



HAUSHALTSPLAN DER STADT WUPPERTAL

FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2024 UND 2025



IMPRESSUM

HERAUSGEBER:

Stadt Wuppertal

ZUSTÄNDIGER DEZERNENT:

Stadtkämmerer Thorsten Bunte

KONTAKT/FACHLICHE VERANTWORTUNG:

Stadt Wuppertal

Ressort 403 – Finanzen

403.11 Haushaltsangelegenheiten

Johannes-Rau-Platz 1

42275 Wuppertal

E-Mail: haushalt@stadt.wuppertal.de

TITELBILD:

Junioruni

© Antje Zeis-Loi, Medienzentrum

Lizenz [CC BY-NC-ND](https://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/4.0/)

Inhaltsverzeichnis

HAUSHALTSSATZUNG DER STADT WUPPERTAL.....	5
RICHTLINIEN ZUR BEWIRTSCHAFTUNG DES HAUSHALTES.....	9
RICHTLINIEN ZUR BEWIRTSCHAFTUNG DES STELLENPLANES.....	17
Gesamtergebnisplan	20
Gesamtfinanzplan	24
ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN.....	28
ANLAGE 1: VORBERICHT.....	46
I. Haushaltsjahre 2022 und 2023	50
II. Haushaltsplan 2024 und 2025	60
a) Einzelne Positionen des Ergebnisplanes	70
b) Einzelne Positionen der Investitionstätigkeit	83
ANHÄNGE ZUM VORBERICHT.....	97
Anhang A zum Vorbericht: Hebesätze	98
Anhang B zum Vorbericht: Dienstwohnungen (Stand: März 2024)	102
Anhang C zum Vorbericht: Hochbaumaßnahmen	103
Anhang D zum Vorbericht: Verwendung der Schul- und Bildungspauschale / Sportpauschale	106
Anhang E zum Vorbericht: Schülerinnen und Schüler (Stand März 2024)	111
Anhang F zum Vorbericht: Zusammenstellung der Zuschüsse und Zuweisungen	112
Anhang G zum Vorbericht: Programme der Städtebauförderung	130
Anhang H zum Vorbericht: Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes (KInvFöG)	137
Anhang I zum Vorbericht: Bundesgartenschau 2031	140
ANLAGE 2: STELLENPLAN.....	142
ANLAGE 3: HAUSHALTSQUERSCHNITT.....	151
ANLAGE 4: VORAUSSICHTLICHER STAND DER VERBINDLICHKEITEN.....	189
ANLAGE 5: ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS.....	191
ANLAGE 6: VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN.....	194
ANLAGE 7: ERGEBNISRECHNUNG, FINANZRECHNUNG, BILANZ ZUM 31.12.2022 (ENTWURF).....	203
ANLAGE 8: ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSPÄNE UND NEUESTEN JAHRESABSCHLÜSSE DER SONDERVERMÖGEN, FÜR DIE SONDERRECHNUNGEN GEFÜHRT WERDEN.....	209

ANLAGE 9: ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSLAGE DER UNTERNEHMEN, AN DENEN DIE STADT WUPPERTAL ZU MEHR ALS 20 PROZENT BETEILIGT IST	216
ANLAGE 10: BEZIRKSBEZOGENE HAUSHALTSANSÄTZE.....	263
ANLAGE 11: ZUWENDUNGEN AN FRAKTIONEN	276
TEILPLÄNE NACH PRODUKTBEREICHEN.....	281
PRODUKTBEREICH 11 Innere Verwaltung	283
PRODUKTBEREICH 12 Sicherheit und Ordnung	289
PRODUKTBEREICH 21 Schulträgeraufgaben	293
PRODUKTBEREICH 25 Kultur und Wissenschaft	297
PRODUKTBEREICH 31 Soziale Leistungen	301
PRODUKTBEREICH 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	307
PRODUKTBEREICH 41 Gesundheitsdienste	311
PRODUKTBEREICH 42 Sportförderung	315
PRODUKTBEREICH 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	319
PRODUKTBEREICH 52 Bauen und Wohnen	323
PRODUKTBEREICH 53 Ver- und Entsorgung	327
PRODUKTBEREICH 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	331
PRODUKTBEREICH 55 Natur- und Landschaftspflege	335
PRODUKTBEREICH 56 Umweltschutz	339
PRODUKTBEREICH 57 Wirtschaft und Tourismus	343
PRODUKTBEREICH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft	347
PRODUKTBEREICH 71 Stiftungen	351
GLOSSAR	355

HAUSHALTSSATZUNG DER STADT WUPPERTAL FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2024 UND 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 15. März 2024 (GV. NRW. S. 136), hat der Rat der Stadt Wuppertal in seiner Sitzung am 18. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen.

Haushaltssatzung der Stadt Wuppertal für die Jahre 2024 und 2025

§ 1

Der Haushaltsplan für die Jahre 2024 und 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Wuppertal voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem Gesamtbetrag:	<u>2024</u>	<u>2025</u>
der Erträge auf	1.743.071.959 €	1.811.773.515 €
der Aufwendungen auf	1.818.729.757 €	1.870.768.799 €
im Finanzplan mit dem Gesamtbetrag:	<u>2024</u>	<u>2025</u>
der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.698.552.845 €	1.769.319.746 €
der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.729.948.855 €	1.787.929.639 €
der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	92.352.813 €	98.765.982 €
der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	206.781.038 €	217.005.138 €
der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	187.500.125 €	185.011.056 €
der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	41.583.500 €	48.009.050 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
	111.928.225 €	115.739.156 €
davon im rentierlichen Bereich auf insgesamt:	<u>2024</u>	<u>2025</u>
davon für weiterzuleitende Darlehen:	27.075.898 €	25.773.063 €
an den Rettungsdienst	575.898 €	623.063 €
an den Eigenbetrieb „APH“	10.650.000 €	10.750.000 €
an den Eigenbetrieb „ESW“	7.000.000 €	6.000.000 €
an den Eigenbetrieb „WAW“	8.850.000 €	8.400.000 €

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
davon im unrentierlichen Bereich auf insgesamt:	84.852.327 €	89.966.093 €
davon für weiterzuleitende Darlehen:		
an den Eigenbetrieb „GMW“	34.058.144 €	57.089.895 €
an die übrigen Bereiche	50.794.183 €	32.876.198 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
	89.519.946 €	112.119.250 €

§ 4

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Der Haushaltsplan schließt ab in		
mit einem Fehlbetrag in Höhe von	75.657.797 €	58.995.284 €
Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	75.657.797 €	58.995.284 €

festgesetzt.

§ 5

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

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
	1.200.000.000 €	1.200.000.000 €

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	<u>2024</u>	<u>2025</u>
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf:	240 v. H.	240 v. H.*
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf:	620 v. H.	620 v. H.*
2. Gewerbesteuer auf:	490 v. H.	490 v. H.

*Die Steuersätze für die Grundsteuer A und B für das Jahr 2025 sind auf Grundlage der Hauptveranlagung der Grundsteuermessbeträge zum 01.01.2025 gemäß § 36 Abs. 1 des Grundsteuergesetzes in der Fassung vom 16.12.2022 (BGBl. I S. 2294) im Rahmen einer noch zu erlassenden gesonderten Hebesatzsatzung neu festzulegen. Die in Satz 1 genannten Grundsteuerhebesätze gelten bis zum Erlass der Hebesatzsatzung übergangsweise fort.

§ 7

Die Wertgrenzen gemäß § 4 Abs. 4 Satz 3 KomHVO NRW und § 13 Abs. 1 KomHVO NRW werden einheitlich auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 8

Für die Bewirtschaftung des Haushaltes gelten die im Anschluss an die Haushaltssatzung abgedruckten Richtlinien zur Bewirtschaftung des Haushaltes.

