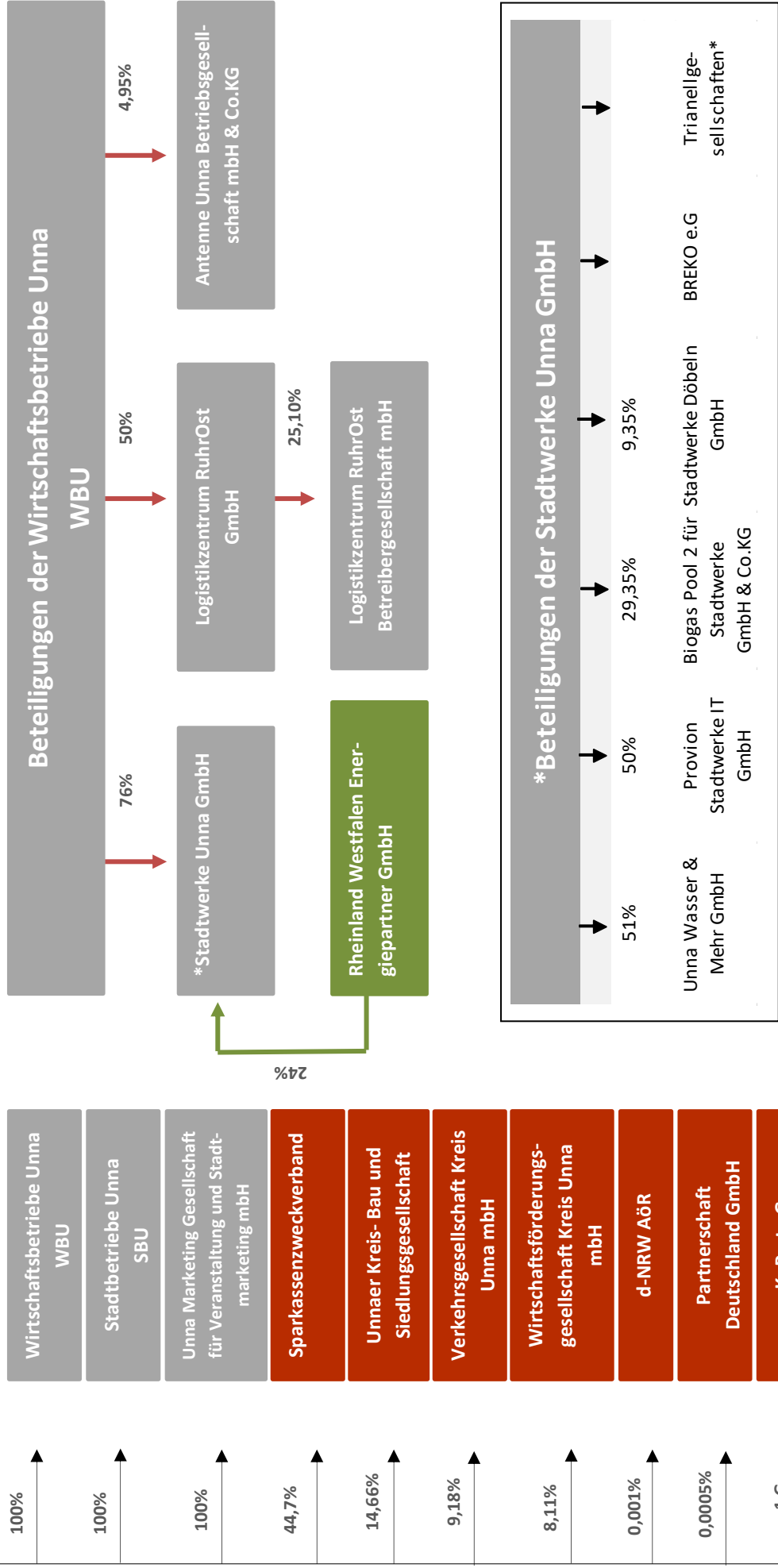
Kreisstadt Unna Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge		175.478	168.368	172.775	184.602	189.689	193.642	195.235	201.228	208.103
Aufwendungen		170.744	169.713	172.031	176.814	179.389	194.742	201.895	209.908	216.983
Jahresergebnis		4.734	- 1.345	745	7.789	10.300	- 1.100	6.660	- 8.680	- 8.880
Verrechnungssaldo		82	145	854	885	-	-	-	-	-
Anfangsbestand		-	4.734	3.389	3.389	11.178	21.478	20.378	13.718	5.038
Ausgleichs- rücklage		-	- 1.345	-	-	-	- 1.100	- 6.660	- 8.680	- 5.038
Zuführung (+)		4.734	3.389	-	7.789	10.300	-	-	-	-
Schlussbestand		4.734	3.389	3.389	11.178	21.478	20.378	13.718	5.038	-
Anfangsbestand		41.243	41.326	41.471	43.069	43.954	43.954	43.954	43.954	43.954
Entnahme (-)		-	-	-	-	-	-	-	-	- 3.842
Entnahme in %		82	145	1.599	885	-	0,00%	0,00%	0,00%	-8,74%
Zuführung (+)		41.326	41.471	43.069	43.954	43.954	43.954	43.954	43.954	40.113
Schlussbestand		46.060	44.860	46.459	55.133	65.433	64.333	57.673	48.993	40.113
Eigenkapital gesamt		46.060	44.860	46.459	55.133	65.433	64.333	57.673	48.993	40.113

**Übersicht über die Wirtschaftslage und die
voraussichtliche Entwicklung der
Beteiligungen**

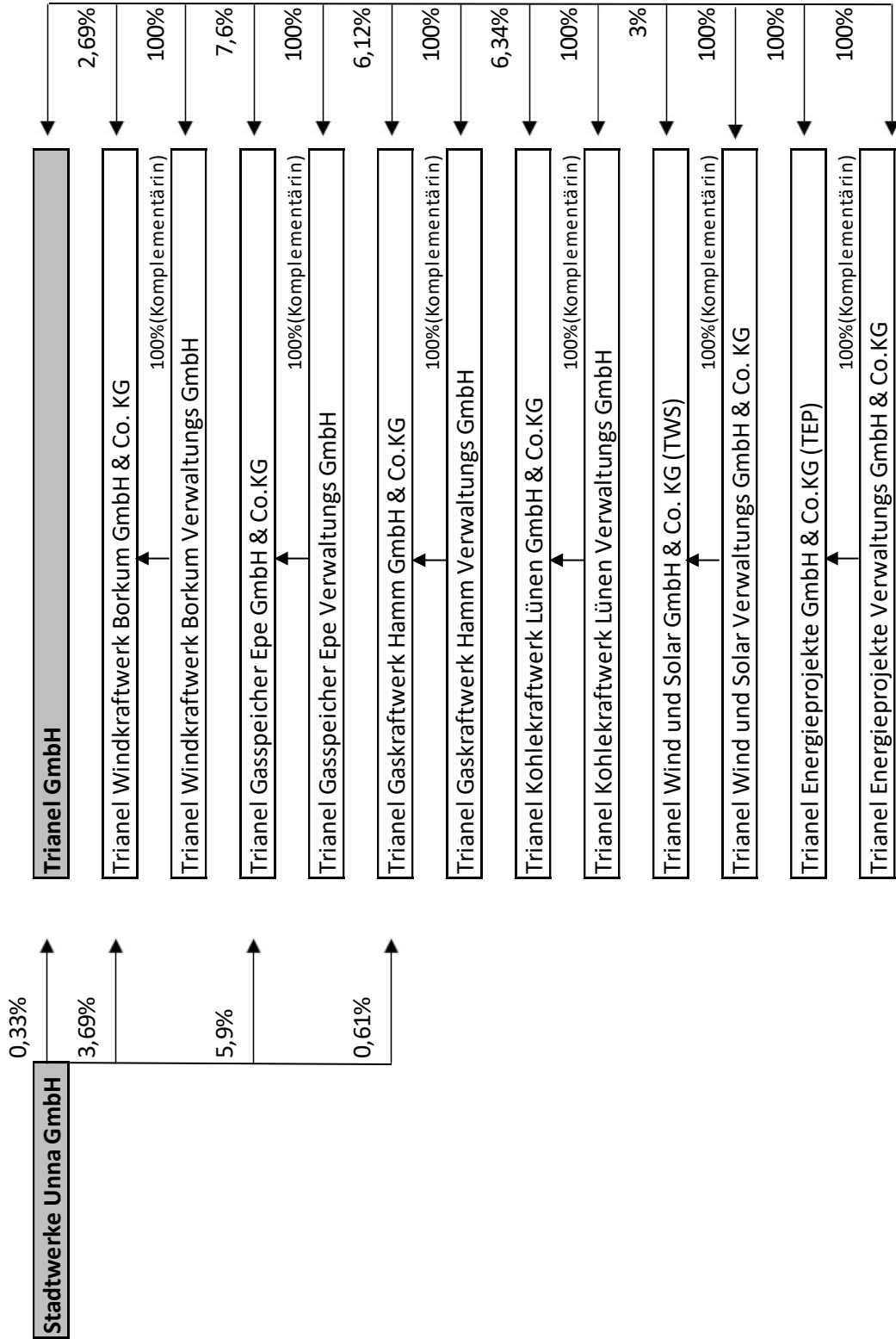
Anlage gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO

Kreisstadt Unna

31.12.2021



Trianelgesellschaften



Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen und Sondervermögen, an denen die Kreisstadt Unna mit mehr als 20% unmittelbar und/oder mittelbar beteiligt ist (§ 1 Abs. 2 Nr. 8 und 9 KomHVO NRW)

Entwicklung der Unternehmen und Sondervermögen	Anteil am Stammkapital		Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	in %	in T€						
Gesellschaften								
Wirtschaftsbetriebe der Stadt Unna GmbH	100	4.650	-437	+1.276	-421	+345	+32	+301
Unna Marketing – Gesellschaft für Veranstaltungen und Stadtmarketing GmbH	100	28,8	-	-	-	-39	-68	-88
Stadtwerke Unna GmbH	76	4.666	+3.849	+4.110	+4.100	+3.950	+3.400	+3.820
Logistikzentrum RuhrOst GmbH	50	50	-182	-198	-95	-79	-67	-68
Unna Wasser&Mehr GmbH	51	25	+29	+15	+20	+21	+22	+22
Provision Stadtwerke IT GmbH	50	50	+55	+12,5	+28	+36	+40	+40
Biogas Pool2 für Stadtwerke GmbH & Co. KG	29,35	300	+184	+108	+1.284	+1.128	+302	+415
Sondervermögen								
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtbetriebe Unna	100	600	- ^{*2)}	+3.060	+1.623	+2.406	+2.519	+2.547
Zweckverbände								
Sparkassenzweckverband des Kreises Unna, der Kreisstadt Unna, der Stadt Kamen, der Stadt Fröndenberg und der Gemeinde Holzwickede	44,7	0,001	-	-	-	-	-	-

zu 1*): Ergebnis nach Steuern

zu 2*): Der testierte Jahresabschluss lag zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht vor.

zu 3*): Eine mittelfristige Planung für 2027 lag nicht vor.

Übersicht über die Gewinnausschüttungen und Verlustübernahmen

Gewinnausschüttungen (+) Verlustübernahmen (-)	Anteil am Stammkapital		Ergebnis Haushaltsplan 2021	Haushaltsplan 2022	Haushaltsplan 2023	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025	Haushaltsplan 2026
	in %	in T€						
Gesellschaften								
Wirtschaftsbetriebe der Stadt Unna GmbH	100	4.650	-	-	+715	+715	+715	+715
Unna Marketing – Gesellschaft für Veranstaltungen und Stadtmarketing GmbH	100	28,8	-	-	-	-	-	-
Stadtwerke Unna GmbH	76	4.666	-	-	-	-	-	-
Logostizentrum RuhrOst GmbH	50	50	-	-	-	-	-	-
Sondervermögen								
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtbetriebe Unna	100	600	-	+1.200	+1.200	+1.600	+1.600	+1.600
Zweckverbände								
Sparkassenzweckverband des Kreises Unna, der Kreisstadt Unna, der Stadt Kamen, der Stadt Fröndenberg und der Gemeinde Holzwickede	44,7	0,001	-	-	-	-	-	-

Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei.

**Neuester Jahresabschluss und
Wirtschaftsplan der
eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
Stadtbetriebe Unna**

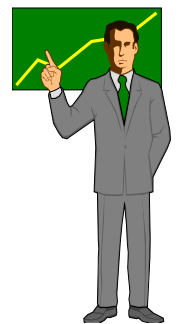
Anlage gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO

Anlage zur Beschlussvorlage 0724/22

„Wirtschaftsplan 2023 der Stadtbetriebe Unna“

Wirtschaftsplan 2023

- Entwurf -



Vorbemerkungen

Vorbemerkungen

Erfolgsplan

1. Allgemein

Die Stadtbetriebe Unna befinden sich nunmehr im 29. Jahr nach der Betriebsgründung. Die grundlegenden Überlegungen, die zur Gründung des Eigenbetriebes geführt haben, waren einerseits die Schaffung eines wirtschaftlich und kaufmännisch orientierten, leistungs- und konkurrenzfähigen städtischen Unternehmens sowie andererseits das Erreichen einer besseren Kosten- und Leistungstransparenz.

Weiterhin sollten sich die Stadtbetriebe Unna kundenorientiert „am Markt“ verhalten.

Vorrangiges Ziel war es, in den personalintensiven (operativen) Bereichen Umstrukturierungen vorzunehmen, um seinerzeit bestehende Strukturdefizite abzubauen.

In den ersten Jahren erfolgten die rechtliche Fortentwicklung des Gebührenbereiches und die ökologische und wirtschaftliche Ausrichtung des Unternehmens. Neben Qualitätssteigerungen in allen Bereichen und Verbesserungen für die Bürgerinnen und Bürger konnte die relative Konstanz der Gebühren im Vergleich der Jahre 1994 / 2023 erreicht werden.

2. Stand der Umstrukturierung

Abwasserwirtschaft

- Differenzierte Abwassergebühr
- Qualitäts- und Umweltmanagementzertifizierung gemäß DIN EN ISO 9001 und DIN EN ISO 14001
- Zweitbefragung Niederschlagswasserflächen
- Abwasserbeseitigungskonzept 2019 - 2024

Stadtreinigung / Grünflächen / Straßen

- Höherer Qualitätsstandard in allen Bereichen
- Flexibilisierung / Nutzerorientierte Arbeits- und Einsatzzeiten
- Abbau bisheriger Strukturdefizite
- Ausbau Winterdienst / Feuchtsalzeinsatz ab 2005 / Neubau Silo 2011
- Winterdienstfinanzierung über Grundsteuer B

Abfallwirtschaft / Technische Dienste

- Einführung Blaue Tonne und Wertstofftonne
- Neue Abfuhrlogistik
- Optimierung Biomüll-Entsorgung
- Optimierung Personal- / Fahrzeugeinsatz
- Ausbau und Weiterentwicklung Servicehof

Friedhöfe

- Flächenbewirtschaftung
- Ökologieprogramm
- Friedhofsentwicklungsplanung
- Diskussion Auswirkungen neues Landesbestattungsgesetz
- Neue Friedhofssatzung 2010
- Neue Friedhofsgebührensatzungen 2010 ff.
- Weiterentwicklung Friedhöfe / Schließung Trauerhallen / Neue Grabarten

Zentrale Dienste / Finanzwirtschaft / Rechnungswesen

- Einführung neuer Buchhaltungssoftware

Ergebnisse des Umstrukturierungsprozesses

- **Personalwirtschaftliche Maßnahmen in allen Bereichen**
- **Höhere Effektivität und Wirtschaftlichkeit**
- **Technisierung und Automation in allen Bereichen des Unternehmens**
- **Ermöglichung einer moderaten Gebührenpolitik**
- **Erzielung erheblicher Kostensenkungen im Auftragsverhältnis Kreisstadt Unna**
- **Gewinnabführung an Kreisstadt Unna**
- **Höhere Qualität und Quantität in allen Leistungsbereichen**

3. Gewinn- und Verlustentwicklung / Haushaltssicherungskonzept

	2018 Ist T€	2019 Ist T€	2020 Ist T€	2021 Ist * T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€
Originärer Bereich	+ 6.036	+ 6.077	+ 6.059	+ 7.082	+ 6.562	+ 5.358
Auftragsbereich	- 3.043	- 3.155	- 2.429 ¹	- 3.337	- 3.487	- 3.604
Drittbereich	- 40	+ 15	+ 29	- 166	- 15	- 131
gesamt	+ 2.953	+ 2.937	+ 3.659	+ 3.579	+ 3.060	+ 1.623
Gewinnabführung	2.049	2.000 ²	3.630 ³	2.750 ⁴	1.200 ²	1.200 ²
Jahresergebnis	+ 904	+ 937	+ 29	+ 829	+ 1.860	+ 423

* Vorläufiger Jahresabschluss

¹ Nach Rücklagenzuführung Gewässerunterhaltung Ententeich Bornekamp in Höhe von 272.763,98 € sowie Grünpflege von Wallanlagen in Höhe von 43.789,48 € im Rahmen des Jahresabschlusses 2020, Vorlage 0659/22, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am 15.12.2022

² Vorlage 1661/19/1 Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2020ff. und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020-2023 der Kreisstadt Unna, Ratsbeschluss vom 05.03.2020

³ Vorlage 0659/22 Jahresabschluss der Stadtbetriebe Unna für das Wirtschaftsjahr 2020, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am 15.12.2022

⁴ Vorlage 0683/22 Vorgezogene Abführung des Überschusses aus dem Jahresabschluss 2021 der Stadtbetriebe Unna für das Wirtschaftsjahr 2021, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am 15.12.2022

Die Gebührenkalkulationen für die Bereiche Abwasserwirtschaft, Abfallwirtschaft, Straßenreinigung und Friedhöfe erfolgen auf Basis der Forderungen des § 6 Kommunalabgabengesetz Nordrhein-Westfalen.

Wichtigste Unterschiede in der Betrachtung zum Wirtschaftsplan bzw. handelsrechtlichem Jahresabschluss liegen in der Berechnung der Abschreibungen und der Verzinsung. Die Abschreibung im Gebührenrecht errechnet sich nach dem Wiederbeschaffungszeitwert des Vermögens. Das Handelsrecht sieht im Gegensatz hierzu eine Abschreibung vom Anschaffungswert vor. Hierdurch ergeben sich Differenzen in der Abschreibungshöhe.

Weiterhin wird in der Kalkulation die Verzinsung des gesamten Anlagekapitals, vermindert um das Abzugskapital (Zuschüsse und Beiträge), mit einem kalkulatorischen Zinssatz errechnet. Die Wirtschaftsplanung enthält jedoch keine kalkulatorischen Werte, sondern die tatsächlich an die Banken zu entrichtenden Zinszahlungen sowie die Zinsen für geplante Kreditneuaufnahmen.

Im Rahmen des Doppelhaushaltes 2006 / 2007 der Stadt Unna wurde der Verlustausgleich für die Stadtbetriebe Unna auf 1.250 T€ für die Wirtschaftsjahre 2006 bis 2009 festgeschrieben; der Doppelhaushalt 2008 / 2009 schrieb diese Zahlen bis einschließlich 2012 fort.

Der Wirtschaftsplan 2007 ging davon aus, dass die vorgegebene Verlustobergrenze von 1.250 T€ nicht überschritten werde; er wies einen Planverlust in Höhe von 1.118 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 1.176 T€ aus.

Im Wirtschaftsjahr 2007 wurde – vor Verlustabdeckung – insgesamt ein Verlust in Höhe von 982 T€ (davon 998 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 136 T€ erzielt.

Der Wirtschaftsplan 2008 wies einen Planverlust in Höhe von 872 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 890 T€ aus und bewegte sich damit im Rahmen der Obergrenze von 1.250 T€.

Die Gewinne im Bereich Straßenreinigung enthielten eine gebührenrechtliche Verlustabdeckung in Höhe von 150 T€ und die Gewinne im Bereich Abwasserwirtschaft eine gebührenrechtliche Verlustabdeckung in Höhe von 185 T€. Ohne die gebührenrechtlichen Verlustabdeckungen der Vorjahre hätte sich damit ein jahresbezogener Planverlust 2008 in Höhe von 1.225 T€ (890 T€ ausgewiesener Verlust 2008 zuzüglich gebührenrechtliche Verlustabdeckungen Vorjahre von 150 T€ und 185 T€) ergeben.

Der Rat der Kreisstadt Unna hat in seiner Sitzung am 25. September 2008 einstimmig ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept 2009ff. (Vorlage 1381/08) beschlossen.

Hiermit wurden – davon ausgehend, dass die um Einmal- und Sondereffekte bereinigten Ergebnisse der Stadtbetriebe Unna der letzten Jahre bei einem Wert von maximal 800 T€ lägen – für die Jahre 2008 bis 2012 die Obergrenze für Verlustausgleichszahlungen an die Stadtbetriebe Unna um 450 T€ auf 800 T€ reduziert.

Im Wirtschaftsjahr 2008 wurde – vor Verlustabdeckung – insgesamt ein Verlust in Höhe von 769 T€ (davon 782 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 103 T€ erzielt. Jahresbezogen, d. h. ohne die gebührenrechtlichen Verlustabdeckungen für Vorjahre Abwasserwirtschaft in Höhe von 185 T€ und Straßenreinigung in Höhe von 117 T€, ergab sich ein Jahresverlust in Höhe von 1.071 T€.

Der Wirtschaftsplan 2009 wies einen Planverlust in Höhe von 1.032 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 1.050 T€ aus und überschritt damit die Vorgaben des Haushaltssicherungskonzeptes um 250 T€.

Es wurde seinerzeit darauf hingewiesen, dass bei Beibehaltung einer Verlustobergrenze von 800 T€ für die kommenden Jahre sämtliche Auftrags- und originären Aufgaben auf weitere Verbesserungspotentiale untersucht werden müssten. Ein Schwerpunkt werde hierbei auf den Bereichen Friedhöfe, Straßenunterhaltung und Grünflächenpflege liegen, da diese Sparten bislang nicht ausgeglichen gestaltet werden konnten.

Im Wirtschaftsjahr 2009 wurde – vor Verlustabdeckung – insgesamt ein Verlust in Höhe von 938 T€ (davon 957 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 94 T€ erzielt. Jahresbezogen, d. h. ohne die gebührenrechtliche Verlustabdeckung für Vorjahre Straßenreinigung in Höhe von 10 T€, ergab sich ein Jahresverlust in Höhe von 948 T€.

Die für einen vollständigen Verlustausgleich benötigte Verlustübernahme 2009 belief sich auf 957 T€ (Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 2.349 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.306 T€).

Der aufgrund der Reduzierung der Verlustabdeckung auf 800 T€ nicht gedeckter Verlust in Höhe von 157 T€ wurde gemäß § 10 Absatz VI Satz 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) auf neue Rechnung vorgetragen.

Wortlaut § 10, VI, 1 EigVO NRW

Ein etwaiger Jahresverlust ist, soweit er nicht aus Haushaltsmitteln der Gemeinde ausgeglichen wird, auf neue Rechnung vorzutragen, wenn hierdurch die erforderliche Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebs nicht gefährdet wird. Eine Verbesserung der Ertragslage ist anzustreben. Ein nach Ablauf von fünf Jahren nicht getilgter Verlustvortrag soll durch Abbuchung von den Rücklagen ausgeglichen werden, wenn dies die Eigenkapitalausstattung zulässt; ist dies nicht der Fall, so ist der Verlust aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen.

Der am 17. Dezember 2009 beschlossene Haushaltsplan der Kreisstadt Unna für 2010 ging davon aus, dass durch Betriebsoptimierungen bei den Stadtbetrieben Unna (z. B. in der Grünpflege oder im Friedhofswesen) perspektivisch weitere 400 T€ an Verbesserungen erzielt werden könnten. Die konkrete Umsetzung des Haushaltssicherungsbeitrages sei im Wirtschaftsplan der Stadtbetriebe Unna darzustellen.

Die Verlustabdeckungen sollten sich in den folgenden Jahren wie folgt entwickeln:

	2010	2011	2012	2013	2014
Verlustabdeckung	750 T€	700 T€	600 T€	500 T€	400 T€

Der Wirtschaftsplan 2010 wies einen Planverlust in Höhe von 714 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 734 T€ aus und unterschritt damit die Vorgaben um 16 T€.

Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass der veranschlagte Gewinn im Bereich Abfallwirtschaft in Höhe von 75 T€ eine gebührenrechtliche Verlustabdeckung in Höhe von 60 T€ enthielt. Ohne die gebührenrechtliche Verlustabdeckung der Vorjahre ergäbe sich somit ein jahresbezogener Planverlust 2010 in Höhe von 774 T€ (714 T€ ausgewiesener Verlust 2010 zuzüglich gebührenrechtliche Verlustabdeckung Vorjahre von 60 T€); die erforderliche Verlustabdeckung belief sich auf 794 T€ (734 T€ ausgewiesener Verlustabdeckungsbedarf zuzüglich gebührenrechtliche Verlustabdeckung Vorjahre von 60 T€).

Im Wirtschaftsjahr 2010 wurde – vor Verlustabdeckung – insgesamt ein Verlust in Höhe von 534 T€ (davon 557 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 180 T€ erzielt. Jahresbezogen, d. h. ohne die gebührenrechtliche Verlustabdeckung für Vorjahre Abfallwirtschaft in Höhe von 106 T€, ergäbe sich ein Jahresverlust in Höhe von 640 T€.

Die für einen vollständigen Verlustausgleich 2010 benötigte Verlustübernahme 2010 belief sich auf 557 T€ (Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 2.549 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.106 T€).

Darüber hinaus bestand ein Verlustvortrag gemäß § 10 Absatz VI Satz 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) aus 2009 in Höhe von 157 T€, der im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 nicht abgedeckt werden konnte und daher auf neue Rechnung vorgetragen wurde. Im Rahmen der in 2010 auf

750 T€ begrenzten Verlustübernahme wurde es möglich, diesen Verlustvortrag auszugleichen.

Insgesamt wurde damit eine Verlustabdeckung durch die Kreisstadt Unna in Höhe von 714 T€ (557 T€ Verlustausgleich 2010 zuzüglich Ausgleich Verlustvortrag aus 2009 in Höhe von 157 T€) in Anspruch genommen.

Der Wirtschaftsplan 2011 wies einen Planverlust in Höhe von 518 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 538 T€ aus und unterschritt damit die Vorgabe für 2011 in Höhe von 700 T€ um 162 T€.

Hier ist jedoch zu berücksichtigen, dass der Gewinn im Bereich Abfallwirtschaft eine gebührenrechtliche Verlustabdeckung in Höhe von 112 T€ und der Gewinn im Bereich Straßenreinigung eine gebührenrechtliche Verlustabdeckung in Höhe von 60 T€ enthielt. Ohne die gebührenrechtlichen Verlustabdeckungen der Vorjahre ergäbe sich somit ein jahresbezogener Planverlust 2011 in Höhe von 690 T€ (518 T€ ausgewiesener Verlust 2011 zuzüglich gebührenrechtliche Verlustabdeckung Vorjahre von 172 T€); die erforderliche Verlustabdeckung belief sich auf 710 T€ (538 T€ ausgewiesener Verlustabdeckungsbedarf zuzüglich gebührenrechtliche Verlustabdeckung Vorjahre von 172 T€).

Im Wirtschaftsjahr 2011 wurde – vor Verlustabdeckung – insgesamt ein Verlust in Höhe von 207 T€ (davon 238 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 311 T€ erzielt. Jahresbezogen, d. h. ohne die gebührenrechtliche Verlustabdeckung für Vorjahre Abfallwirtschaft in Höhe von 129 T€, ergäbe sich ein Jahresverlust in Höhe von 336 T€.

Die für einen vollständigen Verlustausgleich benötigte Verlustübernahme 2011 belief sich auf 238 T€ (Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 3.023 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.261 T€).

Der Wirtschaftsplan 2012 wies einen Planverlust in Höhe von 290 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 310 T€ aus und unterschritt damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2012 in Höhe von 600 T€ um 290 T€.

Auch hier ist zu berücksichtigen, dass der Gewinn im Auftragsbereich Winterdienst in Höhe von 145 T€ eine Verlustabdeckung in gleicher Höhe beinhaltete. Ohne diese Verlustabdeckung der Vorjahre ergäbe sich somit ein jahresbezogener Planverlust 2012 in Höhe von 435 T€ (290 T€ ausgewiesener Verlust 2012 zuzüglich Verlustabdeckung Winterdienst in Höhe von 145 T€); die erforderliche Verlustabdeckung belief sich auf 455 T€ (310 T€ ausgewiesener Verlustabdeckungsbedarf zuzüglich Verlustabdeckung Winterdienst von 145 T€).

Im Wirtschaftsjahr 2012 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 362 T€ (davon 355 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 652 T€ erzielt. Jahresbezogen, d. h. ohne die Verlustabdeckung für Vorjahre Winterdienst in Höhe von 145 T€, ergäbe sich ein Jahresgewinn in Höhe von 217 T€ (davon 210 T€ im Originären und Auftragsbereich).

Das Haushaltssicherungskonzept der Kreisstadt Unna für die Jahre 2013 bis 2020 ging davon aus, dass bei den Stadtbetrieben Unna durch Veränderung der bilanziellen Abschreibungen kurzfristig weitere 400 T€ an Verbesserungen erzielt werden könnten. Hinzukommen sollten gemäß Vorlage 0580/12 für 2013 einmalige Verbesserungen in Höhe von 50 T€.

Damit veränderten sich die Höchstbeträge für Verlustabdeckungen gegenüber der bisherigen Planung wie folgt:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018ff.
Verlustabdeckung alt	500 T€	400 T€	400 T€			
Verlustabdeckung neu	50 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€

Der Wirtschaftsplan 2013 wies einen Planverlust in Höhe von 7 T€ und eine erforderliche Verlustabdeckung in Höhe von 33 T€ aus und unterschritt damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2013 in Höhe von 50 T€ um 17 T€.

Auch hier ist zu berücksichtigen, dass der Gewinn im Auftragsbereich Winterdienst in Höhe von 145 T€ eine Verlustabdeckung in gleicher Höhe beinhaltet.

Ohne diese Verlustabdeckung der Vorjahre ergäbe sich somit ein jahresbezogener Planverlust 2013 in Höhe von 152 T€ (7 T€ ausgewiesener Verlust 2013 zuzüglich Verlustabdeckung Winterdienst in Höhe von 145 T€); die erforderliche Verlustabdeckung beliefe sich auf 178 T€ (33 T€ ausgewiesener Verlustabdeckungsbedarf zuzüglich Verlustabdeckung Winterdienst von 145 T€).

Im Wirtschaftsjahr 2013 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 956 T€ (davon 954 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 963 T€ erzielt. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde die veranschlagte Verlustabdeckung Winterdienst (wie bereits im Finanzbericht zum 30. September 2013, Vorlage 0182/13 und im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2014 berichtet) nicht erreicht.

Der Wirtschaftsplan 2014 wies einen Planüberschuss in Höhe von 689 T€ aus (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 3.258 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 2.583 T€ in Höhe von 675 T€) und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2014, welches davon ausging, dass die Stadtbetriebe Unna in den Jahren 2014 bis 2018 keiner Verlustabdeckung bedürften.

Auch hier ist zu berücksichtigen, dass der Gewinn 2014 im Auftragsbereich Winterdienst in Höhe von 145 T€ eine Verlustabdeckung für Vorjahre in gleicher Höhe beinhaltet.

Ohne diese Verlustabdeckung der Vorjahre ergäbe sich somit ein jahresbezogener Planüberschuss 2014 in Höhe von 544 T€ (689 T€ ausgewiesener Überschuss 2014 abzüglich Verlustabdeckung Winterdienst in Höhe von 145 T€).

Im Wirtschaftsjahr 2014 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 1.621 T€ (davon 1.625 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der

Planung eine Verbesserung in Höhe von 932 T€ erzielt. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde die veranschlagte Verlustabdeckung Winterdienst erreicht.

Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes der Kreisstadt Unna für die Jahre 2015 bis 2020, die vom Rat der Kreisstadt Unna in seiner Sitzung am 27. November 2014 beschlossen wurde, ging davon aus, dass unter Berücksichtigung der bisherigen Erfolgsplanungen sowie der in der Vergangenheit erzielten Verbesserungen in den Jahren 2015 und 2016 von einer gemittelten Ergebnisabführung in Höhe von 600 T€ ausgegangen werden könne.

Die Produktpalette der Stadtbetriebe Unna sei breit und gut aufgestellt. Angesichts der in den einzelnen Teilsegmenten zu erbringenden Leistungen stelle sich die Frage nach Wettbewerbsvorteilen durch Größenwachstum. Im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit könnten sich durch größere Verbünde Vorteile ergeben, die es auszuloten gelte. Darüber hinaus seien die künftigen Investitionsnotwendigkeiten im Gebäudebereich unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu wägen. In Analogie der Rückführung von Teilen der Straßenverwaltung in den Kernbereich der Verwaltung könne geprüft werden, ob nicht auch andere Bereiche der heutigen Auftragsverwaltung in den Kernhaushalt zurückgeführt werden könnten.

Es werde damit gerechnet, dass personelle und sachliche Synergien – vor allem in der Binnenstruktur – gehoben werden könnten, z. B. geringere Prüfungsgebühren, Ersparnisse in der Verwaltung oder in der räumlichen Unterbringung.

Zunächst sollten im Jahr 2015 Untersuchungsaufträge erteilt werden, mit deren Ergebnissen 2016 zu rechnen sei. Auf der Basis einer anschließenden Beschlussfassung im Rat könnten im Anschluss die daraus resultierenden praktischen Prozesse angestoßen werden. Aus der Umsetzung werde ab 2017 mit Verbesserungen gerechnet, die eine Stabilisierung der veranschlagten Ergebnisabführung von 600 T€ ermöglichen.

Darüber hinaus sollten durch eine Neubewertung des Anlagevermögens und eine Anpassung der handelsrechtlichen Abschreibungssätze an die gebührenrechtlichen Sätze ab 2017 weitere Verbesserungen von jährlich 400 T€ erzielt werden können.

Damit ergaben sich für die Jahre 2015 bis 2020 nachfolgende Ergebnisabführungen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ergebnisabführung	600 T€	600 T€	1.000 T€	1.000 T€	1.000 T€	1.000 T€

Der Wirtschaftsplan 2015 wies einen Planüberschuss in Höhe von 691 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 3.507 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 2.827 T€ in Höhe von 680 T€) aus und erfüllt damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2015.

Gemäß den Prognosedaten zum Jahresabschluss 2015 (siehe auch Finanzbericht zum 30. Juni 2015, Vorlage 0370/15 vom 03. September 2015) konnte zusammenfassend davon ausgegangen werden, dass der im Wirtschaftsplan 2015 veranschlagte Gewinn im Originären Bereich in Höhe von 3.507 T€ um 217 T€ überschritten werden würde. Im Auftragsbereich sollten sich Verbesserungen gegenüber der Planung (- 2.827 T€) um 10 T€ auf - 2.817 T€ ergeben. Saldiert hätte sich damit das Ergebnis

2015 voraussichtlich auf + 907 T€ (3.724 T€ Gewinn Originärer Bereich abzüglich Verlust Auftragsbereich 2.817 T€) belaufen, so dass damit das Ziel einer Gewinnabführung für 2015 in Höhe von 600 T€ hätte erreicht werden können; der Plan-Überschuss 2015 in Höhe von 680 T€ würde damit um ca. 227 T€ überschritten werden.

Der am 22. Oktober 2015 im Rat der Kreisstadt Unna eingebrachte Nachtragsplanentwurf zum Doppelhaushalt 2015 / 2016 (Vorlage 0430/15) mit der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2015 – 2020, der vom Rat der Kreisstadt Unna in seinen Sitzungen am 26. November 2015 und 17. Dezember 2015 beschlossen wurde, ging in seinem Haushaltssicherungsvorschlag 1 davon aus, dass aufgrund der Ausweisung eines Gewinns von rd. 954 T€ im testierten Jahresergebnis der Stadtbetriebe Unna für das Jahr 2013 und der Ausweisung eines Gewinns von über 1.600 T€ im Entwurf des Jahresabschlusses 2014 es durchaus realistisch sei, mit einer dauerhaften Ergebnisabführung in Höhe von 1.200 T€ pro Jahr zu rechnen.

Damit ergaben sich gemäß den Veranschlagungen im Nachtrag 2015 / 2016 der Kreisstadt Unna für die Jahre 2015 bis 2020 nachfolgende Ergebnisabführungen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ergebnisabführung alt	600 T€	600 T€	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnisabführung neu	1.580	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Dabei ist folgende Veränderung zu beachten: Bis einschließlich der Veranschlagung im Haushaltsplan 2015 / 2016 der Kreisstadt Unna bezog sich die veranschlagte Ergebnisabführung der Stadtbetriebe Unna des jeweiligen Haushaltsjahres auf das gleichlautende Wirtschaftsjahr der Stadtbetriebe Unna.

Mit dem beschlossenen 1. Nachtrag 2015 / 2016 wurde dieser Gleichklang aufgegeben.

Die Veranschlagung im Haushaltsjahr 2015 der Kreisstadt Unna bezog sich auf die Ergebnisabführungen der Wirtschaftsjahre 2013 und 2014 der Stadtbetriebe Unna und ab dem Haushaltsjahr 2016 der Kreisstadt Unna jeweils auf das vorangegangene Wirtschaftsjahr der Stadtbetriebe Unna.

Damit erhöhte sich die Ergebnisabführung für die Wirtschaftsjahre 2015 und 2016 gegenüber den Festsetzungen im Doppelhaushalt 2015 / 2016 von jeweils 600 T€ auf jeweils 1.200 T€ und in den Jahren 2017 bis 2020 von jeweils 1.000 T€ auf jeweils 1.200 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2015 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 1.544 T€ (davon 1.607 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 853 T€ erzielt.

Der Wirtschaftsplan 2016 wies einen Planüberschuss in Höhe von 1.231 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 4.185 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 2.955 T€ in Höhe von 1.230 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2016.

Im Wirtschaftsjahr 2016 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 2.298,0 T€ (davon 2.280,8 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 1.067,0 T€ erzielt.

Das laut Wirtschaftsplan 2016 mit einem Gesamtüberschuss von 1.231 T€ prognostizierte Ergebnis konnte damit deutlich übertroffen werden. Begründet war dies im Wesentlichen in den gegenüber der Planung erzielten Verbesserungen von insgesamt 1.067,0 T€ in den Bereichen Grünflächenpflege (+ 295,2 T€) – davon 294,1 T€ lfd. Grünflächenpflege –, Straßenunterhaltung (+ 259,8 T€) – davon 231,6 T€ lfd. Straßenunterhaltung –, Hochwasserschutz (+ 132,7 T€), städtische Friedhöfe (+ 100,8 T€), Abfallwirtschaft (+ 89,0 T€), Gewässerunterhaltung (+ 58,1 T€), Sonstige Auftragsleistungen Stadt Unna (+ 41,4 T€), Straßenreinigung (+ 40,2 T€), Abwasserwirtschaft (+ 33,6 T€), und steuerpflichtiger Drittbereich (+ 16,2 T€). Verschlechterungen gegenüber der Planung hatten sich nicht ergeben.

Begründet lag die deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses 2016 im Wesentlichen in den Einmaleffekten Auflösung der Rückstellung für Versorgungskassenbeiträge in Höhe von 956 T€, die zum einen mit 509 T€ dem Gebührenhaushalt Abwasserwirtschaft und zum anderen mit 467 T€ dem Bereich Verwaltung zu Gute kam, sowie der Erstattung von VBL-Sanierungsgeldern.

Für die Jahre 2008 bis 2015 wurden Rückstellungen für erwartete Versorgungskassenbeiträge für die Beamtinnen und Beamten in Höhe von 956 T€ gebildet. Gemäß einer abschließenden Vereinbarung mit der Kreisstadt Unna erfolgte keine Erhebung dieser Beiträge. Der Rückstellungsbetrag wurde daher erfolgswirksam aufgelöst.

Die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) ist eine vom Bund und den Ländern getragene Versorgungseinrichtung für die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des öffentlichen Dienstes, die Leistungen der betrieblichen Altersvorsorge gewährt. Der Verwaltungsrat der VBL hatte in seiner Sitzung am 12. November 2015 beschlossen, von den beteiligten Kommunen für die Jahre 2013 bis 2015 gezahlte Sanierungsgelder einschließlich Kapitalerträgen zu erstatten. Auf die Stadtbetriebe entfiel ein Erstattungsbetrag in Höhe von insgesamt 189 T€, der als periodenfremder Ertrag erfasst wurde.

Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes der Kreisstadt Unna für die Jahre 2017 bis 2021, die vom Rat der Kreisstadt Unna in seiner Sitzung am 01. Dezember 2016 beschlossen wurde, ging davon aus, dass unter Berücksichtigung der bisherigen Erfolgsplanungen sowie den in der Vergangenheit erzielten Verbesserungen in den Jahren 2015 und 2016 von einer gemittelten Ergebnisabführung in Höhe von 1.200 T€ ausgegangen werden könne.

Damit ergaben sich für die Wirtschaftsplanjahre 2016 bis 2021 der Stadtbetriebe Unna nachfolgende Ergebnisabführungen:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ergebnisabführung	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€

Der Wirtschaftsplan 2017 wies einen Planüberschuss in Höhe von 1.229 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 4.344 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.122 T€ in Höhe von 1.222 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2017.

Im Wirtschaftsjahr 2017 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 1.922,1 T€ (davon 1.941,4 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 693,1 T€ erzielt.

Das laut Wirtschaftsplan 2017 mit einem Gesamtüberschuss von 1.229 T€ prognostizierte Ergebnis konnte damit deutlich übertroffen werden. Begründet ist dies im Wesentlichen in den gegenüber der Planung erzielten Verbesserungen von insgesamt 778,7 T€ in den Bereichen Hochwasserschutz (+ 276,5 T€), Grünflächenpflege (+ 219,0 T€) – davon 218,6 T€ lfd. Grünflächenpflege –, Gewässerunterhaltung (+ 89,5 T€), Straßenunterhaltung (+ 59,4 T€) – davon 52,1 T€ lfd. Straßenunterhaltung –, städtische Friedhöfe (+ 53,4 T€), Sonstige Auftragsleistungen Stadt Unna (+ 35,2 T€), Abfallwirtschaft (+ 32,7 T€) und Straßenreinigung (+ 13,0 T€), denen Verschlechterungen in den Bereichen Abwasserwirtschaft (– 59,3 T€) und steuerpflichtiger Drittbereich (– 26,3 T€) gegenüberstanden.

Begründet lag die deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses 2017 zu einem großen Teil in der Auflösung von Altrückstellungen in Höhe von insgesamt 620,5 T€, die auf die Bereiche Dienste (131,1 T€), Abwasserwirtschaft (116,6 T€), Friedhöfe (70,3 T€), Gewässerunterhaltung (74,6 T€), Hochwasserschutz (69,2 T€) und Grünflächenpflege (158,7 T€) entfielen. Die Auflösung von Altrückstellungen in den Gebührenbereichen Abwasserwirtschaft und Friedhöfe in Höhe von insgesamt 186,9 T€ wurde den Gebührenausgleichsverbindlichkeiten Abwasserwirtschaft und Friedhöfe zugeführt.

Der Wirtschaftsplan 2018 wies einen Planüberschuss in Höhe von 1.247 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 4.458 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.220 T€ in Höhe von 1.238 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2018.

Im Wirtschaftsjahr 2018 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 2.952,7 T€ (davon 2.992,8 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 1.705,7 T€ erzielt.