Für die Bewirtschaftung des Stellenplanes gelten die im Anschluss an die Haushaltssatzung abgedruckten Richtlinien zur Bewirtschaftung des Stellenplanes.

RICHTLINIEN ZUR BEWIRTSCHAFTUNG DES HAUSHALTES

Richtlinien zur Bewirtschaftung des Haushaltes

I. Gesetzliche Grundlage

Gemäß § 21 KomHVO NRW gelten folgende Regelungen zur flexiblen Bewirtschaftung des Haushaltes:

- (1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.
- (2) Es kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.
- (3) Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nummer 1 führen. Die Inanspruchnahme von Budgets nach Absatz 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 der Gemeindeordnung beachtet werden.

Nach § 4 Abs. 5 KomHVO NRW sind die Bewirtschaftungsregelungen in den Teilplänen oder in der Haushaltssatzung auszuweisen. Für den Haushalt der Stadt Wuppertal gelten über § 8 der Haushaltssatzung diese Bewirtschaftungsrichtlinien.

II. Weitere Hinweise

Wesentlich für die Gestaltung der Bewirtschaftungsregeln ist die „haushaltsstellenscharfe“ aktive Verfügbarkeitskontrolle für zahlungsrelevante Aufwendungen und investive Auszahlungen. Die Prüfung des aktuellen Budgets ist auf die freigegebenen Mittel ausgerichtet. Hier gilt insbesondere für investive Auszahlungen das Einzelfreigabeverfahren.

Die Budgetkontrolle erfolgt darüber hinaus im Rahmen der dezentralen Mittelbewirtschaftung und wird durch ein Berichtswesen laufend überwacht.

Verantwortlich ist die jeweilige Leitung des Amtes/Ressorts/Stadtbetriebs, die zur technischen Umsetzung durch **Budgetverantwortliche** unterstützt wird. Als Ausnahme von dieser Regelung gelten die Teilbudgets, deren Bewirtschaftung durch eine andere als die budgetverantwortliche Leistungseinheit vorgenommen wird (Beispiel: Arbeiten des Ressorts 103 für andere Leistungseinheiten).

In diesem Fall geht die Budgetverantwortung auf die bewirtschaftende Leistungseinheit über. Systemtechnisch wird dieser Fall über gesonderte Kontierungselemente (2er PSP-Elemente) abgewickelt. Die verantwortliche und sachgerechte Bewirtschaftung ist über interne Absprachen zwischen den beteiligten Dienststellen sicherzustellen.

III. Definition des Budgets

Budgets werden auf Ebene der Geschäftsbereiche gebildet. Sie sind die Summe der **Teilbudgets** auf Ebene der Ressorts, Ämter und Stadtbetriebe, die sich aus der Aggregation der **Produktgruppenbudgets** zusammensetzen. Entscheidend für die Haushaltswirtschaft ist die Einhaltung der Teilbudgets für die einzelne Leistungseinheit unter Berücksichtigung der vom Stadtkämmerer erteilten Freigaben.

Grundsätzlich gehören zu einem Teilbudget alle Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit (§ 21 Abs. 3 KomHVO NRW) und Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit.

Folgende **Sonderfälle** stellen ein eigenes Teilbudget dar:

- Nicht zahlungsrelevante Aufwendungen (mit Ausnahme der Zuführung zu Rückstellungen)
- Personal- und Versorgungsaufwendungen, weil sie **zentral durch 404 bewirtschaftet** werden
- Mieten- und Betriebskosten GMW
- Schuldendienst der Stadt (Zinsen und Tilgung)
- Verfügungsmittel des Oberbürgermeisters gem. § 14 KomHVO NRW

IV. Maßnahmen zur flexiblen Haushaltsführung

Gegenseitige Deckungsfähigkeit

Innerhalb der Teilbudgets der Ressorts, Ämter und Stadtbetriebe sind folgende Deckungsringe definiert worden, in denen die Aufwendungen bzw. investiven Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig sind:

- Sach-/Dienstleistungen
- Fahrzeugaufwendungen
- Sozial-/Jugendhilfeleistungen
- Beschaffungen, insbesondere Betriebs-/Geschäftsausstattungen
- Pauschale Ansätze für Baumaßnahmen

Mittelverschiebungen zwischen den Deckungsringen bzw. Einzelkontierungen - außerhalb der Deckungsringe - bedürfen der Zustimmung der Kämmerei. Diese Zustimmungen gelten nicht als Genehmigung über- oder außerplanmäßiger Ermächtigungen (§ 83 GO NRW), sondern dienen der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gemäß § 21 KomHVO NRW.

Verschiebungen zwischen unterschiedlichen Budgeteinheiten in SAP bzw. Einzelkontierungen innerhalb der oben beschriebenen Deckungsringe werden auf Antrag des jeweiligen Ressortmanagements der Leistungseinheit durch die Kämmerei vorgenommen. Innerhalb der Budgeteinheiten können die Leistungseinheiten selbst Budgetverschiebungen vornehmen.

Zweckgebundene Erträge

Gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO NRW wird bestimmt, dass Mehrererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigung für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehr- oder Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (sog. unechte Deckungsfähigkeit).

Die Ermächtigungen, die sich untereinander verstärken oder vermindern, ergeben sich im Einzelnen aus der Anlage „Haushaltsvermerke gem. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW“.

Über die Verwendung zweckgebundener Mehrererträge für zusätzliche Aufwendungen ohne Budgeteinheit (Einzelkontierung) entscheidet der Kämmerer bzw. das Ressort Finanzen im Rahmen der übertragenen Zuständigkeiten auf begründeten Einzelantrag im Wege der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gemäß § 21 KomHVO NRW.

Eine Budgeteinheit in SAP ist eine Kombination aus Kontierungen, die für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden.

Mehr- oder Mindererträge bei den anderen (nicht zweckgebundenen) Positionen sind über das Finanzcontrolling (Finco) in die Budgetbetrachtung einzubeziehen. Über die Verwendung der Mehrererträge entscheidet der Kämmerer auf begründeten Einzelantrag durch die Zustimmung zur Leistung **über- oder außerplanmäßiger Ermächtigungen**.

Als Mittelbereitstellungen im Sinne des § 83 GO NRW, d.h. als überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, gelten nicht:

- Die Umsetzung von Organisationsverfügungen bezüglich der Zuordnung von Organisations-/ Leistungseinheiten, sofern sich die daraus ergebenden Mittelumschichtungen für den Gesamthaushalt ergebnisneutral darstellen bzw. den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht mindern
- Dezentral veranschlagte Mittel, die zu einem zentralen Dienstleister umgebucht werden (z.B. Zentraleinkauf, Amt für Informationstechnik und Digitalisierung)
- Mittel, über deren Verwendung die Bezirksvertretungen entscheiden
- Mittelverschiebungen zwischen den Programmen zur Städtebauförderung der Produktbereiche 5111 - 5113
- Die Bereitstellung der erforderlichen Eigenanteile zur Umsetzung von Fördermaßnahmen aus dem zentral veranschlagten Budget bei R 401 oder aus den dezentralen Teilbudgets
- Die Inanspruchnahme von Rückstellungen
- Budgetverschiebungen zwischen investiven Maßnahmen innerhalb eines Teilbudgets unterhalb der vom Rat festgelegten Wertgrenzen

Anlage: Haushaltsvermerke gem. § 21 KomHVO NRW (Unechte Deckungsfähigkeit)

Die budgeterhöhenden Kontierungen ergeben sich aus den Spalten 1-5. Diese führen zu einer Ermächtigung für Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen bei allen Ausgabekonten des jeweiligen Teilplanes in Spalte 6.