Das laut Wirtschaftsplan 2018 mit einem Gesamtüberschuss von 1.247 T€ prognostizierte Ergebnis konnte damit deutlich übertroffen werden. Begründet ist dies im Wesentlichen in den gegenüber der Planung erzielten Verbesserungen von insgesamt 1.705,7 T€ in den Bereichen Abwasserwirtschaft (+ 1.321,6 T€) Grünflächenpflege (+ 189,2 T€), – davon 188,9 T€ lfd. Grünflächenpflege –, Hochwasserschutz (+ 171,3 T€), städtische Friedhöfe (+ 47,8 T€), Abfallwirtschaft (+ 26,9 T€), Sonstige Auftragsleistungen Stadt Unna (+ 25,1 T€), Gewässerunterhaltung (+ 6,0 T€) und Straßenreinigung (+ 4,6 T€), denen Verschlechterungen in den Bereichen steuerpflichtiger Drittbereich (– 49,1 T€) und Straßenunterhaltung (– 37,7 T€) – davon – 43,9 T€ lfd. Straßenunterhaltung – gegenüberstanden.

Ursache für die deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses 2018 ist zu einem großen Teil die Anpassung der bilanziellen Abschreibung an die kalkulatorische Abschreibung im Bereich Abwasserwirtschaft im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 sowie der Auflösung von Altrückstellungen.

Die Abschreibungen werden vom Restbuchwert errechnet, der Abschreibungssatz für das Kanalvermögen betrug handelsbilanzrechtlich seinerzeit 2 v. H., die Abschreibung erfolgte über 50 Jahre. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 wurde dieser Abschreibungssatz an den kalkulatorischen Abschreibungssatz angepasst, so dass die handelsbilanzrechtliche Abschreibung ebenfalls über 67 Jahre erfolgt.

Der Auflösung von Altrückstellungen in Höhe von insgesamt 441,7 T€ entfiel auf die Bereiche Dienste (107,0 T€), Abwasserwirtschaft (179,3 T€), Friedhöfe (35,0 T€), Straßenunterhaltung (25,0 T€) und Grünflächenpflege (95,4 T€). Die Auflösung von Altrückstellungen in den Gebührenbereichen Abwasserwirtschaft und Friedhöfe in Höhe von insgesamt 214,3 T€ wurde den Gebührenausgleichsverbindlichkeiten Abwasserwirtschaft und Friedhöfe zugeführt.

Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes der Kreisstadt Unna für die Jahre 2019 bis 2023, die vom Rat der Kreisstadt Unna in seiner Sitzung am 13. Dezember 2018 beschlossen wurde, ging davon aus, dass in den Jahren 2019 bis 2023 von einer gemittelten Ergebnisabführung in Höhe von 1.200 T€ ausgegangen werden könne.

Damit ergaben sich für die Wirtschaftsplanjahre 2018 bis 2023 der Stadtbetriebe Unna nachfolgende Ergebnisabführungen:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ergebnisabführung	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€	1.200 T€	

Das Wirtschaftsjahr 2023 enthielt keine Gewinnabführungsveranschlagung, da über die in 2024 gegebenenfalls zu erfolgende Gewinnabführung für das Wirtschaftsjahr 2023 im Haushaltssicherungskonzept der Kreisstadt Unna keine Angaben vorlagen.

Der Wirtschaftsplan 2019 wies einen Planüberschuss in Höhe von 1.448 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 4.685 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.240 T€ in Höhe von 1.445 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2019.

Im Wirtschaftsjahr 2019 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 2.936,5 T€ (davon 2.921,3 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 1.488,5 T€ erzielt.

Das laut Wirtschaftsplan 2019 mit einem Gesamtüberschuss von 1.448 T€ prognostizierte Ergebnis konnte damit deutlich übertroffen werden. Begründet ist dies im Wesentlichen in den gegenüber der Planung erzielten Verbesserungen von insgesamt 1.582,0 T€ in den Bereichen Abwasserwirtschaft (+ 1.226,1 T€), Hochwasserschutz (+ 136,8 T€), Sonstige Auftragsleistungen Stadt Unna (+ 119,0 T€), Grünflächenpflege (+ 35,1 T€), – davon 34,6 T€ lfd. Pflege –, Gewässerunterhaltung (+ 31,7 T€),

Straßenreinigung (+ 21,1 T€) und steuerpflichtiger Drittbereich (+ 12,2 T€), denen Verschlechterungen in den Bereichen Straßenunterhaltung (– 68,8 T€) – davon – 76,6 T€ lfd. Straßenunterhaltung – städtische Friedhöfe (– 20,6 T€), und Abfallwirtschaft (– 4,1 T€) gegenüberstanden.

Ursache für die deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses 2019 war zu einem großen Teil die Anpassung der bilanziellen Abschreibung an die kalkulatorische Abschreibung im Bereich Abwasserwirtschaft im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 sowie der Auflösung von Altrückstellungen.

Die Abschreibungen werden vom Restbuchwert errechnet, der Abschreibungssatz für das Kanalvermögen betrug handelsbilanzrechtlich bis 2018 2 v. H., die Abschreibung erfolgte über 50 Jahre. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 wurde dieser Abschreibungssatz an den kalkulatorischen Abschreibungssatz angepasst, so dass die handelsbilanzrechtliche Abschreibung seitdem ebenfalls über 67 Jahre erfolgt.

Der Wirtschaftsplan 2020 wies einen Planüberschuss in Höhe von 2.614 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 5.361 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 2.709 T€ in Höhe von 2.652 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2020.

Wesentliche Ursachen für die Zielerreichung in 2020 waren die Ausweitung des bilanziellen Überschusses im Bereich Abwasserwirtschaft auf 5.997 T€ (+ 780 T€ gegenüber 2019), die sich aus der Anpassung der Abschreibungen ergab (siehe Erläuterungen unter Wirtschaftsplan 2018 und Wirtschaftsplan 2019) sowie die Ergebnisse der Zweiterhebung der Niederschlagswassersflächen im Rahmen des Gebührenhaushaltes Abwasserwirtschaft.

Für die Gebührenkalkulation Niederschlagswasser 2019 waren abwassergebührenpflichtige Flächen von 6.845.680 qm zugrunde gelegt worden, die sich aufgrund der Ergebnisse der Zweiterhebung für 2020 auf 8.378.100 qm erhöht haben und zu einer Reduzierung der Niederschlagswassergebühr von 1,49 € in 2019 auf 1,24 € in 2020 führten.

Der Wirtschaftsplan 2020 enthielt die Veranschlagung des kommunalen Anteils Niederschlagswasser (einschließlich Umlagen) für die Straßen der Stadt Unna in Höhe von 2.367 T€, der gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2019 (2.998 T€) um 631 T€ gesenkt werden konnte – siehe auch Erläuterungen zum Bereich Straßenunterhaltung (Anteile Kreisstadt Unna) –.

Im Rahmen der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2020ff. und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 bis 2023 der Kreisstadt Unna sah die Vorlage 1661/19/1 vor, „den Ergebnisabführungsbetrag auf 2.000 T€ festzusetzen und ab 2020 dauerhaft in die städtische Haushaltsplanung zu übernehmen. Die erhöhte Ergebnisabführung kommt bei den Stadtbetrieben Unna ab dem Jahresabschluss 2019 zum Tragen.“

Dies hätte bedeutet, dass ab dem Wirtschaftsjahr 2019 – und damit auch für das Wirtschaftsjahr 2020 – der Gewinnabführungsbetrag der Stadtbetriebe Unna auf 2.000 T€ erhöht worden wäre.

Der Rat der Kreisstadt Unna hat in seiner Sitzung am 05. März 2020 beschlossen, die Erhöhung der Gewinnabführungsverpflichtung der Stadtbetriebe Unna von 1.200 T€ auf 2.000 T€ auf das Haushaltsjahr 2020 der Kreisstadt Unna, d. h. auf das Wirtschaftsjahr 2019 der Stadtbetriebe Unna zu begrenzen. Somit verbleibt es bei einer planmäßigen Gewinnabführungsverpflichtung der Stadtbetriebe Unna für die Wirtschaftsjahre 2020ff. in Höhe von 1.200 T€.

Für die Wirtschaftsplanjahre 2020 bis 2026 der Stadtbetriebe Unna ergeben sich damit nachfolgende Plan-Ergebnisabführungen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ergebnisabführung	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Gemäß den Prognosedaten zum Jahresabschluss 2020 (siehe auch Finanzbericht zum 30. September 2020, Vorlage 0021/20 vom 12. November 2020) konnte zusammenfassend davon ausgegangen werden, dass der im Wirtschaftsplan 2020 veranschlagte Gewinn im Originären Bereich in Höhe von 5.361 T€ um 639 T€ überschritten würde. Im Auftragsbereich sollten sich aller Voraussicht nach Verschlechterungen gegenüber dem Wirtschaftsplan (- 2.709 T€) um 105 T€ auf - 2.814 T€ ergeben. Saldiert würde sich damit das Ergebnis 2020 voraussichtlich auf + 3.186 T€ (6.000 T€ Gewinn Originärer Bereich abzüglich Verlust Auftragsbereich 2.814 T€) belaufen, so dass damit das Ziel einer Gewinnabführung für 2020 in Höhe von 1.200 T€ erreicht würde.

Im Wesentlichen beruhten die zu erwartenden Verbesserungen auf der Anpassung der Laufzeit der bilanziellen Abschreibungen an die Laufzeit der kalkulatorischen Abschreibungen (von 50 Jahren auf 67 Jahre) sowie auf den stark steigenden Baupreiszindizes der vergangenen Jahre.

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde insgesamt ein Gewinn in Höhe von 3.660,0 T€ (davon 3.630,4 T€ im Originären und Auftragsbereich) erwirtschaftet und damit gegenüber der Planung eine Verbesserung in Höhe von 1.046,0 T€ erzielt.

Das laut Wirtschaftsplan 2020 mit einem Gesamtüberschuss von 2.614 T€ prognostizierte Ergebnis konnte damit deutlich übertroffen werden. Begründet ist dies im Wesentlichen in den gegenüber der Planung erzielten Verbesserungen von insgesamt 1.046,0 T€ in den Bereichen Abwasserwirtschaft (+ 674,5 T€), Hochwasserschutz (+ 228,4 T€), Sonstige Auftragsleistungen Stadt Unna (+ 97,1 T€) – davon 72,6 T€ Winterdienst –, Gewässerunterhaltung (+ 78,3 T€), steuerpflichtiger Drittbereich (+ 67,8 T€) – davon + 60,2 T€ Duale Systeme –, Straßenreinigung (+ 15,0 T€), Grünflächenpflege (+ 5,6 T€), – davon 5,2 T€ lfd. Pflege – und Abfallwirtschaft (+ 4,5 T€), denen Verschlechterungen im Bereich Straßenunterhaltung (- 95,8 T€) – davon - 242,2 T€ lfd. Straßenunterhaltung – und städtische Friedhöfe (- 29,4 T€) gegenüberstanden.

Der Wirtschaftsplan 2021 wies einen Planüberschuss in Höhe von 3.250 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 6.145 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 2.850 T€ in Höhe von 3.295 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2021.

Wesentliche Ursachen für die Zielerreichung in 2021 waren die Ausweitung des bilanziellen Überschusses im Bereich Abwasserwirtschaft auf 6.700 T€ (+ 703 T€ gegenüber 2020), die sich aus der Anpassung der Abschreibungen ergaben (siehe Erläuterungen unter Wirtschaftsplan 2018, Wirtschaftsplan 2019 und Wirtschaftsplan 2020) sowie die Ergebnisse der Zweiterhebung der Niederschlagswasserflächen im Rahmen des Gebührenhaushaltes Abwasserwirtschaft.

Gemäß den Prognosedaten zum Jahresabschluss 2021 (siehe auch Finanzbericht zum 30. Oktober 2021, Vorlage 0401/21 vom 15. November 2021) konnte zusammenfassend davon ausgegangen werden, dass der im Wirtschaftsplan 2021 veranschlagte Gewinn im Originären Bereich in Höhe von 6.145 T€ um 325 T€ unterschritten würde. Im Auftragsbereich sollten sich aller Voraussicht nach Verschlechterungen gegenüber dem Wirtschaftsplan (– 2.850 T€) um 219,5 T€ auf – 3.069,5 T€ ergeben. Saldiert würde sich damit das Ergebnis 2021 voraussichtlich auf + 2.750,5 T€ (5.820 T€ Gewinn Originärer Bereich abzüglich Verlust Auftragsbereich 3.069,5 T€) belaufen, so dass damit das Ziel einer Gewinnabführung für 2021 in Höhe von 1.200 T€ erreicht würde.

Im vorläufigen Jahresabschluss 2021 ist ein Gewinn in Höhe von 3.579,1 T€ ausgewiesen, der sich aus den Überschüssen des Originären Bereiches (7.082,0 T€), den Verlusten des Auftragsbereiches (3.337,0 T€) und den Verlusten des Drittbereiches (165,9 T€) zusammensetzt.

Der Wirtschaftsplan 2022 wies einen Planüberschuss in Höhe von 3.060 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 6.562 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.487 T€ in Höhe von 3.075 T€) aus und erfüllte damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2022.

Wesentliche Ursachen für die Zielerreichung in 2022 waren die Ausweitung des bilanziellen Überschusses im Bereich Abwasserwirtschaft auf 7.074 T€ (+ 374 T€ gegenüber 2021), die sich aus der Anpassung der Abschreibungen ergaben (siehe Erläuterungen unter Wirtschaftsplan 2018, Wirtschaftsplan 2019, Wirtschaftsplan 2020 und Wirtschaftsplan 2021) sowie die Ergebnisse der Zweiterhebung der Niederschlagswasserflächen im Rahmen des Gebührenhaushaltes Abwasserwirtschaft.

Ausgehend von den Planzahlen 2022, den Entwicklungen in den Monaten Januar bis September 2022 sowie den voraussichtlichen Entwicklungen der kommenden Monate (siehe auch Finanzbericht zum 30. September 2022, Vorlage 0676/22 vom 12. Oktober 2022) kann zurzeit von folgenden Prognosen ausgegangen werden:

Der im Wirtschaftsplan 2022 veranschlagte Gewinn im Originären Bereich in Höhe von 6.562 T€ wird voraussichtlich um 59,2 T€ unterschritten. Im Auftragsbereich werden sich aller Voraussicht nach Verbesserungen gegenüber dem Wirtschaftsplan (– 3.487 T€) um 50,0 T€ auf – 3.437,0 T€ ergeben. Saldiert würde sich damit das Ergebnis 2022 voraussichtlich auf + 3.065,8 T€ (6.502,8 T€ Gewinn Originärer Bereich

abzüglich Verlust Auftragsbereich 3.437,0 T€) belaufen, so dass damit das Ziel einer Gewinnabführung für 2022 in Höhe von 1.200 T€ erreicht würde.

Die hohen Zuwächse bei den kalkulatorischen Abschreibungen, die unter Berücksichtigung der Wiederbeschaffungszeitwerte ermittelt werden, sind auf die deutlich gestiegenen Baupreisindizes für Ortskanäle zurückzuführen. Diese Indizes werden vom Statistischen Bundesamt ermittelt und regelmäßig aktualisiert. Während sich in den Jahren bis 2016 die Indizes moderat entwickelt haben, sind sie seit 2017 – mit der Ausnahme 2020 – deutlich stärker angestiegen.

Jahr	Wert	Preisindex für Ortskanäle	Veränderung gegenüber Vorjahr	
			absolut	prozentual
2013	Ist-Wert	96,70 v. H.	-----	-----
2014	Ist-Wert	98,20 v. H.	1,50 v. H.	1,55 v. H.
2015	Ist-Wert	100,00 v. H.	1,80 v. H.	1,83 v. H.
2016	Ist-Wert	101,70 v. H.	1,70 v. H.	1,70 v. H.
2017	Ist-Wert	105,30 v. H.	3,50 v. H.	3,44 v. H.
2018	Ist-Wert	111,50 v. H.	6,20 v. H.	5,89 v. H.
2019	Ist-Wert	117,70 v. H.	6,20 v. H.	5,56 v. H.
2020	Ist-Wert	118,80 v. H. *	1,10 v. H.	0,93 v. H.
2021	Plan-Wert	126,30 v. H. *	7,50 v. H.	6,31 v. H.
2021	Ist-Wert	126,30 v. H. *	7,50 v. H.	6,31 v. H.
2022	Plan-Wert Alt	138,40 v. H.	12,10 v. H.	9,58 v. H.
2022	Plan-Wert Neu	145,40 v. H.	19,10 v. H.	15,12 v. H.
2023	Plan-Wert	164,00 v. H.	17,10 v. H.	12,79 v. H.

* Der relativ niedrige Wert für 2020 und der relativ hohe Wert für 2021 sind darauf zurückzuführen, dass sich der Preisindex auf Bauleistungen einschließlich Mehrwertsteuer bezieht. Aufgrund der Mehrwertsteuersenkung vom 01.07.2020 bis 31.12.2020 stieg der Index für 2020 deutlich geringer, während er in 2021 aufgrund des wieder höheren Mehrwertsteuersatzes 2021 deutlicher angestiegen ist.

Für die Gebührenkalkulation 2022 wurden Planwerte für 2021 in Höhe von 126,30 v. H. und für 2022 in Höhe von 138,40 v. H. unterstellt, was einen prozentualen Zuwachs gegenüber dem jeweiligen Vorjahr in Höhe von 6,31 v. H. bzw. 9,58 v. H. bedeutet hätte.

Der Ist-Wert für 2021 beläuft sich auf 126,30 v. H., der prozentuale Zuwachs gegenüber dem Vorjahr auf 6,31 v. H. und damit auf Planungshöhe.

Der voraussichtliche Ist-Wert für 2022 beläuft sich auf 143,23 v. H., falls es im Zeitraum August bis November 2022 zu keiner weiteren Preissteigerung kommen sollte. Es ist aber davon auszugehen, dass sich der voraussichtliche Ist-Wert 2022 auf rund 145,40 v. H. belaufen wird und sich damit ein prozentualer Zuwachs gegenüber dem Ist-Wert des Vorjahres um 15,12 v. H. ergibt.

Für die Gebührenkalkulation 2023 werden daher Planwerte für 2022 in Höhe von 145,40 v. H. und für 2023 in Höhe von 164,00 v. H. unterstellt; der prozentuale Zuwachs gegenüber dem aktualisierten Plan-Wert 2022 beläuft sich damit auf 12,79 v. H.

Bei weiter steigenden Baupreisindizes ist selbst bei einer Einschränkung der Investitionstätigkeit in den kommenden Jahren weiterhin mit einem deutlichen Anstieg der kalkulatorischen Abschreibungen zu rechnen.

Mit Urteil des Oberverwaltungsgerichts Nordrhein-Westfalen (OVG NRW) vom 17. Mai 2022 zur Zulässigkeit und Berechnung von kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen im Rahmen von Gebührenberechnungen (9 A 1019/20) hat sich die langjährige Rechtsprechung des OVG NRW deutlich verändert und damit neue Grundlagen für Gebührekalkulationen geschaffen. Das OVG NRW hat eine Revision gegen dieses Urteil nicht zugelassen.

Eine entsprechende Umstellung der Gebührekalkulationen hätte künftig zu deutlich geringeren Einnahmen und deutlich geringeren handelsrechtlichen (bilanziellen) Gewinnen und damit letztendlich auch zu erheblichen Einnahmeverlusten im städtischen Haushalt geführt.

Wichtig bleibt die Feststellung des Städte- und Gemeindebundes NRW, dass die Städte und Gemeinden bis zum Urteil des OVG NRW vom 17. Mai 2022 die Abwassergebühren rechtmäßig im Einklang mit dem Kommunalabgabengesetz NRW und der Rechtsprechung des OVG NRW kalkuliert und erhoben haben (Mitteilung StGB NRW 399/2022).

Da die beklagte Stadt gegen das Urteil Nicht-Zulassungsbeschwerde beim Bundesverwaltungsgericht eingelegt hat, ist dieses Urteil noch nicht rechtskräftig.

Die Abschreibung für Anlagen der Abwasserwirtschaft wird, wie auch in den Vorjahren, mit einem Abschreibungssatz von 1,5 % vom Wiederbeschaffungszeitwert berechnet. Verändert gegenüber den Vorjahren hat sich aufgrund des Urteils des Oberverwaltungsgerichts Nordrhein-Westfalen vom 17. Mai 2022 zur Berechnung der kalkulatorischen Zinsen sowie des Artikels 1 (Änderung des Kommunalabgabengesetzes) des Gesetzentwurfs der Landesregierung Nordrhein-Westfalens vom 21. September 2022 – Zweites Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften, Landtagsdrucksache 18/997 – die Berechnung der Zinsen.

Danach kann für die Verzinsung des in der Einrichtung gebundenen Fremdkapitals der durchschnittliche Fremdkapitalzins und für die Verzinsung des in der Einrichtung gebundenen Eigenkapitals der sich aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten ergebende Nominalzinssatz verwendet werden.

Für die Stadtbetriebe Unna ergibt sich für 2023 voraussichtlich ein durchschnittlicher Fremdkapitalzins in Höhe von 2,790 v. H., der 30-jährige Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten liegt zum 31.12.2021 bei 3,247 v. H. Der Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen hat in seinem Schnellbrief 466 vom 26. September 2022 die Anwendung dieses Zinssatzes für die Eigenkapitalverzinsung empfohlen.

Mittelfristig ist davon auszugehen, dass sich die Gewinne nicht mehr so deutlich verbessern werden. Die erheblichen Verbesserungen, die sich aus der Anpassung der Abschreibungen im Bereich Abwasserwirtschaft und der Reduzierung der Gebühren für die kommunalen Straßen, die von den Stadtbetrieben Unna für die Kreisstadt Unna gezahlt werden, ergeben haben, lassen sich nicht dauerhaft fortschreiben. Steigende Niederschlagswassergebühren und Zuwächse der kommunalen Straßenflächen werden weiterhin zu steigenden Gebührenübernahmen für die Kreisstadt Unna und damit geringer steigenden Gewinnen führen; hinzu kommen die Auswirkungen der weiteren Veränderungen der kalkulatorischen Zinssätze sowie die Entwicklung der Baupreisindizes in den kommenden Jahren.

Die Entwicklung der kalkulatorischen Zinsen verläuft unterschiedlich: Während der durchschnittliche Zinssatz für Fremdkapital aufgrund der steigenden Zinsen moderat ansteigen wird, wird der Zinssatz für das Eigenkapital in 2024 auf ca. 3,02 v. H. sinken.

Die Finanzplanung weist die steigenden Belastungen aus der Gebührenübernahme sowie die geringer steigenden Gewinne des Bereiches Abwasserwirtschaft aus.

Der Wirtschaftsplanentwurf 2023 weist einen Planüberschuss in Höhe von 1.623 T€ (davon Saldo Gewinn Originärer Bereich in Höhe von 5.358 T€ abzüglich Verlust Auftragsbereich in Höhe von 3.604 T€ in Höhe von 1.754 T€) aus und erfüllt damit die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes für 2023.

Wesentliche Ursachen für die Zielerreichung in 2023 sind der Ausweis eines bilanziellen Überschusses im Bereich Abwasserwirtschaft von 6.195 T€ (lediglich – 879 T€ gegenüber 2022), die sich aus der Anpassung der kalkulatorischen Verzinsung an Artikels 1 (Änderung des Kommunalabgabengesetzes) des Gesetzentwurfs der Landesregierung Nordrhein-Westfalens vom 21. September 2022 – Zweites Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften, Landtagsdrucksache 18/997 sowie den stark ansteigenden kalkulatorischen Abschreibungen (siehe Erläuterungen zu den Baupreisindizes) ergaben sowie die Ergebnisse der Zweiterhebung der Niederschlagswasserflächen im Rahmen des Gebührenhaushaltes Abwasserwirtschaft.

Seit 2019 entwickeln sich die Gewinne, Verluste, Verlustausgleichszahlungen, Gewinnabführungen und Einzahlungen in die Allgemeine Rücklage bzw. zweckgebundenen Rücklagen der Stadtbetriebe Unna wie folgt:

	2019 Ist	2020 Ist	2021 Ist *	2022 Plan	2023 Plan
Gewinn	6.076 T€	6.059 T€	7.082 T€	6.562 T€	5.358 T€
Verlust	3.155 T€	2.429 T€ ¹	3.337 T€	3.487 T€	3.604 T€
Jahres-Netto-Verlust / Gewinn(-)	- 2.921 T€	- 3.630 T€	- 3.745 T€	- 3.075 T€	- 1.754 T€
Verlustausgleichszahlung	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
Gewinnabführung	2.000 T€²	3.630 T€³	2.750 T€⁴	1.200 T€²	1.200 T€²
Einzahlung in die Allgemeine Rücklage	421⁵		?		
Einzahlung in die zweckgebundene Rücklage „Sanierungen“	500⁶		?		
Einzahlung in die zweckgebundene Rücklage „Weiterentwicklung Stadtbetriebe“					

* Vorläufiger Jahresabschluss

¹ Nach Rücklagenzuführung Gewässerunterhaltung Ententeich Bornekamp in Höhe von 272.763,98 € sowie Grünpflege von Wallanlagen in Höhe von 43.789,48 € im Rahmen des Jahresabschlusses 2020, Vorlage 0659/22, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am 15.12.2022

² Vorlage 1661/19/1 Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2020ff. und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020-2023 der Kreisstadt Unna, Ratsbeschluss vom 05.03.2020

³ Vorlage 0659/22 Jahresabschluss der Stadtbetriebe Unna für das Wirtschaftsjahr 2020, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am 15.12.2022

⁴ Vorlage 0683/22 Vorgezogene Abführung des Überschusses aus dem Jahresabschluss 2021 der Stadtbetriebe Unna für das Wirtschaftsjahr 2021, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am 15.12.2022

⁵ Einzahlung in die Allgemeine Rücklage der Stadtbetriebe Unna – siehe Vorlage Jahresabschluss 2019, Vorlage 0095/21, Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 18.03.2021

⁶ Einzahlung in die zweckgebundene Rücklage „Sanierungen“ der Stadtbetriebe Unna in Höhe von 100 T€ für den Ententeich Bornekamp, in Höhe von 300 T€ für die Grünflächenpflege von Wallanlagen und in Höhe von 100 T€ für die Entfernung von Sohlschalen des Kortelbaches – siehe Vorlage Jahresabschluss 2019, Vorlage 0095/21, Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 18.03.2021

Finanzplanung 2022 bis 2026

Gemäß der Finanzplanung der Stadtbetriebe Unna sollen sich die Sparten in den Jahren 2022 – 2026 wie folgt entwickeln:

	2022 Plan T€	2022 Prog- nose T€	2023 Plan T€	2024 Plan T€	2025 Plan T€	2026 Plan T€
Abwasserwirtschaft	7.074	6.872	6.195	6.345	6.495	6.545
Abfallwirtschaft	126	115	108	108	108	108
Straßenreinigung	32	7	50	50	50	50
Friedhöfe	- 45	- 45	- 15	- 6	- 1	6
Gewässerunterhaltung	- 226	- 191	- 505	0	0	0
Hochwasserschutz	- 399	- 255	- 475	- 409	- 373	- 323
Originärer Bereich	6.562	6.503	5.358	6.088	6.279	6.386
Straßenunterhaltung	- 350	- 350	- 400	- 400	- 400	- 400
Anteile Kreisstadt Unna	- 2.728	- 2.698	- 2.591	- 2.669	- 2.747	- 2.826
Grünflächen	- 245	- 245	- 450	- 450	- 450	- 450
Anteil Kreisstadt Unna	- 114	- 114	- 113	- 113	- 113	- 113
Winterdienst	0	0	0	0	0	0
Sonstiger Auftragsbereich Stadt	- 50	- 30	- 50	- 50	- 50	- 50
Auftragsbereich	- 3.487	- 3.437	- 3.604	- 3.682	- 3.760	- 3.839
Duale Systeme	- 16	- 145	- 131	0	0	0
Grabpflege	1	1	0	0	0	0
Sonstige Dritteleistungen	0	0	0	0	0	0
Drittbereich	- 15	- 144	- 131	0	0	0
Gesamtergebnis	3.060	2.922	1.623	2.406	2.519	2.547
Originärer Bereich	6.562	6.503	5.358	6.088	6.279	6.386
Auftragsbereich	- 3.487	- 3.437	- 3.604	- 3.682	- 3.760	- 3.839
Überschuss (-)	3.075	3.066	1.754	2.406	2.519	2.547
Gewinnablieferung	1.200 ¹	1.200 ¹	1.200 ¹	1.200 ¹	1.200 ¹	1.200 ¹

¹ Vorlage 1661/19/1 Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2020ff. und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020-2023 der Kreisstadt Unna, Ratsbeschluss vom 05.03.2020

Die Prognosedaten für 2022 stammen aus dem Finanzbericht der Stadtbetriebe Unna zum 30. September 2022, Vorlage 0676/22 vom 10. Oktober 2022 bzw. im Bereich DSD aus der Fortschreibung des vorläufigen Jahresabschlusses 2021.

4. Volumina

Der Erfolgsplan der Stadtbetriebe Unna enthält in den Jahren 2020 - 2023 folgende Festsetzungen:

	2020 Ist T€	2021 Ist T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€	Veränderung 2022 / 2023 in T€
Erträge	36.762	38.115	40.990	40.096	- 894
Aufwendungen	33.102	34.536	37.930	38.473	+ 543
Ergebnis	+ 3.660	+ 3.579	+ 3.060	+ 1.623	- 1.437

5. Ertragsbereich

5.1 Gesamtdarstellung

Der Gesamtertrag gliedert sich in nachfolgende Einzelpositionen:

	2020 Ist T€	2021 Ist T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€	+ / - T€
Umsatzerlöse ¹	35.840	36.334	37.774	37.328	- 446
Gebührenabschluss Gebührenbereiche	- 159	1.106	1.680	1.397	- 283
Bestands- veränderungen	0	0	0	0	+ 0
Aktivierete Eigenleistungen	246	171	305	325	+ 20
Sonstige betrieb- liche Erträge	835	504	1.231	1.046	- 185
davon aus Ver- lustübernahme Kreisstadt Unna	0	0	0	0	
Zinserträge / Ausleihungen	0	0	0	0	+ 0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	+ 0
Gesamt	36.762	38.115	40.990	40.096	- 894

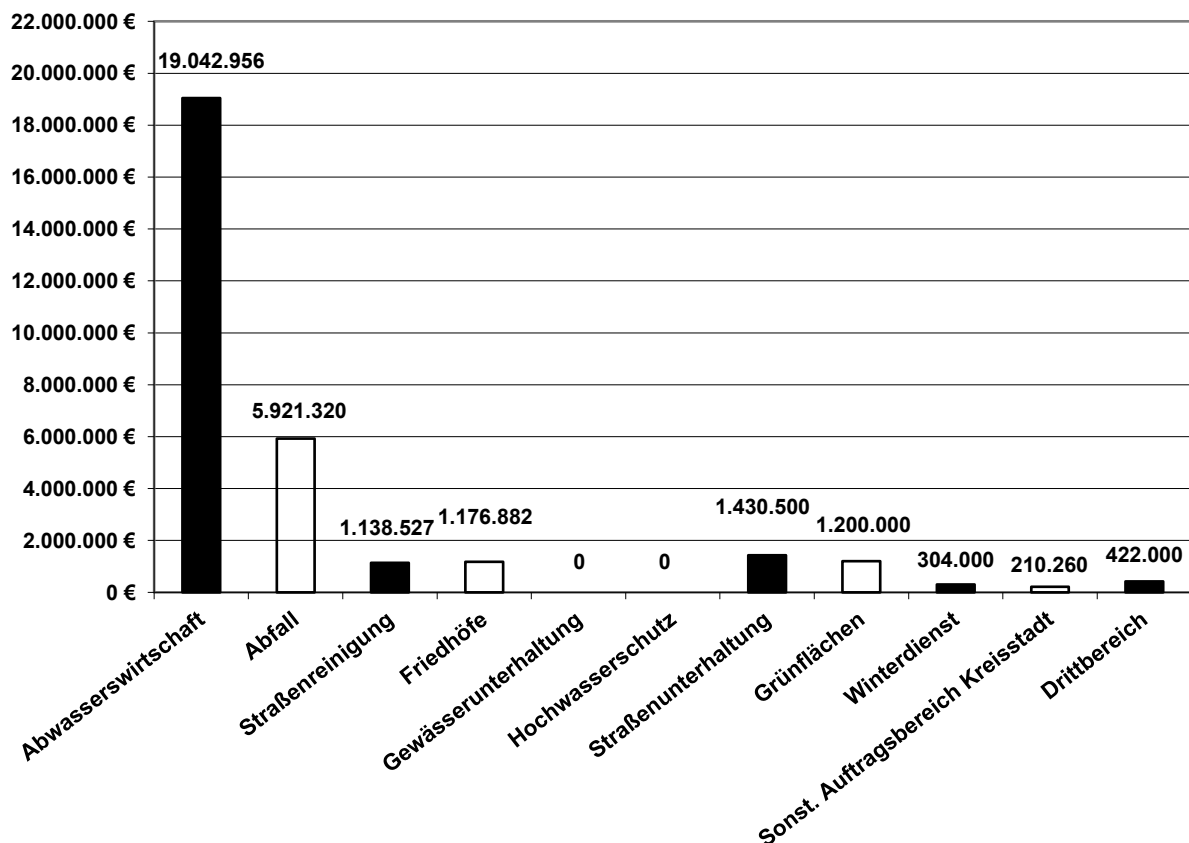
¹ Umsatzerlöse ohne Entnahmen aus / Zuführungen zu (-) den Gebührenausgleichsverbindlichkeiten zum Ausgleich der Gebührenbereiche

5.2 Umsätze

Die Umsatzerwartungen des Betriebes (ohne innerbetrieblichen Leistungsaustausch, Entnahmen / Zuführungen Gebührenaussgleichsverbindlichkeiten im Rahmen der Gebührenabschlüsse und Umsatzerlöse Verwaltung und Dienste) liegen in 2023 mit einem Betrag von 30.847 T€ um 230 T€ über dem Ergebnis des Jahres 2021 (30.617 T€).

Die Umsatzerlöse verteilen sich wie folgt auf die Bereiche:

Umsatzerlöse der Bereiche



Basis für die geplanten Umsatzerlöse sind in den Gebührenbereichen die vom Rat der Kreisstadt Unna am 15. Dezember 2022 zu beschließenden Gebührenkalkulationen und -sätzen. Diese Bereiche umfassen den größten Teil der Umsatzerlöse. Zweiter Schwerpunkt ist der städtische Auftragsbereich für die Bereiche Straßenunterhaltung, Grünflächenpflege, Winterdienst und die übrigen städtischen Auftragsbereiche.

5.3 Aufteilung der Umsatzerlöse

	2020 Ist T€	2021 Ist T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€	+ / - T€
Originärer Bereich	26.532	27.070	27.936	27.280	- 656
Auftragsbereich Stadt	3.301	3.149	3.264	3.145	- 119
Drittbereich	397	399	360	422	+ 62
Verwaltung / Dienste	3	2	3	3	+ 0
innerbetrieblicher Leistungsaustausch	5.607	5.714	6.211	6.478	+ 267
Gesamt	35.840	36.334	37.774	37.328	- 446

5.4 Originärer Bereich

Veränderung der kommunalen Anteile (im Vergleich zum Vorjahr entsprechend den Gebührenkalkulationen):

	2022	2023	Veränderung
Abwasserwirtschaft	2.519 T€	2.394 T€	- 125 T€
Straßenreinigung	126 T€	126 T€	+ 0 T€
Friedhof	110 T€	110 T€	+ 0 T€
Umlagen	87 T€	74 T€	- 13 T€
Gesamt	2.842 T€	2.704 T€	- 138 T€

Insgesamt sinken damit die städtischen Anteile um 138 T€. Im Haushalt der Kreisstadt Unna stehen für die kommunalen Anteile seit 2005 keine Beträge mehr zur Verfügung. Die Anteile werden durch Gewinne der Stadtbetriebe Unna finanziert.

6. Aufwandsbereich

6.1 Gesamtdarstellung

Der Gesamtaufwand gliedert sich in nachfolgende Positionen:

	2020 Ist T€	2021 Ist T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€	+ / - T€
Materialaufwand	16.131	17.032	17.734	17.945	+ 211
Innerbetrieblicher Leistungsaustausch	5.607	5.714	6.211	6.478	+ 267
Personalaufwand	5.279	5.297	6.857	6.876	+ 19
Abschreibungen	2.614	2.765	3.424	3.485	+ 61
sonst. betriebliche Aufwendungen	1.945	2.285	2.126	2.305	+ 179
Zinsen	1.507	1.434	1.567	1.374	- 193
Außerordentlicher Aufwand	0	0	0	0	+ 0
Steuern	19	9	11	10	- 1
Gesamt	33.102	34.536	37.930	38.473	+ 543

6.2 Personalaufwand

Die Personalkosten (ohne Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen und Arbeit für Langzeitarbeitslose) haben sich seit 2015 wie folgt entwickelt:

	2015 Ist T€	2016 Ist T€	2017 Ist T€	2018 Ist T€	2019 Ist T€	2020 Ist T€	2021 Ist T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€
Löhne / Gehälter	3.750	3.782	3.840	3.793	3.670	3.988	3.941	5.045	5.140
Soziale Abgaben	1.619	1.092	1.168	1.142	1.164	1.291	1.356	1.812	1.736
gesamt	5.369	4.874	5.008	4.935	4.834	5.279	5.297	6.857	6.876

Insgesamt werden für 2023 unter Berücksichtigung der bereits beschlossenen bzw. von zu erwartenden Entgeltanpassungen Personalaufwendungen in Höhe von 6.876 T€ veranschlagt.

6.3 Abschreibungen / Zinsen

	2020 Ist T€	2021 Ist T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€	+ / - T€
Abschreibungen	2.614	2.765	3.424	3.485	+ 61
Zinsen	1.507	1.434	1.567	1.374	- 193
Gesamt	4.121	4.199	4.991	4.859	- 132

Unna, den 28.11.2022



Frank Peters
Betriebsleiter



**Finanzplanung 2022 - 2026
Erfolgsplan**

Finanzplanung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023
	€	€	€	€
1. 0 Umsatzerlöse				
o Verwaltung	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
o Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00
o Abwasserwirtschaft	21.580.009,00	20.768.268,00	19.819.017,93	19.042.955,66
o Abfallwirtschaft	6.979.571,00	6.635.571,00	6.347.928,00	5.921.320,31
o Straßenreinigung	1.292.498,00	1.227.498,00	1.181.391,00	1.138.526,69
o Friedhöfe	1.477.222,00	1.395.722,00	1.163.212,00	1.176.882,26
o Gewässerunterhaltung	453.000,00	441.000,00	470.000,00	0,00
o Hochwasserschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
o Straßenunterhaltung	1.430.500,00	1.430.500,00	1.430.500,00	1.430.500,00
o Grünflächen	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
o Winterdienst	425.000,00	421.000,00	417.000,00	304.000,00
o Sonstiger Auftragsbereich Kreisstadt Unna	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.260,00
o Drittbereich	416.000,00	418.000,00	420.000,00	422.000,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	6.947.000,00	6.741.000,00	6.541.000,00	6.478.108,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	492.241,00	1.208.751,07	1.396.981,08
Summe Umsatzerlöse	42.414.000,00	41.384.000,00	40.412.000,00	38.724.734,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	479.000,00	465.000,00	335.000,00	325.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	396.000,00	396.000,00	438.500,00	1.046.000,00
Gesamtertrag	43.289.000,00	42.245.000,00	41.185.500,00	40.095.734,00
5. Materialaufwand	-25.063.400,00	-24.618.500,00	-24.225.500,00	-24.423.256,00
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-891.000,00	-857.000,00	-824.000,00	-791.867,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-17.225.400,00	-17.020.500,00	-16.860.500,00	-17.153.281,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-6.947.000,00	-6.741.000,00	-6.541.000,00	-6.478.108,00
Rohrertrag I	18.225.600,00	17.626.500,00	16.960.000,00	15.672.478,00
6. Personalaufwand	-7.470.000,00	-7.267.000,00	-7.069.000,00	-6.876.267,00
6. 1 Löhne und Gehälter	-5.583.975,00	-5.432.228,00	-5.284.219,00	-5.140.107,00
6. 2 Soziale Sicherheit	-1.123.936,00	-1.093.393,00	-1.063.602,00	-1.034.620,00
6. 3 Altersversorgung	-762.089,00	-741.379,00	-721.179,00	-701.540,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-3.875.000,00	-3.755.000,00	-3.605.000,00	-3.485.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.573.000,00	-2.496.900,00	-2.384.400,00	-2.304.661,00
Betriebsergebnis (Rohrertrag II)	4.307.600,00	4.107.600,00	3.901.600,00	3.006.550,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400,00	400,00	400,00	400,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.750.000,00	-1.578.000,00	-1.485.000,00	-1.374.000,00
Finanzergebnis	-1.749.600,00	-1.577.600,00	-1.484.600,00	-1.373.600,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.558.000,00	2.530.000,00	2.417.000,00	1.632.950,00
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-9.950,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) vor Verrechnung	2.547.000,00	2.519.000,00	2.406.000,00	1.623.000,00
Gewinnabführung (-) / Verlustabdeckung (+)	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	1.347.000,00	1.319.000,00	1.206.000,00	423.000,00

Erfolgsplan		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
		€	€	€
1. 0	Umsatzerlöse			
o	Verwaltung	3.200,00	3.200,00	2.063,34
o	Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00
o	Abwasserwirtschaft	19.042.955,66	20.057.964,92	19.031.122,02
o	Abfallwirtschaft	5.921.320,31	5.572.155,94	5.748.345,87
o	Straßenreinigung	1.138.526,69	1.102.274,92	1.075.394,27
o	Friedhöfe	1.176.882,26	1.202.715,26	1.215.074,12
o	Gewässerunterhaltung	0,00	0,00	0,00
o	Hochwasserschutz	0,00	0,00	0,00
o	Straßenunterhaltung	1.430.500,00	1.430.500,00	1.431.547,00
o	Grünflächen	1.200.000,00	1.300.000,00	1.191.098,74
o	Winterdienst	304.000,00	301.000,00	301.888,39
o	Sonstiger Auftragsbereich Kreisstadt Unna	210.260,00	232.600,00	224.056,36
o	Drittbereich	422.000,00	360.000,00	398.763,69
1. 1	Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	6.478.108,00	6.211.343,00	5.714.237,98
1. 2	Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	1.396.981,08	1.680.243,96	1.106.244,99
	Summe Umsatzerlöse	38.724.734,00	39.453.998,00	37.439.836,77
2.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3.	Aktivierete Eigenleistungen	325.000,00	305.000,00	170.450,28
4.	Sonstige betriebliche Erträge	1.046.000,00	1.231.000,00	504.440,08
	Gesamtertrag	40.095.734,00	40.989.998,00	38.114.727,13
5.	Materialaufwand	-24.423.256,00	-23.944.463,00	-22.745.816,21
5. 1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-791.867,00	-627.850,00	-618.191,48
5. 2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-17.153.281,00	-17.105.270,00	-16.413.386,75
5. 3	Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-6.478.108,00	-6.211.343,00	-5.714.237,98
	Rohertrag I	15.672.478,00	17.045.535,00	15.368.910,92
6.	Personalaufwand	-6.876.267,00	-6.857.225,00	-5.296.651,95
6. 1	Löhne und Gehälter	-5.140.107,00	-5.045.075,00	-3.940.946,70
6. 2	Soziale Sicherheit	-1.034.620,00	-1.009.340,00	-777.783,00
6. 3	Altersversorgung	-701.540,00	-802.810,00	-577.922,25
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-3.485.000,00	-3.424.000,00	-2.765.497,55
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.304.661,00	-2.126.060,00	-2.285.224,79
	Betriebsergebnis (Rohertrag II)	3.006.550,00	4.638.250,00	5.021.536,63
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400,00	0,00	114,56
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.374.000,00	-1.567.200,00	-1.433.939,66
	Finanzergebnis	-1.373.600,00	-1.567.200,00	-1.433.825,10
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.632.950,00	3.071.050,00	3.587.711,53
15.	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige Steuern	-9.950,00	-11.050,00	-8.562,55
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) vor Verrechnung	1.623.000,00	3.060.000,00	3.579.148,98
	Gewinnabführung (-) / Verlustabdeckung (+)	-1.200.000,00	3.060.000,00	2.750.000,98
20.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	423.000,00	1.860.000,00	829.148,98