1	2	3	4	5	6	
GB	R/SB	Teilplan	Bezeichnung des Teilplanes	Ertragskonto/-kontengruppe Einzahlungskonto/-kontengruppe	für	
0	001	1101	BÜRO OB	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	1101
1	100	1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	448	Kostenerstattung	1105
1	100	5110	Projekte Stadtentw.Regionale/ Döppersberg	681	Investitionszuwendungen	5110
1	100	5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	436100	Zweckgebundene Abgaben	5116
1	103	5501	Öffentliches Grün	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5501
1	103	5501	Öffentliches Grün	681	Investitionszuwendungen	5501
1	103	5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5503
1	103	5506	Friedhöfe	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5506
1	104	5104	Verkehrliche Planung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5104
1	104	5401	Öffentliche Verkehrsflächen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5401
1	104	5401	Öffentliche Verkehrsflächen	681	Investitionszuwendungen	5401
1	104	5402	Verkehrstechnik	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5402
1	104	5402	Verkehrstechnik	681	Investitionszuwendungen	5402
1	106	5602	Bodenschutz	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5602
2.1	201	3110	Schwerbehindertenvers.	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3110
2.1	201	3110	Schwerbehindertenvers.	448	Kostenerstattung	3110
2.1	201	3117	Hilfen z.Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	461700	Zinserträge von Kreditinstituten	3117
2.1	201	3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3120
2.1	201	3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	413101	Inklusionspauschale konsumtiv	3120
2.1	201	3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	461700	Zinserträge von Kreditinstituten	3121
2.1	202	3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3601
2.1	202	3602	Tagespflege	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3602
2.1	204	1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	1209
2.1	204	1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	448	Kostenerstattung	1209
2.1	204	3105	Hilfen nach AsylBLG	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3105
2.1	204	3105	Hilfen nach AsylBLG	448	Kostenerstattung	3105
2.1	204	3116	Zentrum Integr./Bildg., kult. Vielfalt	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3116
2.1	204	3116	Zentrum Integr./Bildg., kult. Vielfalt	448	Kostenerstattung	3116
2.1	206	2105	Betreuungsangebote	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2105
2.1	206	2105	Betreuungsangebote	432190	Sonst. Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	2105
2.1	206	2111	Grundschulen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2111

1	2	3	4	5	6	
GB	R/SB	Teilplan	Bezeichnung des Teilplanes	Ertragskonto/-kontengruppe Einzahlungskonto/-kontengruppe	für	
2.1	206	2111	Grundschulen	413101	Inklusionspauschale konsumtiv	2111
2.1	206	2111	Grundschulen	461700	Zinserträge von Kreditinstituten	2111
2.1	206	2112	Hauptschulen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2112
2.1	206	2113	Realschulen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2113
2.1	206	2114	Gymnasien	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2114
2.1	206	2115	Gesamtschulen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2115
2.1	206	2116	Förderschulen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2116
2.1	206	2117	Berufskollegs	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2117
2.1	208	3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3603
2.1	208	3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	432190	Sonst. Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	3603
2.1	208	3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	448	Kostenerstattung	3603
2.1	208	3604	Haus der Jugend Barmen	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	3604
2.1	208	3605	Leist. z. Förd. junger Menschen+Familien	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3605
2.1	208	3605	Leist. z. Förd. junger Menschen+Familien	432190	Sonst. Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	3605
2.1	208	3605	Leist. z. Förd. junger Menschen+Familien	448	Kostenerstattung	3605
2.1	208	3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3610
2.1	208	3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	432190	Sonst. Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	3610
2.1	208	3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	448	Kostenerstattung	3610
2.1	208	3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	3611
2.1	208	3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	432190	Sonst. Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	3611
2.1	208	3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	448	Kostenerstattung	3611
2.1	305	4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	4101
2.1	305	4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	681	Investitionszuwendungen	4101
2.2	003	1207	Einwohner- und Personenstandswesen	431100	Verwaltungsgebühren	1207
2.2	200.3	2501	Kulturförderung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2501
2.2	200.3	2501	Kulturförderung	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2501
2.2	200.3	2501	Kulturförderung	448	Kostenerstattung	2501
2.2	209	4202	Sportförderung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	4202
2.2	209	4202	Sportförderung	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	4202
2.2	209	4203	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	4203
2.2	209	4203	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	448	Kostenerstattung	4203

1	2	3	4	5	6	
GB	R/SB	Teilplan	Bezeichnung des Teilplanes	Ertragskonto/-kontengruppe Einzahlungskonto/-kontengruppe	für	
2.2	209	4204	Bereitstellung+Betrieb Freisportanlagen	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	4204
2.2	209	4204	Bereitstellung+Betrieb Freisportanlagen	448	Kostenerstattung	4204
2.2	212	2503	Musik-/Kunstschule	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2503
2.2	212	2503	Musik-/Kunstschule	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2503
2.2	212	2503	Musik-/Kunstschule	448000	Erstattungen vom Bund	2503
2.2	213	2510	Museum Industriekultur	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2510
2.2	213	2510	Museum Industriekultur	442100	Erträge aus Verkauf (nicht Anlageverm.)	2510
2.2	213	2510	Museum Industriekultur	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2510
2.2	214	2504	Bibliothek	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2504
2.2	214	2504	Bibliothek	681	Investitionszuwendungen	2504
2.2	214	2504	Bibliothek	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2504
2.2	214	2504	Bibliothek	456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	2504
2.2	215	2513	Tierpark	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2513
2.2	215	2513	Tierpark	681	Investitionszuwendungen	2513
2.2	215	2513	Tierpark	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2513
2.2	216	2509	Von der Heydt-Museum	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	2509
2.2	216	2509	Von der Heydt-Museum	681	Investitionszuwendungen	2509
2.2	216	2509	Von der Heydt-Museum	446100	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2509
2.2	302	1201	Ordnungsangelegenheiten	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	1201
2.2	302	1201	Ordnungsangelegenheiten	448	Kostenerstattung	1201
2.2	304	1212	Brandschutz	446	Privatrechtl. Leistungsentgelte	1212
2.2	405	1123	Service-Center und Straßenverkehrsamt	448	Kostenerstattung	1123
2.2	405	1216	KFZ-Angelegenheiten	431100	Verwaltungsgebühren	1216
3	101	1211	Wahlen	448	Kostenerstattung	1211
3	101	5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5111
3	101	5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	681	Investitionszuwendungen	5111
3	101	5112	Proj.Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5112
3	101	5112	Proj.Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	681	Investitionszuwendungen	5112
3	101	5113	Projekte soziale Stadt	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5113
3	101	5113	Projekte soziale Stadt	681	Investitionszuwendungen	5113
3	105	5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5203
3	105	5206	Wohnraumsicherung und -versorgung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5206
3	300	3103	Grundsicherung SGB II	448	Kostenerstattung	3103
3	300	5605	Klimaschutz	414	Zuwendungen lfd. Zwecke	5605

1	2	3	4	5	6
GB	R/SB	Teilplan	Bezeichnung des Teilplanes	Ertragskonto/-kontengruppe Einzahlungskonto/-kontengruppe	für
4	400	1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	414	Zuwendungen lfd. Zwecke 1109
4	402	2104	Medienzentrum	414	Zuwendungen lfd. Zwecke 2104
4	402	2104	Medienzentrum	681	Investitionszuwendungen 2104
4	403	1126	GMW/Gemeinnütz. Wohnungsbauges.	414	Zuwendungen lfd. Zwecke 1126
4	403	5404	ÖPNV	414	Zuwendungen lfd. Zwecke 5404
5	402	1137	Informationstechnik	414	Zuwendungen lfd. Zwecke 1137
5	402	1137	Informationstechnik	681	Investitionszuwendungen 1137
5	402	1141	Digitalisierung	414	Zuwendungen lfd. Zwecke 1141
5	402	1141	Digitalisierung	681	Investitionszuwendungen 1141
5	404	1128	Personalnebenkosten	448	Kostenerstattung 1128
5	404	1130	Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	448	Kostenerstattung 1130

RICHTLINIEN ZUR BEWIRTSCHAFTUNG DES STELLENPLANES

Richtlinien zur Bewirtschaftung des Stellenplanes

I. Stellenbesetzungen

Im Stellenplan für Beamt*innen ausgewiesene Stellen können auch mit tariflich Beschäftigten vergleichbarer oder niedrigerer Entgeltgruppe nach dem TVöD besetzt werden. Umgekehrt können auch im Stellenplan für tariflich Beschäftigte ausgewiesene Stellen mit Beamt*innen vergleichbarer oder niedrigerer Besoldungsgruppe besetzt werden.