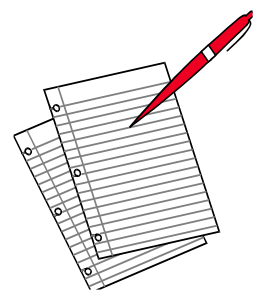
Zusammenfassung

	Plan 2023			Plan 2022			Ist 2021		
	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€
- Verwaltung - Allgemeine Dienste									
Allgemein	340,6	340,6	0,0	389	389	0	389,4	389,4	0,0
- Abwasserwirtschaft									
- Abfallwirtschaft									
- Straßenreinigung									
- Friedhöfe									
- Gewässerunterhaltung									
- Hochwasserschutz									
Originärer Bereich	34.177,7	28.819,7	+ 5.358,0	34.900	28.338	+ 6.562	32.706,6	25.624,6	+ 7.082,0
- Straßenunterhaltung									
- Grünflächen									
- Winterdienst									
- Öffentliche Einrichtungen									
- Sonstige Aufträge									
Auftragsbereich	5.048,1	8.652,1	- 3.604,0	5.178	8.665	- 3.487	4.517,1	7.854,1	- 3.337,0
- Duale Systeme									
- Grabpflege									
- Sonstige									
Drittbereich	529,7	660,7	- 131,0	523	538	- 15	563,0	728,9	- 165,9
Summe	40.096,1	38.473,1	+ 1.623,0	40.990	37.930	+ 3.060	38.176,1	34.597,0	+ 3.579,1
Gewinnabführung		1.200,0	- 1.200,0		1.200	- 1.200		1.200,0	- 1.200,0
Jahresergebnis	40.096,1	39.673,1	+ 423,0	40.990	39.130	+ 1.860	38.176,1	35.797,0	+ 2.379,1

Finanzplanung 2022 bis 2026

	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2021	Ergebnis 2021
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Originärer Bereich								
Abwasserwirtschaft	6.545	6.495	6.345	6.195	7.074	6.872,4	6.700	7.044,3
Abfallbeseitigung	108	108	108	108	126	114,5	18	403,1
Straßenreinigung	50	50	50	50	32	7,0	15	111,0
Städtische Friedhöfe	6	-1	-6	-15	-45	-45,0	-69	150,8
Gewässerunterhaltung	0	0	0	-505	-226	-191,0	-191	-440,3
Hochwasserschutz	-323	-373	-409	-475	-399	-255,1	-328	-186,9
Summe	6.386	6.279	6.088	5.358	6.562	6.502,8	6.145	7.082,0
Auftragsbereich								
Straßenunterhaltung	-400	-400	-400	-400	-350	-350,0	-150	-359,4
Anteile Kreisstadt Unna	-2.826	-2.747	-2.669	-2.591	-2.728	-2.698,0	-2.570	-2.635,8
Grünflächenpflege	-450	-450	-450	-450	-245	-245,0	0	-81,7
Anteile Kreisstadt Unna	-113	-113	-113	-113	-114	-114,0	-114	-113,0
Winterdienst	0	0	0	0	0	0,0	0	-166,0
Sonstige Aufträge	-50	-50	-50	-50	-50	-30,0	-16	18,9
Summe	-3.839	-3.760	-3.682	-3.604	-3.487	-3.437,0	-2.850	3.337,0
Drittbereich								
Duale Systeme	0	0	0	-131	-16	-145,0	-46	-171,5
Grabpflege	0	0	0	0	1	1,0	1	5,3
Sonstige Drittleistungen	0	0	0	0	0	0,0	0	0,3
Summe	0	0	0	-131	-15	-144,0	-45	-165,9
Ergebnis	2.547	2.519	2.406	1.623	3.060	2.921,8	3.250	3.579,1
Gewinnabführung	1.200¹	1.200¹	1.200¹	1.200¹	1.200¹	1.200,0¹	1.200¹	1.200,0¹
Gesamtergebnis	1.347	1.319	1.206	423	1.860	1.721,8	2.050	2.398,1

¹: Vorlage 166/1/19/1 Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2020ff. und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020-2023 der Kreisstadt Unna, Ratsbeschluss vom 05.03.2020



Spartenübersichten

Verwaltung, Rechnungswesen, Controlling	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	3.200,00	3.200,00	2.063,34
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	187.572,00	167.387,00	173.852,56
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.000,00	82.000,00	10.827,26
5. Materialaufwand	-16.945,00	-94.250,00	-11.025,49
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.400,00	-1.400,00	-467,36
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.500,00	-82.000,00	-4.470,83
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-11.045,00	-10.850,00	-6.087,30
6. Personalaufwand	-1.347.227,00	-1.402.337,00	-997.983,39
6. 1 Löhne und Gehälter	-901.957,00	-897.987,00	-672.539,60
6. 2 Soziale Sicherheit	-136.380,00	-138.560,00	-77.245,97
6. 3 Altersversorgung	-308.890,00	-365.790,00	-248.197,82
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-140.000,00	-218.000,00	-99.189,92
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-800.000,00	-800.000,00	-887.696,68
Betriebsergebnis	-2.111.400,00	-2.262.000,00	-1.809.152,32
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400,00	0,00	114,56
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.000,00	-70.000,00	-10.530,73
Finanzergebnis	-9.600,00	-70.000,00	-10.416,17
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.121.000,00	-2.332.000,00	-1.819.568,49
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-2.122.000,00	-2.333.000,00	-1.819.568,49
Umlage Verwaltung	2.122.000,00	2.333.000,00	1.819.568,49
Umlage allgemeine Dienste	0,00	0,00	0,00
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00

Zentrale Dienste	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	147.500,00	136.860,00	141.284,13
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-117.380,00	-130.200,00	-126.213,57
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-30.000,00	-21.000,00	-43.093,24
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-15.000,00	-19.000,00	-11.129,38
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-72.380,00	-90.200,00	-71.990,95
6. Personalaufwand	-210.120,00	-201.560,00	-177.532,49
6. 1 Löhne und Gehälter	-165.980,00	-160.110,00	-139.506,98
6. 2 Soziale Sicherheit	-34.130,00	-31.910,00	-29.017,40
6. 3 Altersversorgung	-10.010,00	-9.540,00	-9.008,11
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-35.000,00	-10.000,00	-26.975,57
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-175.000,00	-175.000,00	-176.758,58
Betriebsergebnis	-390.000,00	-379.900,00	-366.196,08
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-390.000,00	-379.900,00	-366.196,08
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-2.000,00	-2.100,00	-1.148,57
Jahresergebnis vor Umlagen	-392.000,00	-382.000,00	-367.344,65
Umlage Verwaltung	0,00	0,00	0,00
Umlage allgemeine Dienste	392.000,00	382.000,00	367.344,65
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00

Wirtschaftsplanung 2023

Originärer Bereich

	Plan 2023			Plan 2022			Ist 2021		
	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€
Abwasserwirtschaft	20.874,1	14.679,1	+ 6.195,0	21.952	14.878	+ 7.074	20.579,1	13.534,8	+ 7.044,3
Abfallwirtschaft	8.834,4	8.726,4	+ 108,0	8.581	8.455	+ 126	8.202,7	7.799,6	+ 403,1
Straßenreinigung	2.089,6	2.039,6	+ 50,0	2.009	1.977	+ 32	1.913,7	1.802,7	+ 111,0
Friedhöfe	1.890,1	1.905,1	- 15,0	1.773	1.818	- 45	1.806,7	1.655,9	+ 150,8
Gewässerunterhaltung	384,5	889,5	- 505,0	480	706	- 226	99,0	539,3	- 440,3
Hochwasserschutz	105,0	580,0	- 475,0	105	504	- 399	105,4	292,3	- 186,9
Gesamt	34.177,7	28.819,7	+ 5.358,0	34.900	28.338	+ 6.562	32.706,6	25.624,6	+ 7.082,0

Abwasserwirtschaft	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1.0 Umsatzerlöse	19.042.955,66	20.057.964,92	19.031.122,02
1.1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	658.873,00	697.740,00	623.732,71
1.2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	572.306,34	616.355,08	471.944,99
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	320.000,00	300.000,00	160.606,28
4. Sonstige betriebliche Erträge	280.000,00	280.000,00	291.709,77
5. Materialaufwand	-8.506.995,00	-8.634.977,00	-8.165.470,39
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-71.000,00	-46.600,00	-59.570,82
5.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-7.744.061,00	-7.916.988,00	-7.430.497,67
5. Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-691.934,00	-671.389,00	-675.401,90
6. Personalaufwand	-1.363.320,00	-1.373.945,00	-967.535,17
6.1 Löhne und Gehälter	-985.210,00	-961.450,00	-670.674,66
6.2 Soziale Sicherheit	-190.530,00	-177.820,00	-133.141,78
6.3 Altersversorgung	-187.580,00	-234.675,00	-163.718,73
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.500.000,00	-2.430.000,00	-2.096.856,54
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-426.260,00	-381.018,00	-425.518,53
Betriebsergebnis	8.077.560,00	9.132.120,00	8.923.735,14
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.340.000,00	-1.450.000,00	-1.394.184,42
Finanzergebnis	-1.340.000,00	-1.450.000,00	-1.394.184,42
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.737.560,00	7.682.120,00	7.529.550,72
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-1.450,00	-1.450,00	-1.554,88
Jahresergebnis vor Umlagen	6.736.110,00	7.680.670,00	7.527.995,84
Umlage Verwaltung	-456.700,00	-521.204,00	-402.410,24
Umlage allgemeine Dienste	-84.410,00	-85.466,00	-81.240,83
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	6.195.000,00	7.074.000,00	7.044.344,77

Abfallwirtschaft	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	5.921.320,31	5.572.155,94	5.748.345,87
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	2.382.960,00	2.170.266,00	1.971.480,72
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	530.070,69	838.050,06	482.000,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	846,72
5. Materialaufwand	-6.110.760,00	-5.844.794,00	-5.629.355,35
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-278.700,00	-189.000,00	-192.309,49
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.579.116,00	-3.568.332,00	-3.506.479,46
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-2.252.944,00	-2.087.462,00	-1.930.566,40
6. Personalaufwand	-1.382.980,00	-1.402.065,00	-1.143.757,47
6. 1 Löhne und Gehälter	-1.080.050,00	-1.095.955,00	-895.588,81
6. 2 Soziale Sicherheit	-233.480,00	-235.470,00	-190.200,33
6. 3 Altersversorgung	-69.450,00	-70.640,00	-57.968,33
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-55.000,00	-75.000,00	-1.300,79
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-372.201,00	-293.393,00	-338.216,84
Betriebsergebnis	913.410,00	965.220,00	1.090.042,86
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	913.410,00	965.220,00	1.090.042,86
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-500,00	-300,00	-172,83
Jahresergebnis vor Umlagen	912.910,00	964.920,00	1.089.870,03
Umlage Verwaltung	-679.350,00	-720.960,00	-571.398,79
Umlage allgemeine Dienste	-125.560,00	-117.960,00	-115.357,18
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	108.000,00	126.000,00	403.114,06

Straßenreinigung	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.138.526,69	1.102.274,92	1.075.394,27
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	908.680,00	841.960,00	788.651,36
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	41.387,31	63.907,08	35.400,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.000,00	1.000,00	14.270,65
5. Materialaufwand	-1.073.594,00	-1.035.556,00	-988.857,92
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-101.200,00	-69.200,00	-78.336,97
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-188.100,00	-175.550,00	-205.980,31
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-784.294,00	-790.806,00	-704.540,64
6. Personalaufwand	-493.420,00	-470.540,00	-373.288,69
6. 1 Löhne und Gehälter	-383.780,00	-367.090,00	-292.733,58
6. 2 Soziale Sicherheit	-85.660,00	-80.840,00	-61.815,90
6. 3 Altersversorgung	-23.980,00	-22.610,00	-18.739,21
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-128.400,00	-99.000,00	-85.490,95
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-137.900,00	-120.169,00	-171.954,43
Betriebsergebnis	256.280,00	283.877,00	294.124,29
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-15.000,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	-15.000,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	256.280,00	268.877,00	294.124,29
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	-500,00	-523,84
Jahresergebnis vor Umlagen	256.280,00	268.377,00	293.600,45
Umlage Verwaltung	-174.120,00	-203.184,00	-151.894,37
Umlage allgemeine Dienste	-32.160,00	-33.193,00	-30.665,28
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	50.000,00	32.000,00	111.040,80

Friedhöfe gesamt	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.176.882,26	1.202.715,26	1.215.074,12
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	452.000,00	400.000,00	437.160,55
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	253.216,74	161.931,74	116.900,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	5.000,00	5.000,00	9.844,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	3.000,00	3.000,00	27.750,09
5. Materialaufwand	-685.105,00	-660.138,00	-655.715,05
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-48.567,00	-33.500,00	-33.383,44
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-131.204,00	-161.000,00	-118.652,17
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-505.334,00	-465.638,00	-503.679,44
6. Personalaufwand	-632.620,00	-566.500,00	-503.370,92
6. 1 Löhne und Gehälter	-494.300,00	-441.905,00	-388.509,72
6. 2 Soziale Sicherheit	-106.920,00	-96.610,00	-89.331,48
6. 3 Altersversorgung	-31.400,00	-27.985,00	-25.529,72
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-150.000,00	-199.000,00	-130.061,02
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-203.550,00	-150.000,00	-141.861,50
Betriebsergebnis	218.824,00	197.009,00	375.720,27
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	-3.000,00	-2.926,88
Finanzergebnis	-1.000,00	-3.000,00	-2.926,88
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	217.824,00	194.009,00	372.793,39
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-1.200,00	-1.200,00	-1.159,03
Jahresergebnis vor Umlagen	216.624,00	192.809,00	371.634,36
Umlage Verwaltung	-195.557,00	-204.349,00	-183.762,68
Umlage allgemeine Dienste	-36.067,00	-33.460,00	-37.099,04
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-15.000,00	-45.000,00	150.772,64

Friedhöfe Gebührenbereich	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.165.845,26	1.191.678,26	1.204.591,39
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	452.000,00	400.000,00	437.160,55
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	253.216,74	161.931,74	116.900,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	5.000,00	5.000,00	9.844,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	3.000,00	3.000,00	27.750,09
5. Materialaufwand	-676.097,00	-651.119,00	-651.776,43
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-46.208,00	-31.305,00	-33.383,44
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-127.984,00	-157.976,00	-118.034,55
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-501.905,00	-461.838,00	-500.358,44
6. Personalaufwand	-632.620,00	-566.500,00	-503.370,92
6. 1 Löhne und Gehälter	-494.300,00	-441.905,00	-388.509,72
6. 2 Soziale Sicherheit	-106.920,00	-96.610,00	-89.331,48
6. 3 Altersversorgung	-31.400,00	-27.985,00	-25.529,72
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-150.000,00	-199.000,00	-130.061,02
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-203.050,00	-150.000,00	-141.364,18
Betriebsergebnis	217.295,00	194.991,00	369.673,48
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	-3.000,00	-2.926,88
Finanzergebnis	-1.000,00	-3.000,00	-2.926,88
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	216.295,00	191.991,00	366.746,60
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-1.200,00	-1.200,00	-1.159,03
Jahresergebnis vor Umlagen	215.095,00	190.791,00	365.587,57
Umlage Verwaltung	-194.245,00	-202.603,00	-182.652,51
Umlage allgemeine Dienste	-35.850,00	-33.188,00	-36.874,91
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-15.000,00	-45.000,00	146.060,15

Friedhöfe – Jüdischer Friedhof und Ehrengräber	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	11.037,00	11.037,00	10.482,73
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-9.008,00	-9.019,00	-3.938,62
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.359,00	-2.195,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.220,00	-3.024,00	-617,62
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-3.429,00	-3.800,00	-3.321,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-500,00	0,00	-497,32
Betriebsergebnis	1.529,00	2.018,00	6.046,79
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.529,00	2.018,00	6.046,79
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	1.529,00	2.018,00	6.046,79
Umlage Verwaltung	-1.312,00	-1.746,00	-1.110,17
Umlage allgemeine Dienste	-217,00	-272,00	-224,13
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	4.712,49

Gewässerunterhaltung gesamt	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	99.475,00	95.295,00	98.923,27
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	285.000,00	385.000,00	0,00
5. Materialaufwand	-768.740,00	-595.700,00	-439.421,52
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-732.000,00	-533.000,00	-406.963,74
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-36.740,00	-62.700,00	-32.457,78
6. Personalaufwand	-89.360,00	-82.978,00	-82.001,11
6. 1 Löhne und Gehälter	-70.030,00	-65.058,00	-64.621,85
6. 2 Soziale Sicherheit	-14.820,00	-13.760,00	-13.227,06
6. 3 Altersversorgung	-4.510,00	-4.160,00	-4.152,20
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-600,00	0,00	-546,60
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.000,00	-4.000,00	-2.185,62
Betriebsergebnis	-478.225,00	-202.383,00	-425.231,58
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-478.225,00	-202.383,00	-425.231,58
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-478.225,00	-202.383,00	-425.231,58
Umlage Verwaltung	-22.570,00	-20.255,00	-12.574,45
Umlage allgemeine Dienste	-4.205,00	-3.362,00	-2.538,60
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-505.000,00	-226.000,00	-440.344,63

Gewässerunterhaltung (Ifd.)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	99.475,00	95.295,00	98.923,27
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-389.740,00	-173.180,00	-79.721,91
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-358.000,00	-133.000,00	-78.172,91
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-31.740,00	-40.180,00	-1.549,00
6. Personalaufwand	-89.360,00	-82.978,00	-82.001,11
6. 1 Löhne und Gehälter	-70.030,00	-65.058,00	-64.621,85
6. 2 Soziale Sicherheit	-14.820,00	-13.760,00	-13.227,06
6. 3 Altersversorgung	-4.510,00	-4.160,00	-4.152,20
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-600,00	0,00	-546,60
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.000,00	-4.000,00	-2.185,62
Betriebsergebnis	-384.225,00	-164.863,00	-65.531,97
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-384.225,00	-164.863,00	-65.531,97
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-384.225,00	-164.863,00	-65.531,97
Umlage Verwaltung	-13.290,00	-8.710,00	-4.099,43
Umlage allgemeine Dienste	-2.485,00	-1.427,00	-827,62
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-400.000,00	-175.000,00	-70.459,02

Gewässerunterhaltung (Sondermaßnahmen)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	61.764,26
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	285.000,00	385.000,00	0,00
5. Materialaufwand	-379.000,00	-422.520,00	-359.699,61
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-374.000,00	-400.000,00	-328.790,83
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-5.000,00	-22.520,00	-30.908,78
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	-94.000,00	-37.520,00	-359.699,61
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-94.000,00	-37.520,00	-359.699,61
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-94.000,00	-37.520,00	-359.699,61
Umlage Verwaltung	-9.280,00	-11.545,00	-8.475,02
Umlage allgemeine Dienste	-1.720,00	-1.935,00	-1.710,98
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-105.000,00	-51.000,00	-369.885,61

Hochwasserschutz gesamt	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	105.000,00	105.000,00	105.438,37
5. Materialaufwand	-362.425,00	-273.693,00	-106.105,24
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-12.000,00	-9.000,00	-7.574,38
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-242.000,00	-157.000,00	-42.431,55
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-108.425,00	-107.693,00	-56.099,31
6. Personalaufwand	-400,00	-400,00	-163,52
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	-400,00	-400,00	-163,52
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-165.000,00	-170.000,00	-150.223,17
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-11.000,00	-11.000,00	-55,20
Betriebsergebnis	-433.825,00	-350.093,00	-151.108,76
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.000,00	-25.700,00	-22.686,20
Finanzergebnis	-20.000,00	-25.700,00	-22.686,20
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-453.825,00	-375.793,00	-173.794,96
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	-200,00	-174,14
Jahresergebnis vor Umlagen	-453.825,00	-375.993,00	-173.969,10
Umlage Verwaltung	-17.900,00	-19.763,00	-10.777,70
Umlage allgemeine Dienste	-3.275,00	-3.244,00	-2.175,86
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-475.000,00	-399.000,00	-186.922,66

Hochwasserschutz (Ifd.)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	105.000,00	105.000,00	105.438,37
5. Materialaufwand	-182.425,00	-209.693,00	-106.105,24
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-12.000,00	-9.000,00	-7.574,38
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-62.000,00	-93.000,00	-42.431,55
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-108.425,00	-107.693,00	-56.099,31
6. Personalaufwand	-400,00	-400,00	-163,52
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	-400,00	-400,00	-163,52
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-165.000,00	-170.000,00	-150.223,17
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-11.000,00	-11.000,00	-55,20
Betriebsergebnis	-253.825,00	-286.093,00	-151.108,76
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.000,00	-25.700,00	-22.686,20
Finanzergebnis	-20.000,00	-25.700,00	-22.686,20
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-273.825,00	-311.793,00	-173.794,96
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	-200,00	-174,14
Jahresergebnis vor Umlagen	-273.825,00	-311.993,00	-173.969,10
Umlage Verwaltung	-13.675,00	-18.045,00	-10.777,70
Umlage allgemeine Dienste	-2.500,00	-2.962,00	-2.175,86
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-290.000,00	-333.000,00	-186.922,66

Hochwasserschutz (Sondermaßnahmen)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-180.000,00	-64.000,00	0,00
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-180.000,00	-64.000,00	0,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	0,00	0,00	0,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	-180.000,00	-64.000,00	0,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-180.000,00	-64.000,00	0,00
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-180.000,00	-64.000,00	0,00
Umlage Verwaltung	-4.225,00	-1.718,00	0,00
Umlage allgemeine Dienste	-775,00	-282,00	0,00
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-185.000,00	-66.000,00	0,00