In diesen Fällen werden die Beamt*innenstellen in Tarifstellen umgewandelt und umgekehrt. Dies erfolgt ausschließlich im Rahmen der vom Rat für das Stellenplanjahr festgelegten Stellenkontingents durch Nutzung vakanter Planstellen.

II. Stellenwertänderungen

Bei unterjährig festgestellten Stellenwertänderungen kann eine zeitnahe Anpassung der entsprechenden Planstellen im Stellenplan durch Stellenwertetausch mit vakanten Planstellen erfolgen.

Dies erfolgt sowohl im Beamten- als auch im Tarifbeschäftigtenbereich ausschließlich im Rahmen des vom Rat für das Haushaltsjahr festgelegten Planstellenkontingents. Der Stellenwert der betreffenden vakanten Planstellen wird mit einem ku-Vermerk (künftig umzuwandeln) versehen. Die Anpassung der Stellenwerte erfolgt dann mit dem nächsten Haushalt/Stellenplan. Die Eingruppierung der Tarifbeschäftigten in die höhere Entgeltgruppe bleibt hiervon aufgrund der Tarifautomatik unberührt.

In der Besoldungsgruppe A 9 Laufbahngruppe 1, Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes können für Funktionen, die sich von der Besoldungsgruppe A 9 abheben, nach Maßgabe sachgerechter Bewertung bis zu 35 Prozent der Stellen mit einer Amtszulage ausgestattet werden (Anlage 1 zum Landesbesoldungsgesetz NRW). Sofern im laufenden Haushaltsjahr der maximale prozentuale Anteil nicht ausgeschöpft ist, können die entsprechenden Stellen innerhalb des gesetzlich vorgegebenen Rahmens im Stellenplan mit dem Zusatz „Z“ versehen werden.

III. Stellenplanvermerke

Die im Stellenplan ausgewiesenen Stellenvermerke "künftig wegfallend" (kw) oder "künftig umzuwandeln" (ku) haben nachstehende Rechtsfolgen:

a) kw-Vermerk

Ist ein an einer Planstelle angebrachter kw-Vermerk mit einem Termin versehen, entfällt die Stelle zu dem angegebenen Zeitpunkt. Ist ein Termin nicht angegeben, entfällt die Stelle mit der Erledigung der Aufgabe oder mit dem Ausscheiden des*der Stelleninhabers*in.

b) ku-Vermerk

Ist eine Planstelle mit einem ku-Vermerk unter Angabe des künftigen Stellenwertes versehen, wird mit dem Zeitpunkt des Freiwerdens der Stelle der Stellenwert angepasst.

IV. Organisatorische Veränderungen

Organisatorische Veränderungen innerhalb der Gesamtverwaltung werden nach Abschluss des Beteiligungsverfahrens auf Grundlage der jeweiligen Organisationsverfügung unterjährig im Stellenplan umgesetzt. Auf diese Weise lassen sich die eingetretenen organisatorischen Veränderungen stichtagsbezogen auswerten.

Durch die Umsetzungen können sich Verschiebungen zwischen den in der Stellenübersicht ausgewiesenen Zuordnungen zu den jeweiligen Produktbereichen ergeben. Bei allen organisatorischen Veränderungen wird jedoch die im haushaltsrechtlichen Stellenplan ausgewiesene Gesamtstellenanzahl sowie die Stellenwerte verbindlich eingehalten.

V. Überplanmäßige und außerplanmäßige Planstellen

Soweit sich unterjährig überplanmäßige oder außerplanmäßige Stellenmehrbedarfe ergeben gelten für die Einrichtung solcher Stellen die Vorgaben des § 83 GO NRW über überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sinngemäß und mit der Maßgabe, dass die Deckung etwaiger Personalmehraufwendungen/-auszahlungen im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein muss. Die Ausnutzung vorhandener und nicht besetzter Planstellen hat stets Vorrang.

VI. Unterjährige Überschreitungen

Bei Nachfolgeregelungen im Zuge der (v.a. altersbedingten) Personalfluktuation kann es zu zeitlichen Überschneidungen zwischen bisheriger/m Stelleninhaber*in und neuer/m Stelleninhaber*in kommen. Soweit dadurch die in der Stellenübersicht Teil A ausgewiesene Stellenzahl eines Produktbereiches im Einzelfall unterjährig um bis zu 6 Monate und um maximal 5 % überschritten wird, gilt dies als generell vom Rat genehmigt.

Gesamtergebnisplan

Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	-565.768.745	-566.696.288	-578.442.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-509.804.561	-525.534.364	-544.804.296
3	+ Sonstige Transfererträge	-14.035.574	-12.867.269	-12.134.050
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-103.224.006	-114.502.528	-109.612.736
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.060.469	-34.060.019	-35.058.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-269.951.540	-323.971.968	-298.433.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-69.354.552	-70.219.171	-49.699.496
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-364.070	-4.850.599	-538.000
9	+/- Bestandsveränderungen			
10	= Ordentliche Erträge	-1.573.563.518	-1.652.702.207	-1.628.722.679
11	- Personalaufwendungen	279.905.673	303.960.659	337.972.202
12	- Versorgungsaufwendungen	43.825.527	52.663.247	48.907.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.269.514	208.282.180	219.209.782
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.094.985	44.491.893	31.617.511
15	- Transferaufwendungen	611.223.891	656.137.328	663.398.577
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	319.740.307	337.761.675	351.156.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.506.059.898	1.603.296.983	1.652.262.002
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-67.503.620	-49.405.224	23.539.324
19	+ Finanzerträge	-7.525.768	-9.988.177	-10.859.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.116.855	25.442.622	44.379.075
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	22.591.087	15.454.444	33.519.375
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-44.912.533	-33.950.780	57.058.699
23	+ Außerordentliche Erträge	-23.342.817	-35.488.605	-62.815.320
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1.689.265	3.402.330	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	-21.653.552	-32.086.275	-62.815.320
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-66.566.085	-66.037.055	-5.756.621
27	- globaler Minderaufwand			
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-66.566.085	-66.037.055	-5.756.621
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-204.451	-362.492	
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-391.589	-213.939	
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	435.781	789.060	
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	2.032.433	1.304.452	
33	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	1.872.174	1.517.081	

	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	-624.452.000	-656.923.000	-684.020.000	-700.451.000	-711.713.000
2	-558.330.071	-577.145.553	-598.853.734	-616.657.077	-665.076.325
3	-12.146.050	-12.146.050	-12.146.050	-12.146.050	-12.146.050
4	-117.483.679	-119.817.439	-120.749.311	-120.014.429	-120.430.089
5	-36.815.547	-36.815.547	-36.865.547	-36.865.547	-36.865.547
6	-327.249.307	-342.377.994	-343.856.196	-352.763.931	-355.919.962
7	-56.202.055	-56.156.583	-56.107.672	-56.028.976	-56.004.899
8	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000
9					
10	-1.733.216.709	-1.801.920.165	-1.853.136.509	-1.895.465.011	-1.958.693.872
11	352.846.225	359.585.736	367.795.969	374.073.941	381.200.625
12	57.740.100	55.940.100	56.540.100	57.240.100	57.940.100
13	239.554.395	235.218.529	230.720.233	229.621.269	234.868.450
14	40.776.824	37.470.769	36.534.690	21.313.791	18.932.307
15	719.501.933	762.367.683	781.768.328	804.943.537	847.803.078
16	359.723.880	366.471.882	368.679.794	370.553.170	372.350.830
17	1.770.143.357	1.817.054.699	1.842.039.114	1.857.745.809	1.913.095.390
18	36.926.647	15.134.534	-11.097.395	-37.719.202	-45.598.482
19	-9.855.250	-9.853.350	-9.851.450	-9.848.850	-9.846.250
20	48.586.400	53.714.100	57.598.800	62.385.800	65.443.100
21	38.731.150	43.860.750	47.747.350	52.536.950	55.596.850
22	75.657.797	58.995.284	36.649.955	14.817.748	9.998.368
23					
24					
25					
26	75.657.797	58.995.284	36.649.955	14.817.748	9.998.368
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					