Auftragsbereich

	Plan 2023			Plan 2022			Ist 2021		
	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€
Straßenunterhaltung	1.783,5	2.183,5	- 400,0	1.806	2.156	- 350	1.710,6	2.070,0	- 359,4
Anteile Kreisstadt Unna	0,0	2.591,0	- 2.591,0	0	2.728	- 2.728	0,0	2.635,8	- 2.635,8
Grünflächen	2.638,3	3.088,3	- 450,0	2.726	2.971	- 245	2.276,8	2.358,5	- 81,7
Anteile Kreisstadt Unna	0,0	113,0	- 113,0	0	114	- 114	0,0	113,0	- 113,0
Winterdienst	416,0	416,0	0,0	413	413	0	305,6	471,6	- 166,0
Öffentliche Toiletten	0,3	0,3	0,0	1	1	0	0,0	0,0	0,0
Reparaturaufträge	5,0	5,0	0,0	5	5	0	3,4	3,9	- 0,5
Parkplatzbewirtschaftung	89,0	89,0	0,0	93	93	0	90,4	65,2	+ 25,2
Brunnen	23,0	23,0	0,0	23	23	0	22,5	12,3	+ 10,2
Starkregen	0,0	50,0	- 50,0	0	50	- 50	34,7	41,6	- 6,9
Sonstige Rathaus	0,0	0,0	0,0	5	5	0	2,4	2,3	+ 0,1
Grünflächen SSU	93,0	93,0	0,0	106	106	0	70,7	79,9	- 9,2
Gesamt	5.048,1	8.652,1	- 3.604,0	5.178	8.665	- 3.487	4.517,1	7.854,1	- 3.337,0

Grünflächen gesamt	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.200.000,00	1.300.000,00	1.191.098,74
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	1.182.348,00	1.166.400,00	1.036.105,24
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	256.000,00	260.000,00	49.573,79
5. Materialaufwand	-1.556.184,00	-1.530.981,00	-1.365.563,00
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-100.000,00	-90.000,00	-81.128,06
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-810.000,00	-810.000,00	-791.616,87
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-646.184,00	-630.981,00	-492.818,07
6. Personalaufwand	-1.035.330,00	-990.460,00	-702.653,09
6. 1 Löhne und Gehälter	-807.970,00	-769.110,00	-544.598,70
6. 2 Soziale Sicherheit	-177.860,00	-172.230,00	-124.935,64
6. 3 Altersversorgung	-49.500,00	-49.120,00	-33.118,75
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-244.000,00	-180.000,00	-135.603,37
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-104.000,00	-98.000,00	-78.532,26
Betriebsergebnis	-301.166,00	-73.041,00	-5.573,95
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-301.166,00	-73.041,00	-5.573,95
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-3.800,00	-4.300,00	-3.540,79
Jahresergebnis vor Umlagen	-304.966,00	-77.341,00	-9.114,74
Umlage Verwaltung	-217.832,00	-242.053,00	-154.414,87
Umlage allgemeine Dienste	-40.202,00	-39.606,00	-31.174,13
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-563.000,00	-359.000,00	-194.703,74

Grünflächen (Unterhaltungsaufwand)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.200.000,00	1.300.000,00	1.191.098,74
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	1.182.348,00	1.166.400,00	1.036.105,24
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	256.000,00	260.000,00	49.573,79
5. Materialaufwand	-1.446.184,00	-1.420.981,00	-1.255.563,00
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-100.000,00	-90.000,00	-81.128,06
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-700.000,00	-700.000,00	-681.616,87
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-646.184,00	-630.981,00	-492.818,07
6. Personalaufwand	-1.035.330,00	-990.460,00	-702.653,09
6. 1 Löhne und Gehälter	-807.970,00	-769.110,00	-544.598,70
6. 2 Soziale Sicherheit	-177.860,00	-172.230,00	-124.935,64
6. 3 Altersversorgung	-49.500,00	-49.120,00	-33.118,75
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-244.000,00	-180.000,00	-135.603,37
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-104.000,00	-98.000,00	-78.532,26
Betriebsergebnis	-191.166,00	36.959,00	104.426,05
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-191.166,00	36.959,00	104.426,05
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	-3.800,00	-4.300,00	-3.540,79
Jahresergebnis vor Umlagen	-194.966,00	32.659,00	100.885,26
Umlage Verwaltung	-215.282,00	-238.558,00	-151.914,58
Umlage allgemeine Dienste	-39.752,00	-39.101,00	-30.669,36
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-450.000,00	-245.000,00	-81.698,68

Grünflächen (Anteil Kreisstadt Unna)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	0,00	0,00	0,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
Umlage Verwaltung	-2.550,00	-3.495,00	-2.500,29
Umlage allgemeine Dienste	-450,00	-505,00	-504,77
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-113.000,00	-114.000,00	-113.005,06

Straßenunterhaltung gesamt	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.430.500,00	1.430.500,00	1.431.547,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	353.000,00	375.500,00	279.099,06
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-4.148.868,00	-4.237.417,00	-4.144.333,19
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-52.000,00	-45.000,00	-44.033,65
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.308.600,00	-3.427.200,00	-3.410.612,60
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-788.268,00	-765.217,00	-689.686,94
6. Personalaufwand	-260.480,00	-249.690,00	-238.724,72
6. 1 Löhne und Gehälter	-203.130,00	-194.820,00	-186.467,41
6. 2 Soziale Sicherheit	-44.250,00	-42.370,00	-40.272,87
6. 3 Altersversorgung	-13.100,00	-12.500,00	-11.984,44
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-24.000,00	-15.000,00	-9.638,06
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.000,00	-26.000,00	-22.634,57
Betriebsergebnis	-2.670.848,00	-2.722.107,00	-2.704.684,48
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.670.848,00	-2.722.107,00	-2.704.684,48
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-2.670.848,00	-2.722.107,00	-2.704.684,48
Umlage Verwaltung	-270.120,00	-305.938,00	-241.709,28
Umlage allgemeine Dienste	-50.032,00	-49.955,00	-48.797,62
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-2.991.000,00	-3.078.000,00	-2.995.191,38

Straßenunterhaltung (Unterhaltungsaufwand)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	1.430.500,00	1.430.500,00	1.431.547,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	353.000,00	375.500,00	279.099,06
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-1.629.268,00	-1.592.217,00	-1.578.629,30
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-52.000,00	-45.000,00	-44.033,65
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-789.000,00	-782.000,00	-844.908,71
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-788.268,00	-765.217,00	-689.686,94
6. Personalaufwand	-260.480,00	-249.690,00	-238.724,72
6. 1 Löhne und Gehälter	-203.130,00	-194.820,00	-186.467,41
6. 2 Soziale Sicherheit	-44.250,00	-42.370,00	-40.272,87
6. 3 Altersversorgung	-13.100,00	-12.500,00	-11.984,44
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-24.000,00	-15.000,00	-9.638,06
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.000,00	-26.000,00	-22.634,57
Betriebsergebnis	-151.248,00	-76.907,00	-138.980,59
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-151.248,00	-76.907,00	-138.980,59
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-151.248,00	-76.907,00	-138.980,59
Umlage Verwaltung	-209.970,00	-234.743,00	-183.390,97
Umlage allgemeine Dienste	-38.782,00	-38.350,00	-37.023,99
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-400.000,00	-350.000,00	-359.395,55

Straßenunterhaltung (Anteile Kreisstadt Unna)	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-2.519.600,00	-2.645.200,00	-2.565.703,89
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.519.600,00	-2.645.200,00	-2.565.703,89
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	0,00	0,00	0,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	-2.519.600,00	-2.645.200,00	-2.565.703,89
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.519.600,00	-2.645.200,00	-2.565.703,89
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-2.519.600,00	-2.645.200,00	-2.565.703,89
Umlage Verwaltung	-60.150,00	-71.195,00	-58.318,31
Umlage allgemeine Dienste	-11.250,00	-11.605,00	-11.773,63
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-2.591.000,00	-2.728.000,00	-2.635.795,83

Winterdienst	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	304.000,00	301.000,00	301.888,39
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	2.000,00	2.230,00	3.769,50
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	110.000,00	110.000,00	0,00
5. Materialaufwand	-317.654,00	-305.730,00	-385.792,71
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-45.700,00	-65.500,00	-38.953,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-150.000,00	-150.000,00	-217.296,26
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-121.954,00	-90.230,00	-129.543,45
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-36.000,00	-26.000,00	-28.660,62
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-30.000,00	-50.000,00	-17.553,68
Betriebsergebnis	32.346,00	31.500,00	-126.349,12
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.000,00	-3.500,00	-3.611,43
Finanzergebnis	-3.000,00	-3.500,00	-3.611,43
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	29.346,00	28.000,00	-129.960,55
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	29.346,00	28.000,00	-129.960,55
Umlage Verwaltung	-24.776,00	-24.061,00	-29.927,47
Umlage allgemeine Dienste	-4.570,00	-3.939,00	-6.041,93
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	-165.929,95

Öffentliche Toiletten	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	260,00	600,00	0,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	0,00	0,00	0,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-250,00	-580,00	-6,89
Betriebsergebnis	10,00	20,00	-6,89
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10,00	20,00	-6,89
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	10,00	20,00	-6,89
Umlage Verwaltung	-8,00	-17,00	-0,16
Umlage allgemeine Dienste	-2,00	-3,00	-0,03
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	-7,08

Reparaturaufträge Rathaus	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	5.000,00	5.000,00	3.446,94
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-4.328,00	-4.219,00	-3.339,25
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.600,00	-2.000,00	-1.001,40
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-600,00	-300,00	-424,60
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-2.128,00	-1.919,00	-1.913,25
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	672,00	781,00	107,69
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	672,00	781,00	107,69
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	672,00	781,00	107,69
Umlage Verwaltung	-570,00	-666,00	-499,58
Umlage allgemeine Dienste	-102,00	-115,00	-100,86
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	-492,75

Parkplätze	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	89.000,00	93.000,00	90.385,84
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-72.902,00	-74.782,00	-52.804,99
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-12.700,00	-12.700,00	-1.871,87
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-12.000,00	-12.000,00	-8.840,51
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-48.202,00	-50.082,00	-42.092,61
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.500,00	-1.500,00	0,00
Betriebsergebnis	14.598,00	16.718,00	37.580,85
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.598,00	16.718,00	37.580,85
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	14.598,00	16.718,00	37.580,85
Umlage Verwaltung	-12.350,00	-14.303,00	-10.270,89
Umlage allgemeine Dienste	-2.248,00	-2.415,00	-2.073,55
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	25.236,41

Starkregen	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	0,00	34.673,85
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-48.300,00	-48.400,00	-36.093,63
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	-164,85
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-46.800,00	-48.400,00	-34.713,78
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-1.500,00	0,00	-1.215,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	-4.081,70
Betriebsergebnis	-48.300,00	-48.400,00	-5.501,48
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-48.300,00	-48.400,00	-5.501,48
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	-48.300,00	-48.400,00	-5.501,48
Umlage Verwaltung	-1.440,00	-1.365,00	-1.162,40
Umlage allgemeine Dienste	-260,00	-235,00	-234,67
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-50.000,00	-50.000,00	-6.898,55

Brunnen	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	23.000,00	23.000,00	22.500,00
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-18.100,00	-17.600,00	-9.751,50
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-18.100,00	-17.600,00	-9.751,50
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	4.900,00	5.400,00	12.748,50
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.900,00	5.400,00	12.748,50
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	4.900,00	5.400,00	12.748,50
Umlage Verwaltung	-4.130,00	-4.615,00	-2.128,19
Umlage allgemeine Dienste	-770,00	-785,00	-429,65
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	10.190,66

Sonstiger Auftragsbereich Stadt	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	0,00	5.000,00	2.365,32
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	0,00	-4.280,00	-1.782,75
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	-2.450,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	0,00	-1.830,00	-1.782,75
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Betriebsergebnis	0,00	720,00	582,57
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	720,00	582,57
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	0,00	720,00	582,57
Umlage Verwaltung	0,00	-619,00	-417,47
Umlage allgemeine Dienste	0,00	-101,00	-84,28
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	80,82

Grünflächen Sport	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	93.000,00	106.000,00	70.684,41
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand	-80.036,00	-89.671,00	-68.321,35
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.000,00	-7.000,00	-5.243,09
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-11.200,00	-18.000,00	-9.836,98
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-61.836,00	-64.671,00	-53.241,28
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-400,00	-400,00	-343,97
Betriebsergebnis	12.564,00	15.929,00	2.019,09
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	12.564,00	15.929,00	2.019,09
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	12.564,00	15.929,00	2.019,09
Umlage Verwaltung	-10.564,00	-13.690,00	-9.367,72
Umlage allgemeine Dienste	-2.000,00	-2.239,00	-1.891,21
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	-9.239,84

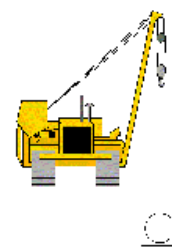
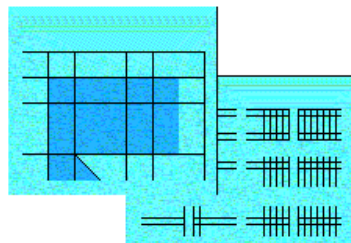
Drittbereich

	Plan 2023			Plan 2022			Ist 2021		
	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€	Erträge T€	Aufwand T€	Jahres- ergebnis T€
Duale Systeme	497,7	628,7	- 131,0	423	439	- 16	465,6	637,1	- 171,5
Grabpflege	21,0	21,0	0,0	95	94	+ 1	87,4	82,1	+ 5,3
Sonstiger Drittbereich	11,0	11,0	0,0	5	5	0	10,0	9,7	+ 0,3
Gesamt	529,7	660,7	- 131,0	523	538	- 15	563,0	728,9	- 165,9

Duale Systeme	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	390.000,00	330.000,00	368.221,77
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	103.700,00	88.905,00	93.328,38
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	4.000,00	4.500,00	4.023,17
5. Materialaufwand	-509.040,00	-330.975,00	-531.780,57
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-30.000,00	-32.500,00	-28.348,01
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-153.000,00	-5.000,00	-206.899,15
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-326.040,00	-293.475,00	-296.533,41
6. Personalaufwand	-61.010,00	-59.740,00	-54.412,53
6. 1 Löhne und Gehälter	-47.700,00	-46.840,00	-42.570,10
6. 2 Soziale Sicherheit	-10.190,00	-9.950,00	-9.110,66
6. 3 Altersversorgung	-3.120,00	-2.950,00	-2.731,77
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-7.000,00	-2.000,00	-950,94
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.700,00	-11.000,00	-12.959,42
Betriebsergebnis	-92.050,00	19.690,00	-134.530,14
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-92.050,00	19.690,00	-134.530,14
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	-288,47
Jahresergebnis vor Umlagen	-92.050,00	19.690,00	-134.818,61
Umlage Verwaltung	-33.010,00	-30.668,00	-30.508,87
Umlage allgemeine Dienste	-5.940,00	-5.022,00	-6.159,30
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-131.000,00	-16.000,00	-171.486,78

Drittbereich Grabpflege	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	21.000,00	26.000,00	20.534,39
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	68.800,00	66.850,50
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,26
5. Materialaufwand	-17.400,00	-28.700,00	-16.815,85
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	-1.000,00	-2.711,85
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-17.400,00	-21.000,00	0,00
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	0,00	-6.700,00	-14.104,00
6. Personalaufwand	0,00	-57.010,00	-55.228,85
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	-44.750,00	-43.135,29
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	-9.420,00	-9.320,39
6. 3 Altersversorgung	0,00	-2.840,00	-2.773,17
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.900,00	-2.500,00	-2.864,92
Betriebsergebnis	700,00	6.590,00	12.475,53
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	700,00	6.590,00	12.475,53
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	700,00	6.590,00	12.475,53
Umlage Verwaltung	-585,00	-4.776,00	-5.989,29
Umlage allgemeine Dienste	-115,00	-814,00	-1.209,15
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	1.000,00	5.277,09

Sonstiger Drittbereich	Plan 2023 €	Plan 2022 €	Ist 2021 €
1. 0 Umsatzerlöse	11.000,00	4.000,00	10.007,53
1. 1 Innerbetrieblicher Leistungsaustausch (ILV)	0,00	0,00	0,00
1. 2 Entnahmen / Zuführungen (-) Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	500,00	0,00
5. Materialaufwand	-8.500,00	-2.400,00	-7.272,89
5. 1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
5. 2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	-7.700,00	-500,00	-6.540,89
5. 3 Aufwendungen für bezogene Leistungen ILV	-800,00	-1.900,00	-732,00
6. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
6. 1 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
6. 2 Soziale Sicherheit	0,00	0,00	0,00
6. 3 Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.000,00	-1.500,00	-2.000,00
Betriebsergebnis	500,00	600,00	734,64
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	500,00	600,00	734,64
15. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
16. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Umlagen	500,00	600,00	734,64
Umlage Verwaltung	-418,00	-514,00	-354,07
Umlage allgemeine Dienste	-82,00	-86,00	-71,48
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	309,09



Vermögensplan

Schwerpunkte der Investitionstätigkeit im Bereich Abwasserwirtschaft

Die Schwerpunkte der Investitionstätigkeit im Bereich Abwasserwirtschaft in den kommenden Jahren liegen in folgenden Bereichen:

	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Kanalsanierung Kessebüren, Indu-Park Ost, Mühlhausen	700.000			
Kanalsanierung Uelzen, Indu-Park, Unna tlw.	100.000	700.000		
Kanalsanierung Billmerich		100.000	700.000	
Kanalsanierung Königsborn-Nord			100.000	700.000
Kanalsanierung Königsborn-West				100.000
Einleitungsveränderung Kamener Straße / Colonie; Einleitungsstelle E 08 15 309	200.000			
Niederschlagswasser- Behandlungsanlagen K 38 Bruchstraße / Mühlbach Einleitungsstellen E 12 12 731, E 12 12 739	600.000			
Kanalerneuerung Afferder Weg / Vaersthausener Straße	500.000			
Kanalneubau Brockhausstraße	400.000			
Einleitungsveränderung Kessebürener Bach Einleitungsstelle E 11 10 312	70.000			
Einleitungsveränderungen am Mühlbach, Einleitungs- stellen E 12 12 638, E 12 12 724, E 12 13 154	100.000	600.000		

	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Kanalerneuerung Seminarstraße	30.000	195.000		
Einleitungsveränderungen Billmerich	600.000	400.000		
Niederschlagswasser- Behandlungsanlagen K 36 Nordlünern, Einleitungsstel- len E 13 14 102, E 13 14 424	600.000	50.000		
Kanalerneuerung Hellweg von Morgenstraße bis Uhlandstraße	250.000	700.000		
Sanierung RKB / RRB Werler Straße	100.000	600.000	400.000	
Sanierung RRB Feldstraße		300.000		
Kanalerneuerung Reckerdingsweg		310.000		
Kanal Zechenstraße III. BA von Dorotheenstraße bis Heidestraße			75.000	340.000
Summe der Investitionen	4.250.000	3.955.000	1.275.000	1.140.000

Vermögensplan 2023

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	VE 2023	Planansatz 2022	Ergebnis 2021	Investitionen		Erläuterungen
		€	€	€	€	Gesamtausgabebedarf €	bisher bereitgestellt €	
90	Verwaltung / Rechnungswesen / Controlling							
510.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	94.000	30.000	38.000		4.580.000		VE für 2024
510.002	Softwarebeschaffung	19.000	0	40.000				
510.003	Herstellungsaufwand	0	0	0				
510.005	Grunderwerb	0	0	0				
	Summe	113.000	30.000	78.000				
91	Allgemeine Dienste							
516.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	5.000	0	5.000		1.600.000		VE 2024: 500 T€ VE 2025: 500 T€
516.002	Herstellungsaufwand	100.000	0	75.000				
516.003	Softwarebeschaffung	0	0	0				
516.004	Herstellungsaufwand Außenbereich	100.000	1.000.000	600.000				
516.005	Grunderwerb	300.000	0	300.000				
	Summe	505.000	1.000.000	980.000				
92	Abwasserwirtschaft							
	a) allg. Angelegenheiten							
92.01.00.01	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	110.000	1.440.000	75.000				VE für 2024
92.01.00.02	Grunderwerb	370.000	0	580.000				
92.01.00.03	Softwarebeschaffung	15.000	0	45.000				
92.01.00.05	Planungsleistungen	150.000	0	150.000				
	Summe 92a)	645.000	1.440.000	850.000				
	b) Sanierung und Erneuerung des Kanalnetzes							
92.01.02.00	Kanalsanierung	100.000	0	100.000		800.000		
92.01.02.22	Kanalsanierung Hemmerde	0	0	0				
92.01.02.23	Kanalsanierung Verbindungssammler	0	0	700.000		800.000		
92.01.02.24	Kanalsanierung Kessebüren, Indu-Park Ost, Mühlhausen	700.000	0	100.000		800.000		
92.01.02.25	Kanalsanierung Uelzen, Indu-Park, Unna tlw.	100.000	700.000	0		800.000		VE für 2024
92.01.02.26	Kanalsanierung Billmerich	0	0	0		800.000		
92.01.02.27	Kanalsanierung Königsborn Nord	0	0	0		800.000		
92.01.02.28	Kanalsanierung Königsborn West	0	0	0		800.000		
92.01.03.00	Betriebsdaten- und Fernüberwachungssystem	40.000	0	35.000				
92.01.04.00	Erneuerungsaufwand Sonderbauwerke	40.000	30.000	20.000				VE für 2024
92.01.10.00	Erschließungsmaßnahmen in kleinen Siedlungsgebieten	100.000	0	100.000				
92.01.16.03	Kanal Zechenstraße, III. BA, von Dorotheenstraße bis Heidestraße	0	0	0		750.000		
92.01.18.06	Sanierung Kortelbach - Mittellauf - von Viktoriastraße bis Bornekampstraße	0	0	300.000		3.300.000		
92.09.05.00	Einleitungsveränderungen am Mühlbach; Einleitungsstellen E 12 12 638, E 12 12 724, E 12 13 154	100.000	600.000	100.000		800.000		VE für 2024
92.13.02.00	Kanalerneuerung Seminarstraße	30.000	195.000	0		225.000		VE für 2024