Gesamtfinanzplan

Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	-557.178.958	-545.124.752	-578.442.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480.034.408	-496.193.933	-527.829.341
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-13.013.522	-12.449.991	-12.134.050
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-99.421.454	-110.586.517	-108.191.741
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38.111.648	-35.242.755	-35.058.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-274.090.761	-304.218.017	-298.433.200
7	+ Sonstige Einzahlungen	-35.815.038	-38.306.567	-36.445.390
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.657.620	-9.976.135	-10.859.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.505.323.409	-1.552.098.668	-1.607.394.322
10	- Personalauszahlungen	250.907.540	266.728.591	308.387.202
11	- Versorgungsauszahlungen	42.043.979	42.693.441	43.407.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.955.867	188.350.163	213.788.733
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.603.131	24.653.608	44.379.075
14	- Transferauszahlungen	597.033.443	653.086.286	663.398.577
15	- Sonstige Auszahlungen	294.471.268	300.057.678	349.543.330
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	1.392.015.226	1.475.569.767	1.622.904.717
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-113.308.183	-76.528.900	15.510.395
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-35.469.500	-30.659.156	-56.630.365
19	+ Veräußerung von Sachanlagen	-1.581.412	-457.290	-4.000.000
20	+ Veräußerung von Finanzanlagen			-7.000.000
21	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	-741.341	-467.342	-550.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-21.202.928	-21.663.465	-26.011.900
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.995.181	-53.247.253	-94.192.265
24	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	268.069	126.484	1.350.000
25	- Baumaßnahmen	22.982.450	17.611.129	58.914.303
26	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.860.031	23.159.508	44.936.542
27	- Erwerb von Finanzanlagen	5.000.000	2.500.000	8.937.500
28	- Aktivierbare Zuwendungen	668.199	619.640	764.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.500.000	32.560.000	82.396.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.278.749	76.576.760	197.298.345
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	8.283.568	23.329.507	103.106.080
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-105.024.615	-53.199.393	118.616.475
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-27.812.385	-42.782.471	-100.768.180
34	- Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	-1.306.000.000	-1.407.900.000	-56.650.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	29.817.343	30.742.728	38.777.800
36	- Tilgung und Gewährung von Liquiditätskrediten	1.400.600.000	1.472.200.000	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 33-34 und 35-36)	96.604.958	52.260.257	-118.640.380
38	- Änderung Finanzmittelbestand (=Zeilen 32 und 37)	-8.419.657	-939.136	-23.905
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln			
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	-8.419.657	-939.136	-23.905

	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	-624.452.000	-656.923.000	-684.020.000	-700.451.000	-711.713.000
2	-532.094.175	-552.949.354	-579.408.692	-605.786.040	-650.949.261
3	-12.146.050	-12.146.050	-12.146.050	-12.146.050	-12.146.050
4	-115.660.426	-117.994.361	-118.926.514	-119.442.079	-119.857.799
5	-36.815.547	-36.815.547	-36.865.547	-36.865.547	-36.865.547
6	-327.249.307	-342.377.994	-343.856.196	-352.763.931	-355.919.962
7	-40.280.090	-40.260.090	-40.240.090	-40.220.090	-40.200.090
8	-9.855.250	-9.853.350	-9.851.450	-9.848.850	-9.846.250
9	-1.698.552.845	-1.769.319.746	-1.825.314.539	-1.877.523.587	-1.937.497.959
10	322.315.225	329.190.736	337.405.969	343.676.941	350.790.625
11	47.440.100	48.390.100	49.060.100	49.840.100	50.630.100
12	233.358.117	228.771.938	225.928.068	226.035.114	226.917.458
13	48.586.400	53.714.100	57.598.800	62.385.800	65.443.100
14	719.501.933	762.367.683	781.768.328	804.943.537	847.803.078
15	358.747.080	365.495.082	367.702.994	369.686.370	371.484.030
16	1.729.948.855	1.787.929.639	1.819.464.259	1.856.567.862	1.913.068.391
17	31.396.010	18.609.893	-5.850.280	-20.955.724	-24.429.568
18	-58.211.813	-53.376.232	-47.902.885	-54.795.442	-46.158.542
19	-2.500.000	-6.100.000	-4.500.000	-2.500.000	-2.500.000
20	-5.000.000	-7.000.000	-7.000.000		
21	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22	-26.541.000	-32.189.750	-35.734.250	-41.513.000	-46.496.750
23	-92.352.813	-98.765.982	-95.237.135	-98.908.442	-95.255.292
24	2.320.000	1.066.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
25	64.744.916	73.006.766	75.865.512	84.798.416	71.901.916
26	66.220.580	51.117.914	43.259.909	31.012.428	31.079.165
27	11.587.500	7.837.500	11.587.500	7.837.500	11.587.500
28	774.000	1.114.000	774.000	214.000	214.000
29	61.134.042	82.862.958	139.323.955	101.000.000	99.150.000
30	206.781.038	217.005.138	271.810.876	225.862.344	214.932.581
31	114.428.225	118.239.156	176.573.741	126.953.902	119.677.289
32	145.824.235	136.849.049	170.723.461	105.998.177	95.247.721
33	-112.000.125	-115.811.056	-174.145.641	-124.525.802	-117.249.189
34	-75.500.000	-69.200.000	-49.000.000	-39.400.000	-40.700.000
35	41.583.500	48.009.050	52.127.050	57.802.800	62.858.650
36					
37	-145.916.625	-137.002.006	-171.018.591	-106.123.002	-95.090.539
38	-92.390	-152.957	-295.130	-124.825	157.182
39					
40	-92.390	-152.957	-295.130	-124.825	157.182

ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

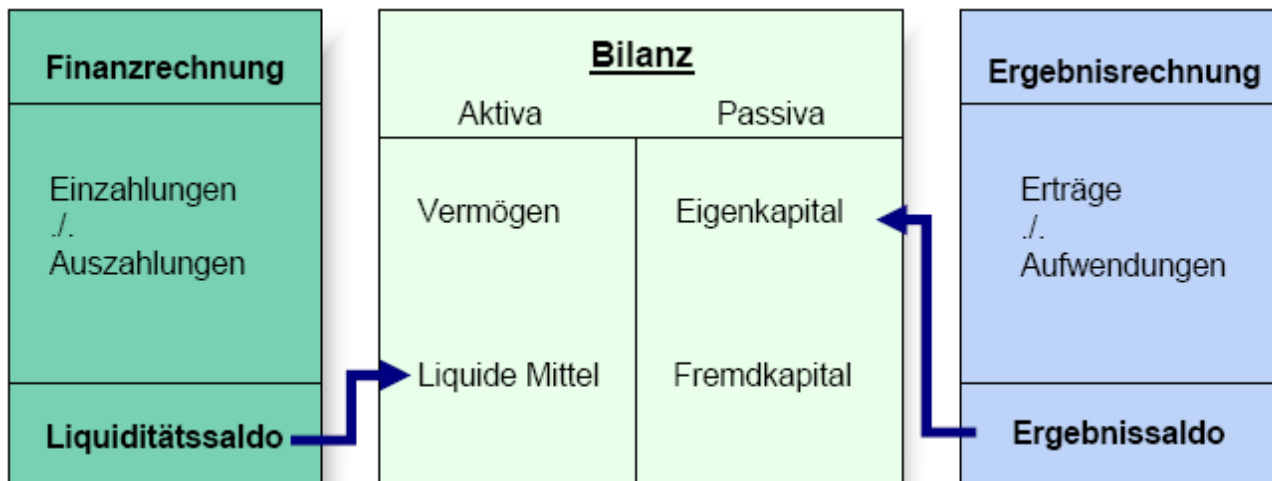
Allgemeine Erläuterungen

I. Einleitung

Die Aufstellung des städtischen Haushaltes erfolgt nach den Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) und stützt sich im Wesentlichen auf die folgenden drei Komponenten:

- Die **Ergebnisrechnung** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des Haushaltes.
- Die **Finanzrechnung** beinhaltet die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.
- Die **Bilanz** weist das gemeindliche Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital aus. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite befinden sich das Anlage- und das Umlaufvermögen der Kommune; auf der Passivseite werden das Eigenkapital sowie Rückstellungen und Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Das so genannte „Drei-Komponenten-Modell“ verdeutlicht den Zusammenhang zwischen Finanzrechnung, Bilanz und Ergebnisrechnung bzw. den analogen Planungskomponenten:



Drei-Komponenten-Modell

II. Aufbau des Wuppertaler Haushaltsplanes

Unterhalb der Ebene von Ergebnisplan und Finanzplan sind produktorientierte Teilergebnispläne aufzustellen (§ 4 KomHVO NRW): Die Teilpläne sind nach Produktbereichen oder nach Verantwortungsbereichen unter Beachtung des vom für Kommunales zuständigen Ministeriums bekannt gegebenen Produktrahmens aufzustellen.

Mit dem Haushaltsplan 2024/2025 werden vorgelegt:

Band 1: Haushaltssatzung, Vorbericht, Anlagen, Ergebnisplan, Finanzplan, Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne A für die **Produktbereiche**,

Band 2: Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne A und B nach der **organisatorischen Gliederung** der Stadtverwaltung Wuppertal und

Band 3: Teilergebnispläne (keine Teilfinanzpläne) für die einzelnen Produkte.

1. Haushaltsplan nach Produktbereichen (Band 1 des Haushaltsplanes)

Folgende 17 Produktbereiche sind durch die Muster für das doppische Rechnungswesen sowie zu Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW) verbindlich festgelegt:

- Innere Verwaltung
- Sicherheit und Ordnung
- Schulträgeraufgaben
- Kultur und Wissenschaft
- Soziale Leistungen
- Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Gesundheitsdienste
- Sportförderung
- Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- Bauen und Wohnen
- Ver- und Entsorgung
- Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- Natur- und Landschaftspflege
- Umweltschutz
- Wirtschaft und Tourismus
- Allgemeine Finanzwirtschaft
- Stiftungen

Der Ergebnisplan und der Finanzplan entsprechen den in Anhang 1 und 2 dargestellten Mustern. Sie sind als oberste Aggregationsebene aller Teilpläne zu verstehen, wobei die Teilergebnispläne durch Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ergänzt werden, die sich gesamtstädtisch ausgleichen. In den Teilfinanzplänen wird nur die Investitionstätigkeit abgebildet. In den Teilplänen auf Produktbereichs-Ebene werden die Produktgruppen aggregiert.

2. Haushaltsplan nach der organisatorischen Gliederung (Bände 2 und 3 des Haushaltsplanes)

Im Band 2 werden die Teilpläne auf Produktgruppenebene dargestellt – Beschlussebene des Haushaltsplanes. Zusätzlich zu den Teilfinanzplänen A werden bei den Produktgruppen entsprechend § 4 KomHVO NRW in Verbindung mit § 7 der Haushaltssatzung Einzelbaumaßnahmen über 1 Mio. € Gesamtvolumen im Teilfinanzplan B ausgewiesen.

Im Band 3 werden Teilergebnispläne auf Produkt-Ebene abgedruckt. Auf einen Ausweis von Teilfinanzplänen wird im Band 3 verzichtet.

Der Abdruck der Teilpläne in den Bänden 2 und 3 erfolgt gemäß der im November 2023 geltenden Organisationsstruktur. Größere Veränderungen werden gesondert unter Ziffer V „Besondere Hinweise“ erläutert.

Organisationsstruktur der Stadt Wuppertal:

Geschäftsbereich 0 Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters
Geschäftsbereichsbüro 000 inkl. Stabsstellen Bürgerbeteiligung/ Bürgerengagement, Digitale Modell- region, Gleichstellungsstelle,
Ressort 001 Büro des Oberbürgermeisters
Ressort 002 Rechnungsprüfungsamt
Amt 005 Presseamt

Geschäftsbereich 1 Stadtentwicklung, Bauen und Mobilität
Geschäftsbereichsbüro 100
Ressort 101 Stadtentwicklung und Städtebau
Ressort 102 Vermessung, Katasteramt und Geodaten
Ressort 104 Straßen und Verkehr
Ressort 105 Bauen und Wohnen

Geschäftsbereich 2.1 Soziales, Jugend, Schule und Integration
Geschäftsbereichsbüro 200.1
Amt 201 Sozialamt
Stadtbetrieb 202 Tageseinrichtungen für Kinder
Ressort 204 Zuwanderung und Integration
Stadtbetrieb 206 Schulen
Ressort 208 Kinder, Jugend und Familie
Amt 305 Gesundheitsamt

Siehe auch unter Ziffer V „Besondere Hinweise“

Geschäftsbereich 2.2 Kultur und Sport & Sicherheit und Ordnung
Geschäftsbereichsbüro 200.2 inkl. Kulturbüro
Amt 003 Bürgeramt
Amt 209 Sport- und Bäderamt
Stadtbetrieb 212 Bergische Musikschule
Stadtbetrieb 213 Zentrum für Stadtgeschichte und Industriekultur
Stadtbetrieb 214 Stadtbibliothek
Stadtbetrieb 215 Zoologischer Garten
Stadtbetrieb 216 Von der Heydt-Museum
Amt 302 Ordnungsamt
Stadtbetrieb 304 Feuerwehr
Stadtbetrieb 405 ServiceCenter und Straßenverkehrsamt

Geschäftsbereich 3 Klima- und Umweltschutz, Nachhaltigkeit, Grünflächen und Recht
Geschäftsbereichsbüro 300 inkl. Projektbüro BUGA 2031
Amt 004 Rechtsamt
Ressort 103 Grünflächen und Forsten
Ressort 106 Umweltschutz
Ressort 306 Vergabewesen, Digitalisierungsrecht und Datenschutz

Geschäftsbereich 4 Finanzen und Beteiligungssteuerung
Geschäftsbereichsbüro 400 inkl. Stabsstellen Zentrale Revision und Europaförderung
Ressort 401 Zentrales Fördermanagement
Ressort 403 Finanzen

Geschäftsbereich 5 Personal, Digitalisierung und Wirtschaft
Geschäftsbereichsbüro 500 inkl. Gesundheit und Arbeitssicherheit
Amt 402 Amt für Informationstechnik und Digitalisierung
Ressort 404 Haupt- und Personalamt

III. Produktklassifizierung

Bei den einzelnen Produkten erfolgt zusätzlich eine Klassifizierung als externes Produkt, Managementprodukt, Serviceprodukt oder Finanzprodukt. Diese Einstufung ist wichtig für die interne Leistungsverrechnung.

a) Externe Produkte

Externe Produkte fassen die Leistungen zusammen, die mit direkter Außenwirkung angeboten werden. Merkmale sind u. a., dass

- sie das Ergebnis der verwaltungsweiten Leistungserstellungsprozesse sind und
- Leistungen überwiegend für die Bürgerinnen und Bürger der Kommune erbracht werden.