Vermögensplan 2023

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	VE 2023	Planansatz 2022	Ergebnis 2021	Investitionen		Erläuterungen
		€	€	€	€	Gesamtausgabebedarf €	bisher bereitgestellt €	
92.13.04.00	RRB Vaersthausener Straße	0	0	0		2.300.000		
92.14.03.00	Kanalerneuerung Kamener Straße von Stadtgrenze bis Wilhelminenstraße							
92.14.05.00	- bis 2021: bis Salinengraben - Kanalerneuerung Palaiseaustraße	0	0	500.000		800.000		
92.14.06.00	Sanierung RRB Feldstraße	0	0	0		2.100.000		
92.16.02.00	Kanalerneuerung Brockhausstraße / Ziegelstraße	0	300.000	0		300.000		VE für 2024
92.17.01.00	Kanalerneuerung Otto-Hahn-Straße	0	0	100.000		700.000		
92.17.02.00	Einleitungsveränderung Kamener Straße / Colonie; Einleitungsstelle E 08 15 309	0	0	0		800.000		
92.17.04.00	Kanalerneuerung Hemmerder Dorfstraße von B 1 bis Hemmerder Hellweg	200.000	0	50.000		250.000		
92.18.01.00	Kanalerneuerung Vinckestraße von Breslauer Straße bis Feldstraße	0	0	0		950.000		
92.18.04.00	Kanalneubau Kamener Straße von Kamener Straße 114 - 120	0	0	0		800.000		
92.19.02.00	Kanalerneuerung Luisenstraße von Platanenallee bis Friedrich-Ebert-Straße	0	0	0		300.000		
92.19.03.00	Einleitungsveränderungen Billmerich	0	0	0		2.400.000		
92.19.04.00	Kanalneubau Kreuzung Kamener Straße / Colonie	600.000	400.000	100.000		1.200.000		VE für 2024
92.19.05.00	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen K 36 Nordlünern; Einleitungsstellen E 13 14 102, E 13 14 424	0	0	0		470.000		
92.19.06.00	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen K 38 Bruchstraße / Mühlbach; Einleitungsstellen E 12 12 731, E 12 12 739	600.000	50.000	245.000		750.000		VE für 2024
92.19.07.00	Kanalbaumaßnahme Kleine Burgstraße / Burgstraße	0	0	535.000		650.000		
92.19.08.00	Kanalerneuerung Liedbachstraße Höhe Haus-Nr. 76	0	0	100.000		640.000		
92.20.01.00	Kanalerneuerung Massener Straße von Fanny-Mendelssohn-Straße bis Mühlenstraße	0	0	0		110.000		
92.20.02.00	Kanalerneuerung Hellweg von Morgenstraße bis Uhlandstraße	0	0	0		450.000		
92.20.04.00	Kanalerneuerung Reckerdingweg	250.000	700.000	500.000		1.020.000		VE für 2024
92.21.01.00	Kanalneubau Dürerstraße / Käthe-Kollwitz-Ring	0	310.000	310.000		310.000		VE für 2024
92.21.02.00	Kanalerneuerung Afferder Weg / Vaersthausener Straße	0	0	0		70.000		
92.21.03.00	Kanalsanierung Kantstraße	500.000	0	350.000		800.000		
92.22.03.00	Kanalneubau Brockhausstraße	0	0	0		400.000		
92.22.04.00	Einleitungsveränderung Kessebürener Bach Einleitungsstelle E 11 10 312	400.000	0	400.000		400.000		
92.22.05.00	Sanierung RKB / RRB Werler Straße	70.000	0	70.000		70.000		VE 2024: 600 T€ VE 2025: 400 T€
92.24.01.00	Kanalerneuerung Bornstraße	100.000	1.000.000	200.000		1.200.000		
92.24.02.00	Kanalerneuerung Rudolf-Diesel-Straße	0	0	0		330.000		
		0	0	0		260.000		

Vermögensplan 2023

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	VE 2023	Planansatz 2022	Ergebnis 2021	Investitionen		Erläuterungen
		€	€	€		Gesamtausgabebedarf €	bisher bereitgestellt €	
92.24.03.00	Kanalerneuerung Hertingerstraße bis 2020: Kanalneubau Am Hertinger Tor	0	0	100.000		720.000		
	Summe 92b)	4.530.000	4.285.000	5.015.000				
	c) Hochwasserschutz							
92.92.00.01	Grunderwerb	0	400.000	0		4.250.000		VE für 2024
92.92.00.03	HRB Massener Heide	150.000	0	100.000				
92.92.00.04	Betriebsdaten- und Fernüberwachungssystem	38.000	0	30.000				
92.92.00.05	Herstellungsaufwand	5.000	0	5.000				
	Summe 92c)	193.000	400.000	135.000				
	Summe 92	5.368.000	6.125.000	6.000.000				
	93 Straßenunterhaltung							
530.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	102.000	95.000	7.000		500.000		VE für 2024
530.003	Softwarebeschaffung	0	0	0				
	Summe	102.000	95.000	7.000				
	94 Abfallentsorgung							
542.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	175.000	110.000	445.000		500.000		VE für 2024
542.002	Beschaffung von Müllgefäßen	0	0	70.000				
542.003	Softwarebeschaffung	30.000	20.000	50.000				VE für 2024
542.004	Grunderwerb	300.000	0	300.000				
542.005	Planungskosten	60.000	0	60.000				
542.006	Herstellungskosten Servicehof	0	500.000	0				VE 2024: 400 T€ VE 2025: 100 T€
	Summe	565.000	630.000	925.000				
	95 Duale Systeme							
552.001	Gestaltung von Container-Stellplätzen	75.000	0	15.000		500.000		
552.003	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	1.000	0	1.000				
	Summe	76.000	0	16.000				
	96 Straßenreinigung							
562.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	305.000	450.000	280.000		500.000		VE für 2024
562.003	Softwarebeschaffung	0	0	0				
	Summe	305.000	450.000	280.000				

Vermögensplan 2023

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	VE 2023	Planansatz 2022	Ergebnis 2021	Investitionen		Erläuterungen
		€	€	€	€	Gesamtausgabebedarf €	bisher bereitgestellt €	
97	Friedhöfe							
	a) Gebührenbereich							
570.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	8.000	0	17.000				
570.002	Herstellungsaufwand Friedhofsanlagen							VE 2024: 25 T€ VE 2025: 25 T€ VE 2026: 25 T€ VE 2027: 19 T€
		70.000	94.000	60.000				
570.003	Gestaltung von Friedhöfen	11.000	0	11.000				
570.004	Ausbau und Sanierung des Wegenetzes	50.000	0	70.000				
570.006	Beschaffung von Fahrzeugen	60.000	380.000	50.000				VE für 2024
570.007	Softwarebeschaffung	0	0	0				
570.008	Planungsleistungen	0	0	0				
570.009	Herstellungsaufwand	25.000	0	130.000				
	Summe 97a)	224.000	474.000	338.000				
	b) Grabpflege							
575.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	1.000	0	1.000				
	Summe 97b)	1.000	0	1.000				
	Summe 97	225.000	474.000	339.000				
98	Grünflächen							
580.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	265.000	450.000	380.000				VE für 2024
580.003	Softwarebeschaffung	0	0	0				
580.004	Herstellungsaufwand	60.000	0	0				
580.005	Grunderwerb	70.000	0	0				
	Summe	395.000	450.000	380.000				
99	Winterdienst							
590.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	60.000	0	65.000				
590.002	Herstellungsaufwand	0	0	0				
590.003	Softwarebeschaffung	0	0	0				
	Summe	60.000	0	65.000				
	Gesamtsumme	7.714.000	9.254.000	9.070.000				

Finanzplan

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Zuweisungen / Verkaufserlöse	0	0	0	0	0
Abbau Umlaufvermögen	0	0	0	0	0
Kanalanschlussbeiträge	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Abschreibungen	3.424.000	3.485.000	3.605.000	3.755.000	3.875.000
Verfügbare Mittel	3.454.000	3.515.000	3.635.000	3.785.000	3.905.000
Darlehensstilgungen	2.900.000	2.467.000	2.470.000	2.432.000	2.445.000
Eigenmittel für Investitionen	554.000	1.048.000	1.165.000	1.353.000	1.460.000
Investitionen lt. Finanzplan	9.070.000	7.714.000	9.051.000	4.114.000	5.717.000
Eigenmittel für Investitionen	554.000	1.048.000	1.165.000	1.353.000	1.460.000
Darlehensaufnahme	8.516.000	6.666.000	7.886.000	2.761.000	4.257.000

Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Einnahmen					
Zuweisungen / Verkaufserlöse	0	0	0	0	0
Abschreibungen	3.424.000	3.485.000	3.605.000	3.755.000	3.875.000
Kanalanschlussbeiträge	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Darlehensaufnahme	8.516.000	6.666.000	7.886.000	2.761.000	4.257.000
Einnahmen gesamt	11.970.000	10.181.000	11.521.000	6.546.000	8.162.000
Ausgaben					
Darlehensstilgungen	2.900.000	2.467.000	2.470.000	2.432.000	2.445.000
Investitionen lt. Finanzplan	9.070.000	7.714.000	9.051.000	4.114.000	5.717.000
Ausgaben gesamt	11.970.000	10.181.000	11.521.000	6.546.000	8.162.000
Saldo	0	0	0	0	0

Mittelfristige Finanzplanung

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2026

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	weitere Jahre	Gesamtausgabebedarf
		€	€	€	€	€	€	€
90	Verwaltung / Rechnungswesen / Controlling							
510.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	38.000	94.000	49.000	87.000	63.000		4.580.000
510.002	Softwarebeschaffung	40.000	19.000	31.000	31.000	31.000		
510.003	Herstellungsaufwand	0	0	0	0	0		
510.005	Grunderwerb	0	0	0	0	0		
	Summe	78.000	113.000	80.000	118.000	94.000		
91	Allgemeine Dienste							
516.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		1.600.000
516.002	Herstellungsaufwand	75.000	100.000	20.000	20.000	20.000		
516.003	Softwarebeschaffung	0	0	0	0	0		
516.004	Herstellungsaufwand Außenbereich	600.000	100.000	500.000	500.000	500.000		
516.005	Grunderwerb	300.000	300.000	0	0	0		
	Summe	980.000	505.000	525.000	525.000	525.000		
92	Abwasserwirtschaft							
	a) allg. Angelegenheiten							
92.01.00.01	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	75.000	110.000	1.475.000	15.000	15.000		1.690.000
92.01.00.02	Grunderwerb	580.000	370.000	50.000	50.000	50.000		
92.01.00.03	Softwarebeschaffung	45.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
92.01.00.05	Planungsleistungen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
	Summe 92a)	850.000	645.000	1.690.000	230.000	230.000		
	b) Sanierung und Erneuerung des Kanalnetzes							
92.01.02.00	Kanalsanierung	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		800.000
92.01.02.22	Kanalsanierung Hemmerde	0	0	0	0	0		
92.01.02.23	Kanalsanierung Verbindungssammler	700.000	0	0	0	0		800.000
92.01.02.24	Kanalsanierung Kessebüren, Indu-Park Ost, Mühlhausen	100.000	700.000	0	0	0		800.000
92.01.02.25	Kanalsanierung Uelzen, Indu-Park, Unna tlw.	0	100.000	700.000	0	0		800.000
92.01.02.26	Kanalsanierung Billmerich	0	0	100.000	700.000	0		800.000
92.01.02.27	Kanalsanierung Königsborn Nord	0	0	0	100.000	700.000		800.000
92.01.02.28	Kanalsanierung Königsborn West	0	0	0	0	100.000	700.000	800.000
92.01.03.00	Betriebsdaten- und Fernüberwachungssystem	35.000	40.000	10.000	10.000	10.000		335.000
92.01.04.00	Erneuerungsaufwand Sonderbauwerke	20.000	40.000	50.000	20.000	20.000		
92.01.10.00	Erschließungsmaßnahmen in kleinen Siedlungsgebieten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		750.000
92.01.16.03	Kanal Zechenstraße, III. BA, von Dorotheenstraße bis Heidestraße	0	0	0	75.000	340.000	335.000	
92.01.18.06	Sanierung Kortelbach - Mittellauf - von Viktoriastraße bis Bornekampstraße	300.000	0	0	0	0		3.300.000
92.09.05.00	Einleitungsveränderungen am Mühlbach; Einleitungsstellen E 12 12 638, E 12 12 724, E 12 13 154	100.000	100.000	600.000	0	0		800.000
92.13.02.00	Kanalerneuerung Seminarstraße	0	30.000	195.000	0	0		225.000

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2026

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	weitere Jahre	Gesamtausgabebedarf
		€	€	€	€	€		€
92.13.04.00	RRB Vaersthausener Straße	0	0	0	0	0		2.300.000
92.14.03.00	Kanalerneuerung Kamener Straße von Stadtgrenze bis Wilhelminenstraße							
	bis 2021: bis Salinengraben	500.000	0	0	0	0		800.000
92.14.05.00	Kanalerneuerung Palaiseaustraße	0	0	0	0	0		2.100.000
92.14.06.00	Sanierung RRB Feldstraße	0	0	300.000	0	0		300.000
92.16.02.00	Kanalerneuerung Brockhausstraße / Ziegelstraße	100.000	0	0	0	0		700.000
92.17.01.00	Kanalerneuerung Otto-Hahn-Straße	0	0	0	0	0		800.000
92.17.02.00	Einleitungsveränderung Kamener Straße / Colonie; Einleitungsstelle E 08 15 309	50.000	200.000	0	0	0		250.000
92.17.04.00	Kanalerneuerung Hemmerder Dorfstraße von B 1 bis Hemmerder Hellweg	0	0	0	0	0		950.000
92.18.01.00	Kanalerneuerung Vinckestraße von Breslauer Straße bis Feldstraße	0	0	0	0	0		800.000
92.18.04.00	Kanalneubau Kamener Straße von Kamener Straße 114 - 120	0	0	0	0	0		300.000
92.19.02.00	Kanalerneuerung Luisenstraße von Platanenallee bis Friedrich-Ebert-Straße	0	0	0	0	0		2.400.000
92.19.03.00	Einleitungsveränderung Billmerich	100.000	600.000	400.000	0	0		1.200.000
92.19.04.00	Kanalneubau Kreuzung Kamener Straße / Colonie	0	0	0	0	0		470.000
92.19.05.00	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen K 36 Norddüren; Einleitungsstellen E 13 14 102, E 13 14 424	245.000	600.000	50.000	0	0		750.000
92.19.06.00	Niederschlagswasserbehandlungsanlagen K 38 Bruchstraße / Mühlbach; Einleitungsstellen E 12 12 731, E 12 12 739	535.000	600.000	0	0	0		650.000
92.19.07.00	Kanalbaumaßnahme Kleine Burgstraße / Burgstraße	100.000	0	0	0	0		640.000
92.19.08.00	Kanalerneuerung Liedbachstraße Höhe Haus-Nr. 76	0	0	0	0	0		110.000
92.20.01.00	Kanalerneuerung Massener Straße von Fanny-Mendelssohn-Straße bis Mühlenstraße	0	0	0	0	0		450.000
92.20.02.00	Kanalerneuerung Hellweg von Morgenstraße bis Umlandstraße	500.000	250.000	700.000	0	0		1.020.000
92.20.04.00	Kanalerneuerung Reckerdingweg	310.000	0	310.000	0	0		310.000
92.21.01.00	Kanalneubau Dürerstraße / Käthe-Kollwitz-Ring	0	0	0	0	0		70.000
92.21.02.00	Kanalerneuerung Afferder Weg / Vaersthausener Straße	350.000	500.000	0	0	0		800.000
92.21.03.00	Kanalsanierung Kantstraße	0	0	0	0	0		
92.22.03.00	Kanalneubau Brockhausstraße	400.000	400.000	0	0	0		400.000
92.22.04.00	Einleitungsveränderung Kessebürener Bach Einleitungsstelle E 11 10 312	70.000	70.000	0	0	0		70.000
92.22.05.00	Sanierung RKB / RRB Werler Straße	200.000	100.000	600.000	400.000	0		1.200.000
92.24.01.00	Kanalerneuerung Bornstraße	0	0	0	0	0		330.000
92.24.02.00	Kanalerneuerung Rudolf-Diesel-Straße	0	0	0	0	0		260.000

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2026

Vermögensplan Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	weitere Jahre	Gesamtausgabebedarf
		€	€	€	€	€	€	€
92.24.03.00	Kanalerneuerung Hertingerstraße bis 2020: Kanalneubau Am Hertinger Tor	100.000	0	0	0	0		720.000
	Summe 92b)	5.015.000	4.530.000	4.215.000	1.505.000	1.370.000		
	c) Hochwasserschutz							
92.92.00.01	Grunderwerb	0	0	400.000	0	0		4.250.000
92.92.00.03	HRB Massener Heide	100.000	150.000	0	1.000.000	3.000.000		
92.92.00.04	Betriebsdaten- und Fernüberwachungssystem	30.000	38.000	3.000	3.000	3.000		
92.92.00.05	Herstellungsaufwand	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	Summe 92c)	135.000	193.000	408.000	1.008.000	3.008.000		
	Summe 92	6.000.000	5.368.000	6.313.000	2.743.000	4.608.000		
	93 Straßenunterhaltung							
530.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	7.000	102.000	102.000	7.000	7.000		
530.003	Softwarebeschaffung	0	0	0	0	0		
	Summe	7.000	102.000	102.000	7.000	7.000		
	94 Abfallentsorgung							
542.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	445.000	175.000	110.000	0	0		500.000
542.002	Beschaffung von Müllgefäßen	70.000	0	0	0	0		
542.003	Softwarebeschaffung	50.000	30.000	20.000	0	0		
542.004	Grunderwerb	300.000	300.000	0	0	0		
542.005	Planungskosten	60.000	60.000	0	0	0		
542.006	Herstellungskosten Servicehof	0	0	400.000	100.000	0		
	Summe	925.000	565.000	530.000	100.000	0		
	95 Duale Systeme							
552.001	Gestaltung von Container-Stellplätzen	15.000	75.000	15.000	15.000	15.000		
552.003	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	Summe	16.000	76.000	16.000	16.000	16.000		
	96 Straßenreinigung							
562.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	280.000	305.000	455.000	5.000	5.000		
562.003	Softwarebeschaffung	0	0	0	0	0		
	Summe	280.000	305.000	455.000	5.000	5.000		

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2026

Vermögens- plan Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	weitere Jahre	Gesamt- ausgabe- bedarf
		2022	2023	2024	2025	2026		
		€	€	€	€	€	€	€
97	Friedhöfe							
a)	Gebührenbereich							
570.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	17.000	8.000	8.000	8.000	10.000		
570.002	Herstellungsaufwand Friedhofsanlagen							
570.003	Gestaltung von Friedhöfen	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000		
570.004	Ausbau und Sanierung des Wegenetzes	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
570.006	Beschaffung von Fahrzeugen	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
570.007	Softwarebeschaffung	50.000	60.000	380.000	255.000	65.000		
570.008	Planungsleistungen	0	0	0	0	0		
570.009	Herstellungsaufwand	0	0	0	0	0		
	Summe 97a)	130.000	25.000	25.000	0	0		
	b) Grabpflege							
575.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	Summe 97b)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	Summe 97	339.000	225.000	545.000	395.000	207.000		
98	Grünflächen							
580.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	380.000	265.000	465.000	185.000	185.000		
580.003	Softwarebeschaffung	0	0	0	0	0		
580.004	Herstellungsaufwand	0	60.000	0	0	0		
580.005	Grunderwerb	0	70.000	0	0	0		
	Summe	380.000	395.000	465.000	185.000	185.000		
99	Winterdienst							
590.001	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	65.000	60.000	20.000	20.000	70.000		
590.002	Herstellungsaufwand	0	0	0	0	0		
590.003	Softwarebeschaffung	0	0	0	0	0		
	Summe	65.000	60.000	20.000	20.000	70.000		
	Gesamtsumme	9.070.000	7.714.000	9.051.000	4.114.000	5.717.000		



Stellenübersicht

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023

Die Stellenübersicht 2023 weist die Fortschreibung der zurückliegenden Stellenübersicht aus. Die tabellarische Stellenübersicht 2023 erfüllt die rechtlichen Vorschriften nach Eigenbetriebsrecht.

Die Ausweisung erfolgt einerseits nach den Entgeltgruppen und andererseits nach der Zuweisung zu den Leistungsbereichen der Stadtbetriebe Unna.

Die Anzahl der Stellen hat sich gegenüber der Stellenübersicht 2022 nicht verändert; die Anzahl der besetzten Stellen hat sich gegenüber dem 30. Juni des Vorjahres um 10 erhöht.