Die externen Produkte werden im vorliegenden Haushalt unterteilt in freiwillige Aufgaben, pflichtige Aufgaben und Fremdaufgaben:

▪ freiwillige Aufgaben

Freiwillige Aufgaben kann die Gemeinde übernehmen und regeln. Die Frage, ob und wie die jeweilige Aufgabe erfüllt werden soll, obliegt dem Rat bzw. der Verwaltung selbst.

▪ Pflichtaufgaben

Pflichtaufgaben muss die Gemeinde erledigen; die Ausgestaltung bleibt ihr jedoch überlassen. Allerdings ist die Gemeinde selbstverständlich an Recht und Gesetz gebunden. Beispiele für Pflichtaufgaben sind die Beseitigung gemeindlicher Abfälle, der Betrieb von Schulen (Grund- und Hauptschulen) oder die Durchführung der Gemeinderatswahlen.

▪ Fremdaufgaben (Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises)

- Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung

Diese Pflichtaufgaben der Kommune müssen gemäß den Weisungen der übergeordneten Behörden ausgeführt werden. Hier besteht eine umfassende Fachaufsicht (Sonderaufsicht). Beispiel für Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung sind die Meldeverwaltung oder die Bauaufsicht.

- Auftragsangelegenheiten

Die Länder haben Aufgaben – die Ihnen per Bundesrecht zugeordnet sind – an die Kommunen übertragen. In diesem Fall erfüllen die Kommunen also Auftragsangelegenheiten kraft Bundesrecht. Ein Beispiel hierfür ist die Verwaltung der Fernstraßen.

- Organleihe

Hierunter sind Verwaltungsaufgaben zu fassen, die eine Kommune als Organ für einen anderen Verwaltungsträger wahrnimmt. Die Kommune wird als untere staatliche Verwaltungsbehörde tätig. Beispiele sind u. a. die „Untere Landschaftsbehörde“ oder die „Untere Wasserbehörde“.

b) Managementprodukte

Durch die Managementprodukte werden die Bereiche der Stadtverwaltung identifiziert, die zentrale Management- und Steuerungsleistungen (Overhead) erbringen und die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Steuerungsleistungen werden beispielsweise vom Rat, den Ausschüssen oder dem Oberbürgermeister erbracht, Steuerungsunterstützung wird beispielsweise durch die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, die Rechnungsprüfung oder die Gleichstellungsbeauftragte wahrgenommen.

Die Overheadleistungen werden durch die Managementumlage auf die externen (z. B. Eigenbetriebe) und internen Dienstleister umgelegt. Basis für die Berechnung der Managementumlage sind alle Aufwandspositionen

einschließlich des Aufwands für interne Leistungsverrechnung der Managementprodukte, bereinigt um alle Erträge. Zusätzlich wurde – analog zum Verfahren der Steuerungsumlage im kameralem Haushalt – ein Direktabschlag in Höhe von 7,5 % für die Steuerung der städtischen Beteiligungen vorgenommen, um die verursachungsgerechte Zuweisung der Managementumlage zu erreichen.

Der so ermittelte Managementaufwand der Managementprodukte wird über die Bezugsbasis der Aufwandspositionen 50 (Personalaufwendungen) und 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) per Umlage auf alle Service- und externen Produkte verteilt (die Managementprodukte werden entlastet; die Service- und externen Produkte werden belastet).

Für die Eigenbetriebe ESW, GMW und WAW wurden zur Vereinfachung des Verfahrens und zur Sicherstellung der Planungssicherheit Festbeträge zur Beteiligung der Eigenbetriebe an den Managementleistungen der Verwaltung vereinbart. Diese Beträge werden in die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe übernommen.

Die Managementprodukte der Stadtverwaltung werden in Anhang 3 aufgeführt.

c) Serviceprodukte

Die internen Dienstleister der Verwaltung werden durch die flächendeckende Bildung der Serviceprodukte identifizierbar. Die Zuordnung eines Produktes in den Servicebereich beinhaltet auch eine grundsätzliche Verrechnung der Leistungserbringung mit der übrigen Verwaltung. Grundlage der Verrechnung sind Auftraggeber-Auftragnehmer-Beziehungen bzw. analoge Sachverhalte.

Hierbei wird zwischen so genannten gleichbleibenden Serviceprodukten und leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukten unterschieden. Die leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukte setzen eine konkrete Einzelbeauftragung voraus, die Einzelverrechnungen nach sich ziehen.

Bei einer gleich bleibend zu verrechnenden Leistungserbringung wird eine generelle Beauftragung angenommen und die Abrechnung erfolgt pro Leistungseinheit über einen pauschal festgesetzten Verrechnungsbetrag.

d) Finanzprodukte

Im Rahmen der notwendigen Produktklassifizierung sind neben den eigentlichen Leistungsprodukten der Verwaltung (Management-, Service- und externe Produkte) auch Produkte identifiziert worden, die insbesondere der Abwicklung bestimmter Geldflüsse dienen oder die zur zentralen Abwicklung verwaltungsweiter Budgets eingerichtet wurden.

Dies sind u. a. Produkte zur Abwicklung von Betriebskostenzuschüssen, zur Abwicklung des zentralen Personalkosten-Rest-Budgets oder auch Produkte zur Abwicklung von Steuern und allgemeinen Umlagen.

IV. Ziele und Zielkennzahlen im Haushaltsplan der Stadt Wuppertal

Der Haushaltsplan der Stadt Wuppertal ist organisatorisch gegliedert und nach Produktgruppen und Produkten aufgestellt.

Werden Teilpläne nach Produktgruppen oder nach Produkten aufgestellt, sollen dazu die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden (§4 KomHVO NRW). Ziele und Kennzahlen bilden die Grundlage der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes.

Die von den zuständigen Fachausschüssen zum Haushaltsplan 2012/2013 für die Produktgruppen beschlossenen Ziele und Kennzahlen sind auch für die aktuelle Planperiode 2024/2025 von den Fachbereichen lediglich bei Bedarf angepasst worden. Sie zeigen Ziele mit besonderer Relevanz für die gemeindliche Aufgabenerfüllung innerhalb der jeweiligen Produktgruppe auf.

Die auf Ebene der Produktgruppen gebildeten Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung können dem Band 2, die detaillierteren Produktziele und Kennzahlen dem Band 3 des Haushaltsplanes entnommen werden.

Ausblick: Projekt zur Entwicklung eines kommunalen Nachhaltigkeitshaushalt

Mit Unterstützung der Landesarbeitsgemeinschaft Agenda 21 NRW e.V. (LAG 21), die bereits den Prozess zur Entwicklung einer Nachhaltigkeitsstrategie für Wuppertal begleitet hat, sollen in Zusammenarbeit der Kämmerei mit dem Nachhaltigkeitsmanagement die Grundlagen für einen kommunalen Nachhaltigkeitshaushalt in Wuppertal erarbeitet werden. Die Maßnahme ist Teil des Projektes „Prozesskette Nachhaltigkeit NRW“, einer Fördermaßnahme des Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr des Landes NRW. Das Ziel der Prozesskette ist die Unterstützung von NRW-Kommunen bei der Entwicklung von Nachhaltigkeitsstrategien, -berichterstattungen und kommunalen Nachhaltigkeitshaushalten und stellt daher die Fortsetzung des mit der Nachhaltigkeitsstrategie eingeschlagenen Weges dar, die Nachhaltigkeit als integralen Bestandteil der kommunalen Tätigkeit zu verankern.

Der kommunale Nachhaltigkeitshaushalt ist eine spezifische wirkungsorientierte Haushalts- und Verwaltungssteuerung mit dem Zweck, die Verteilung der zur Verfügung stehenden Ressourcen an Nachhaltigkeitszielen auszurichten. Diese Zielsetzungen werden mit Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung auf Ebene der Produkte und Produktgruppen dargestellt. Dabei wird deutlich, welche kommunalen Leistungen bereits heute einen nachhaltigen Beitrag zur Erreichung von Nachhaltigkeitszielen leisten.