Stellenübersicht Beschäftigte 2023

		Entgeltgruppe														Gesamt						
		2	2Ü	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9c	10	11	12		13	14	15	15Ü		
Organisations-Einheit																						
00 Betriebsleitung																						
11 Abfallwirtschaft / Technische Dienste			15	6	4	1				1												28
12 Grünflächen / Straßen			4	12	20	3		1						1								41
13 Abwasserwirtschaft / Gewässer				6	1							3	2	1			1					14
14 Friedhöfe	2		3	3	2	1		1						1								13
21 Zentrale Dienste					3			1	1			2	1									8
22 Finanzwirtschaft / Controlling					1								1									2
23 Rechnungswesen								2					2	1								5
Summe	2	0	0	22	27	31	5	4	2	1	0	5	9	2	0	1	0	0	0			111

Vergleich 2021 / 2022 / 2023

	2021		2022		2023	
	Zahl der Stellen	tatsächlich besetzt 30.06.2021	Zahl der Stellen	tatsächlich besetzt 30.06.2022	Zahl der Stellen	tatsächlich besetzt 01.01.2023
Entgeltgruppe						
2	2	1	2	1	2	1
2Ü						
3						
4	20	15	22	15	22	22
5	27	21	27	20	27	20
6	31	22	31	23	31	24
7	5	3	5	3	5	3
8	4	4	4	4	4	4
9a	2	2	2	2	2	3
9b	1	1	1	1	1	1
9c						
10	3	3	5	3	4	3
11	8	7	9	6	10	7
12	3	1	2	1	2	1
13						
14			1	1	1	1
15						
15Ü						
Summe	106	80	111	80	111	90
nachrichtlich *		23 ub		29 ub		29 ub
		2 ATZ-F		2 TZ-BM-F		2 TZ-BM-F
		1 TZ-BM-F				

Beamate / Beamtinnen siehe Stellenplan der Kreisstadt Unna

	2021		2022		2023	
	Zahl der Stellen	tatsächlich besetzt 30.06.2021	Zahl der Stellen	tatsächlich besetzt 30.06.2022	Zahl der Stellen	tatsächlich besetzt 01.01.2023
Besoldungsgruppe						
A 7		1				
A 8				1		1
A 9 m. D.	1		1		1	
A 10						
A 11	2	1	1	1	1	1
A 12	1	2	2	2	2	2
A 13	1		1 **		1 **	
A 14	2	2	1	1	1	1
A 15						
A 16	1	1	1	1	1	1
Summe	8	7	7	6	7	6
nachrichtlich *		1 ub		1 ub		1 ub

* ATZ-F = Altersteilzeit (Freizeitphase)
 TZ-BM-F = Teilzeit im Blockmodell - Freizeitphase
 ub = unbesetzt

** K.w.-Vermerk: Stelle darf nicht besetzt werden

Erläuterungen zum Haushalt

Erläuterungen zu den Kontenklassen des Ergebnisplanes

1. Kontenklasse 4 „Ordentliche Erträge“

40 Steuern und ähnliche Abgaben

- Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und B)
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Sonstige Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer)
- Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- Schlüsselzuweisungen des Landes
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Passivseite) für Zuwendungen

42 Sonstige Transfererträge

- Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen / außerhalb von Einrichtungen (Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete, Kostenerstattung von Trägern sozialer Leistungen)

43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

- Verwaltungsgebühren (öffentlich-rechtliche Gebühren (Entgelte) für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z.B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren, Baugebühren usw.)
- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (z.B. Parkgebühren)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

44 Privatrechtliche Leistungsentgelte

- Mieten und Pachten
- Eintrittsgelder

44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zugrunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht, ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt oder ob sie pauschaliert ist (z.B. vom Kreis Unna und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung).

45 Sonstige ordentliche Erträge

- Konzessionsabgaben
- Bußgelder
- Säumniszuschläge
- Auffangposition für alle anderen Erträge bei einer Gemeinde, die nicht speziell unter den anderen Ertragspositionen erfasst werden können

47 Aktivierte Eigenleistungen

Erläuterungen zu den Kontenklassen des Ergebnisplanes

2. Kontenklasse 5 „Ordentliche Aufwendungen“

50 Personalaufwendungen

Alle anfallenden Aufwendungen für die Vergütung von Beamten, tariflich Beschäftigten und sonstige Beschäftigte

- Dienstbezüge
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
- Beihilfen und Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- Pensionsrückstellungen für Beschäftigte

51 Versorgungsaufwendungen

- Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
- Beihilfen und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger

52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Unterhaltung der Grundstücke
- Gebäudeunterhaltung (alt: bauliche Unterhaltung)
- Straßenunterhaltung
- Straßenbeleuchtung
- Straßenbegleitgrün
- Bewirtschaftung der Grundstücke (Betriebskosten/Nebenkosten z.B. Energiekosten, Gebäudereinigung, Gebäudeversicherung etc.)
- Erstattung für Aufwendungen Dritter aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (z.B. EDV, Fahrzeuge)
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
- Schülerbeförderung

57 Bilanzielle Abschreibungen

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibungen erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen.

53 Transferaufwendungen

- Verlustausgleichszahlungen an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
- Gewerbesteuerumlagen
- Kreisumlagen
- Beteiligung an den Sozialhilfeleistungen SGB XII
- Leistungen der Jugendhilfe (z.B. Hilfen zur Erziehung)
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)
- Leistungen an die Kindergartenträger (kirchliche Träger und andere Träger)
- Zuschüsse (auch freiwillige) für laufende Zwecke

Erläuterungen zu den Kontenklassen des Ergebnisplanes

54 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Sonstige Personalaufwendungen (z. B. Aus - und Fortbildung, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten)
- Mieten und Pachten
- Leasingkosten
- Versicherungskosten, Steuern, Schadensfälle
- Geschäftsausgaben
- Fraktionszuwendungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind

3. Finanzerträge, Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

46 Finanzerträge

- Zinserträge
- Dividendenzahlungen
- Gewinnabführungen von Beteiligungen

55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

- Zinsen für Kredite
- Zinsen für Kassenkredite

4. Außerordentliche Erträge (49) und außerordentliche Aufwendungen (59)

Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind entsprechend dem Handelsrecht eng auszulegen. Derartige Erträge und Aufwendungen beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, z. B. Naturkatastrophen, sonstige durch höhere Gewalt verursachte Unglücke, Spenden, sofern sie von wesentlicher Bedeutung sind und, soweit sie ohne Auflage gewährt werden, die von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Gemeinde sind.

Dazu zählen nicht die Veräußerungen von Vermögensgegenständen, die im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Gemeinde regelmäßig erfolgen.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Abschreibung	Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als → Aufwand (bzw. in der Kostenrechnung als Kosten) angesetzt wird.
Aktiva	Summe des → Anlagevermögens, des → Umlaufvermögens und der aktiven → Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der → Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: → Passiva
Anhang	Der Anhang enthält besondere beschreibende und ergänzende Erläuterungen zu einzelnen Bilanzposten. Insbesondere sind Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungsmethoden (z.B. Aussagen über Ausnutzung von Bilanzierungswahlrechten) und Bewertungsmethoden (z.B. Aussagen über die verwendete Abschreibungsmethode) anzugeben. Dem Anhang ist ein Anlagen-, Forderungs- sowie Verbindlichkeitspiegel beizufügen.
Anlagevermögen	Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen (z.B. Konzessionen), den Sachanlagen (z.B. Grundstücke und Gebäude) sowie den Finanzanlagen (z.B. Beteiligungen).
Aufwand	Bewerteter → Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode
Ausgabe	Unter Ausgaben werden sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Bestandes an Verbindlichkeiten.
Auszahlung	Auszahlungen sind „Verminderungen des Bargeldbestandes“ und „Belastungen von Girokonten.“
Bilanz	Die Bilanz stellt stichtagsbezogen das Vermögen (→ Aktiva) sowie → Eigenkapital und Schulden (→ Passiva) einer Kommune einander gegenüber.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Buchführung	Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur → Bilanz, → Ergebnisrechnung und → Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.
Doppik	Abkürzung für doppelte → Buchführung. Im engeren Sinn eine Bezeichnung für die Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische → Rechnungswesen insgesamt. Die Doppik ermittelt das → Jahresergebnis (kaufmännisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die → Bilanz und zum anderen durch die → Ergebnisrechnung (kaufmännisch: Gewinn- und Verlustrechnung). Da im Rahmen der Doppik jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht wird, zuerst im Soll und danach im Haben, ist eine indirekte Kontrollfunktion vorhanden, welche die Buchungssicherheit erhöht.
Eigenkapital	Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (→ Aktiva) und den Schulden (→ Verbindlichkeiten und → Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert: 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Sonderrücklagen 1.3 Ausgleichsrücklage 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
Einnahme	Unter Einnahmen werden sämtliche Geldvermögenszugänge inbarer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Erhöhung des → Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes (→ Forderungen) und die Verminderung des Bestandes an → Verbindlichkeiten.
Einzahlung	Einzahlungen sind „Erhöhungen des Bargeldbestandes“ und „Gutschriften auf Girokonten“.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Einzelkosten aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen	Einzelkosten aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen fallen dann an, wenn ein Bereich von anderen Bereichen Dienstleistungen in Anspruch nimmt. Als Bereiche gelten hierbei die im Haushaltsplan vorgesehenen Organisationseinheiten.
Einzelkosten (externer Bezug)	Einzelkosten sind die Kosten, die einem Kostenträger (Produkt) direkt zugeordnet werden können, da sie unmittelbar von diesem verursacht werden. Um externe Einzelkosten handelt es sich dann, wenn in Geld bewertete Güter und Dienstleistungen von Dritten außerhalb der Stadtverwaltung bezogen werden.
Erlöse	Erlöse sind der Gegenwert aus dem betriebstypischen Absatz von Sachgütern oder Dienstleistungen (Kostenträgern/ Produkten). Der Erlös ist das Ergebnis von abgesetzten Gütern und Dienstleistungen multipliziert mit den jeweiligen Absatzpreisen.
Erlöse aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen	Erlöse aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen werden von einem Bereich erzielt, wenn dieser Dienstleistungen für andere Bereiche erbringt. Als Bereiche gelten hierbei die im Haushaltsplan vorgesehenen Organisationseinheiten.
Ergebnisplan	Der Ergebnisplan ist die der → Ergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Er ist Bestandteil des Haushaltsplans. Der Ergebnisplan umfasst die erwarteten → Aufwendungen und → Erträge im Haushaltsjahr. Hierbei werden sowohl die erwarteten ordentlichen Aufwendungen und Erträge und das Finanzergebnis als auch die erwarteten außerordentlichen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen.
Ergebnisrechnung	In der Ergebnisrechnung werden → Ertrag (Ressourcenaufkommen) und → Aufwand (Ressourcenverbrauch) einander gegenübergestellt; sie ist daher das Äquivalent zur Gewinn und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das → Eigenkapital.
Ertrag	Bewertetes Ressourcenaufkommen einer Periode.
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Gebildete Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen werden entsprechend der → Abschreibung über die jeweilige Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Eröffnungsbilanz	Die erstmalig aufgestellte → Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. Die Vermögensbewertung hierfür erfolgt zum Bilanzstichtag zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei der Aufstellung werden die einzelnen Bilanzposten der Aktiv- und Passivseite der Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände auf die Hauptbuchkonten übertragen. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Haushaltsjahres als Eröffnungsbilanz - auch Anfangsbilanz - bezeichnet werden. Die Angaben entsprechen denen der Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip der Bilanzidentität).
Finanzmittel	Die Finanzmittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der → Finanzrechnung.
Finanzplan	Der Finanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans und damit die Planungskomponente zur → Finanzrechnung. Der Finanzplan umfasst die erwarteten → Auszahlungen und → Einzahlungen im Haushaltsjahr. Hierbei werden sowohl die erwarteten Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch die erwarteten Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Saldo der Finanzierungstätigkeit ausgewiesen.
Finanzrechnung	Die Finanzrechnung ist eine Komponente des → Jahresabschlusses. Sie dient dem Nachweis der empfangenen → Einzahlungen und der geleisteten → Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an → Finanzmitteln.
Forderungen	Eine Forderung ist jeder vertragliche oder gesetzliche Anspruch, Zahlungsmittel oder andere finanzielle Vermögenswerte zu erhalten. Forderungen sind ein Aktivposten der → Bilanz und gehören zum → Umlaufvermögen.
Fremdkapital	Bezeichnung für die in der → Bilanz ausgewiesenen Schulden (→ Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der → Bilanz. Gegensatz: → Eigenkapital.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Gemeinkosten	<p>Gemeinkosten fallen für mehrere Kostenträger (Produkte) an. Sie können den einzelnen Kostenträgern nicht eindeutig zugeordnet werden. Aus diesem Grunde werden sie im Gegensatz zu den Einzelkosten über die Kostenstellenrechnung auf die Kostenträger weiterverrechnet.</p>
Gesamtabschluss	<p>Der Gesamtabchluss besteht aus der Gesamtbilanz, der Gesamtergebnisrechnung, dem Gesamtanhang und dem Gesamtlagebericht. Zu dem Gesamtabchluss hat die Gemeinde ihren Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres aller verselbständigten Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form zu konsolidieren. Hierzu gehören:</p> <ul style="list-style-type: none">- verselbständigte Aufgabenbereiche, die mit der Gemeinde eine Rechtseinheit bilden,- rechtlich selbständige Organisationseinheiten und Vermögensmassen mit Nennkapital, an denen die Gemeinde eine Beteiligung hält,- Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden,- Zweckverbände,- rechtlich selbständige kommunale Stiftungen,- sonstige rechtlich selbständige Aufgabenträger, deren finanzielle Existenz auf Grund rechtlicher Verpflichtung wesentlich durch die Gemeinde gesichert wird. <p>In den Konsolidierungskreis sind die Sparkassen nach geltendem Recht nicht einzubeziehen.</p>
Investitionspauschale	<p>Die Investitionspauschale des Landes wird jährlich mit der Auflage gezahlt, die bereitgestellten Mittel für Investitionstätigkeiten der Kreisstadt Unna einzusetzen. Sie wird im Teilfinanzplan "Allgemeine Finanzwirtschaft" (Produktbereich 16) als Einzahlung berücksichtigt. Die Investitionspauschale ist gem. § 44 Abs.5 KomHVO als Sonderposten für erhaltene Zuwendungen zu erfassen und entsprechend der jeweiligen Nutzungsdauer der Anlagen ertragswirksam aufzulösen.</p>

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Jahresabschluss	Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten → Bilanz, → Ergebnisrechnung und → Finanzrechnung. Als Spiegelbild zum Haushaltsplan enthält der Jahresabschluss → Teilergebnisrechnungen, → Teilfinanzrechnungen und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der → Anhang und der → Lagebericht.
Jahresergebnis	Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen der Kommune bzw. eines im Haushaltsplan (bzw. im → Jahresabschluss) abgebildeten Produktbereichs oder einer dort abgebildeten organisatorischen Einheit. Jahresergebnisse werden in der Planung im → Ergebnisplan und in den → Teilergebnisplänen ausgewiesen. Im Jahresabschluss werden sie in der → Ergebnisrechnung und in den → Teilergebnisrechnungen ausgewiesen. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet. Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das → Eigenkapital.
Kassenbestand	Als Kassenbestand bezeichnet man allgemein den Bestand an Zahlungsmitteln in Form von Bargeld zu einem bestimmten Zeitpunkt. Die Barmittel werden ausgewiesen auf der Aktivseite der Bilanz, innerhalb des Umlaufvermögens.
Kosten	In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Erstellung und den Absatz von betriebstypischen Leistungen (Kostenträgern/Produkten) innerhalb einer Periode.
Kostenart	Der Begriff der Kostenarten beantwortet die Frage, welche Kosten angefallen sind. Die Kostenarten lehnen sich teilweise an die Konten der Finanzbuchhaltung (z.B. Personalkosten, Materialkosten, Abschreibungen) an, werden aber für Zwecke der Kosten- und Leistungsrechnung anders gegliedert.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Kostenstelle	Dieser Begriff aus der Kosten- und Leistungsrechnung beantwortet die Frage, wo Kosten angefallen sind. Kostenstellen sind größtenteils nach Organisationseinheiten (z.B. Arbeitsgruppen oder Abteilungen) gebildet.
Kostenträger	Der Begriff Kostenträger beantwortet die Frage, wofür Kosten angefallen sind. Ein oder mehrere Kostenträger bilden ein → Produkt.
Lagebericht	Der Lagebericht hat den Verlauf und die Lage der Kommune darzustellen, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Zudem sind Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres sowie die voraussichtliche Entwicklung der Kommune darzustellen.
Passiva	Summe von → Eigenkapital und → Sonderposten sowie von → Rückstellungen und weiteren → Verbindlichkeiten und passiven → Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der → Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer → Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.
Pensionsrückstellungen	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Kommune (Pensionsanwartschaften und Pensionsansprüche) auf Grund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung. Voraussetzung für die Bildung von Pensionsrückstellungen ist, dass der Pensionsberechtigte einen Rechtsanspruch auf einmalige oder laufende Pensionsleistungen hat. In Kommunen müssen Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden.
Produkt	Ein Produkt besteht aus einem oder mehreren → Kostenträgern. Produkte setzen sich damit aus einer Gruppe von Gütern und/oder Dienstleistungen zusammen, die insgesamt für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu → Ressourcenverbrauch.
Produktbereich	→ Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.
Produktgruppe	→ Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Produktrahmen	Das Innenministerium hat auf Grundlage von § 4 Abs. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) den Produktrahmen mit 17 Produktbereichen verbindlich festgeschrieben und Empfehlungen zu → Produktgruppen- und Produktbildung erlassen.
Rechnungsabgrenzungsposten	Durch Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden → Aufwendungen und → Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
Rechnungswesen	Das Rechnungswesen dient der Abbildung und Steuerung vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaare lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. → Ein- und → Auszahlungen informieren über Liquidität, → Erträge und → Aufwendungen über das → Jahresergebnis, → Erlöse und → Kosten über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, → Aktiva und → Passiva über Vermögen und Kapital.
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Rückstellungen	Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind, jedoch hinreichend sicher erwartet werden.
Selbstkosten	Die Summe aus → Einzelkosten aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen, → Einzelkosten (externer Bezug), → Gemeinkosten und → Verwaltungsgemeinkosten ergibt die Selbstkosten. Selbstkosten sind somit die Summe der durch den Leistungsprozess entstandenen → Kosten.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Sonderposten	<p>In der kommunalen Bilanz sind folgende Sonderposten zu unterscheiden:</p> <p>2.1 Sonderposten für Zuwendungen (Zweckbindung für investive Maßnahmen)</p> <p>2.2 Sonderposten für Beiträge (Zweckbindung für investive Maßnahmen)</p> <p>2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Jahresüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen, die nach § 6 KAG in die nächste Gebührenkalkulation einzustellen sind)</p> <p>2.4 Sonstige Sonderposten (Sachverhalte, bei denen sich Dritte durch Zahlungen von einer Verpflichtung entbinden ohne jedoch einen Rückzahlungsanspruch zu erlangen, z. B. Leistungen für ökologische Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen sowie für die Ablösung von der Verpflichtung zur Erstellung von Stellplätzen).</p>
Sonstige Erlöse	<p>Sonstige Erlöse umfassen alle Erlöse, die nicht den verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen zuzuordnen sind. Hierzu gehören Erlöse, die durch den betriebstypischen Absatz von Gütern und Dienstleistungen (Kostenträgern/Produkten) an Dritte außerhalb der Stadtverwaltung (z.B. Bürger) anfallen.</p>
Teilergebnisplan	<p>Für die → Produktbereiche oder Organisationseinheiten ist im Rahmen der Haushaltsplanung jeweils ein Teilergebnisplan zu erstellen. Der Teilergebnisplan ist die der → Teilergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Er enthält die geplanten → Aufwendungen und → Erträge des Produktbereichs bzw. der Organisationseinheit. Siehe auch → Ergebnisplan.</p>
Teilergebnisrechnung	<p>Für die → Produktbereiche oder Organisationseinheiten im → Jahresabschluss eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die → Aufwendungen und → Erträge des Produktbereichs bzw. der Organisationseinheit. Siehe auch → Ergebnisrechnung.</p>
Teilfinanzplan	<p>Für die → Produktbereiche oder Organisationseinheiten ist im Rahmen der Haushaltsplanung jeweils ein Teilfinanzplan zu erstellen. Der Teilfinanzplan ist die der → Teilfinanzrechnung entsprechende Planungskomponente. Er enthält die geplanten → Auszahlungen und → Einzahlungen des Produktbereichs bzw. der Organisationseinheit. Siehe auch → Finanzplan.</p>

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Teilfinanzrechnung	Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder eine Organisationseinheit entfallenden investiven Ein- und Auszahlungen, die keinen → Ertrag bzw. → Aufwand darstellen. Außerdem enthält sie die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen, z.B. Instandhaltungsrückstellungen.
Transferleistungen	Unter Transferleistungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung versteht man sowohl Erträge und Aufwendungen als auch Ein- und Auszahlungen, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Steuern, Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialhilfeleistungen). Transfererträge und Transferaufwendungen werden sowohl in der Ergebnisrechnung als auch nachrichtlich in den Produktdaten abgebildet. Die Transfereinzahlungen und Transferauszahlungen sind im Finanzplan dargestellt.
Umlaufvermögen	Zum Umlaufvermögen gehören alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder anderer kurzfristiger Nutzung bestimmt sind. Damit gehören Gegenstände oder Vorräte, die im Arbeitsprozess weiterverarbeitet werden sollen oder ausschließlich zum Verkauf hergestellt werden zum Umlaufvermögen.
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der → Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem → Fremdkapital zuzuordnen.
Verpflichtungsermächtigungen	Verpflichtungsermächtigungen sind im Rahmen der Haushaltsplanung veranschlagte Ermächtigungen, die es ermöglichen, in späteren Haushaltsjahren Verpflichtungen für die Tötigung von Investitionen oder zur Förderung von Investitionsmaßnahmen eingehen zu können.
Verwaltungsgemeinkosten	Verwaltungsgemeinkosten fallen für die Verwaltung in den Organisationseinheiten an. Die Verwaltungsgemeinkosten (Kosten der Kostenstelle „Führung und Verwaltung“) einer Organisationseinheit werden als Zuschlag auf alle Kostenträger der Organisationseinheit verrechnet.

Erläuterungen haushaltsrechtlicher Begriffe

Begriff	Erläuterung
Verwaltungsinterne Leistungen	Verwaltungsinterne Leistungen sind Leistungen, die zwischen Organisationseinheiten der Verwaltung ausgetauscht werden. Produktbereichsübergreifende Leistungsaustausche innerhalb derselben Organisationseinheit stellen keine verwaltungsinternen Leistungen dar. Die Leistungsbeziehung besteht hier also zwischen zwei oder mehreren Organisationseinheiten. Hierbei erbringt eine Kostenstelle der jeweils leistungserbringenden Organisationseinheit eine Leistung für eine Kostenstelle oder (in der Regel) für einen Auftrag der jeweils leistungsempfangenden Organisationseinheit.