Die Erfahrungen der Kommunen, die bereits Nachhaltigkeitshaushalte erarbeitet haben, haben gezeigt, dass das Thema Nachhaltigkeit durch diese Darstellung mehr Transparenz und Akzeptanz innerhalb der Verwaltung, der Politik und der Stadtgesellschaft erfahren hat.

Mit der Teilnahme an dem Projekt zum jetzigen Zeitpunkt ist auch der Gedanke verbunden, sich damit verbesserte Rahmenbedingungen für die künftigen Haushalte zu erschließen. Denn weil europaweit die Bedeutung von Nachhaltigkeitszielen zunimmt, erhöht ein kommunaler Nachhaltigkeitshaushalt perspektivisch auch die Chancen der Stadt für günstige Kreditaufnahmen. Dies resultiert insbesondere aus der EU-Taxonomieverordnung, die u. a. Finanzmarktteilnehmer künftig verpflichtet, über den Anteil an ökologisch nachhaltigen Investitionen im Sinne der Verordnung in ihrem Portfolio zu berichten.

Gemäß den Vorgaben der LAG 21 soll die Entwicklung des Nachhaltigkeitshaushaltes systematisch in mehreren (nachfolgend dargestellten) Entwicklungsschritten bis Dezember 2024 erfolgen. Ziel ist es, dass Wuppertal zur Haushaltsplanung für das Jahr 2026 in die Lage versetzt wird, einen kommunalen Nachhaltigkeitshaushalt aufzustellen, der als umfassenderen Ansatz auch das Thema Gendergerechtigkeit impliziert.



(Bildquelle: Ausschreibung: Kommunales Nachhaltigkeitsmanagement NRW der LAG 21)

Für die Durchführung des Prozesses wird von der LAG 21 eine Aufbauorganisation mit einer Projektkoordination (Vertreter*innen Kämmerei und Nachhaltigkeitsmanagement), einem Kernteam (Vertreter*innen der Geschäftsbereiche) und sogenannten Clustergruppen (Vertreter*innen aller Ressorts/ Ämter/ Stadtbetriebe) vorgeschlagen.

Zudem wird aus dem Projekt die Einbindung der Politik sichergestellt – Vergleiche Drucksache VO/1233/23.

V. Besondere Hinweise

Die Struktur des Haushaltsplanes ist eng verknüpft mit der organisatorischen Struktur der Verwaltung.

Gegenüber dem letzten Haushaltsplan haben sich neben kleineren geschäftsbereichsinternen geänderten Zuordnungen im Wesentlichen folgende Veränderungen ab September 2022 ergeben, die sich auch auf die Haushaltsplanung 2024/2025 auswirken:

Das Krisenmanagement & Notfallplanung wird dem Geschäftsbereich 2.2 zugeordnet, bisher lag die Verantwortlichkeit im Geschäftsbereich 3.

Das Medienzentrum ist von Ressort 206 (Stadtbetrieb Schulen) zum Amt für Informationstechnik und Digitalisierung zugeordnet worden.

Gemäß Drucksache VO/1068/22 wurden aus dem Geschäftsbereich 4 das Haupt- und Personalamt und das Amt für Informationstechnik und Digitalisierung herausgelöst und der Geschäftsbereich 5 gebildet. Hier ist auch das Projekt „Bundesbahndirektion“ angesiedelt.

Somit umfasst der Geschäftsbereich 4 „Finanzen und Beteiligungssteuerung“ nun den folgenden Geschäftskreis:

- Stadtkämmerei, Ressort Finanzen (403)
- (Stabsstelle) Zentrale Revision
- (Stabsstelle) Europaförderung
- Zentrales Fördermanagement (Ressort 401)
- Eigenbetrieb WAW – Wasser und Abwasser
- Beteiligungsmanagement

Der Geschäftsbereich 5 „Personal, Digitalisierung und Wirtschaft“ umfasst nun den folgenden Geschäftskreis:

- Haupt- und Personalamt (Amt 404)
- Amt für Informationstechnik und Digitalisierung (Amt 402)
- (Stabsstelle) Gesundheit und Arbeitssicherheit
- Wirtschaftsförderung

Die Ratsdrucksache VO/1115/23 vom 18.12.2023 wurde inhaltlich im Reindruck des Haushaltsplanes umgesetzt.

- Die Geschäftsbereiche 1 und 3 wurden umbenannt.
- Die Leistungseinheiten R. 101 und R. 105 und der Eigenbetrieb Straßenreinigung werden dem Geschäftsbereich 1 zugeordnet.
- Die Leistungseinheiten R. 103 und R. 106 sowie das Projektbüro BUGA werden dem Geschäftsbereich 3 zugeordnet.

Anhang 1 zu den Allgemeinen Erläuterungen – Ergebnisplan (Muster)

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
Erträge		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	<ul style="list-style-type: none"> - Grundsteuern - Gewerbesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer - Vergnügungssteuer - Hundesteuer - Zweitwohnungssteuer - Infrastrukturförderabgabe - Kompensationsleistungen zum Familienausgleich - Weiterleitung Landesersparnis beim Wohngeld (AG SGB II NRW)
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	<ul style="list-style-type: none"> - Schlüsselzuweisungen - Zuweisungen von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden usw. (z. B. Erstattung aus der Abrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes) - Zuschüsse von Dritten - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
3	Sonstige Transfererträge	<ul style="list-style-type: none"> - Ersatz sozialer Leistungen von Sozialleistungsträgern/Rentenversicherungsträgern/Unterhaltspflichtigen
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	<ul style="list-style-type: none"> - Verwaltungs- und Benutzungsgebühren - Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge, für Gebührenaussgleich und ähnliche Sonderposten
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	<ul style="list-style-type: none"> - Mieten und Pachten - Erträge aus Verkäufen von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens (nicht des Anlagevermögens) - Sonstige Leistungsentgelte (z. B. Eintrittsgelder für den Zoo oder Verpflegungsbeiträge im Bereich der Kindertageseinrichtungen)
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	<ul style="list-style-type: none"> - Erstattungen von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden usw. (u. a. zu Kosten für Leistungen und Unterbringung von Flüchtlingen) - Beteiligung des Bundes an den Verwaltungskosten des Jobcenters - Beteiligung des Bundes an den Kosten der Grundsicherung für Ältere - Leistungsbeteiligung des Bundes für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
7	Sonstige ordentliche Erträge	<ul style="list-style-type: none"> - Erträge aus der Veräußerung des Anlagevermögens, die sich dann ergeben, wenn der Veräußerungserlös über dem Buchwert zum Zeitpunkt der Veräußerung liegt. - Konzessionsabgaben - Buß- und Zwangsgelder - Säumniszuschläge - Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen
8	Aktiviert Eigenleistungen	Es handelt sich um ein Konto, das benötigt wird, wenn ein Vermögensgegenstand selbst und nicht durch einen Fremdunternehmer hergestellt wird.
9	Bestandsveränderungen	Erträge aus der Erhöhung des Bestandes an unfertigen und fertigen Produkten (Im Haushaltsplan nicht beplant)
10	Ordentliche Erträge	(=Zeilen 1-9)

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
Aufwendungen		
11	Personalaufwendungen	<ul style="list-style-type: none"> - Dienstbezüge der Beamten und Entgelte für tariflich Beschäftigte einschließlich Sozialabgaben und Beihilfen - Aufwendungen für sonstige Beschäftigte (Aushilfen, Praktikanten, Bundesfreiwilligendienst, Honorarkräfte etc.) - Zuführung zu Rückstellungen (Pension, Altersteilzeit, Beihilfe)
12	Versorgungsaufwendungen	Pensionen und Beihilfen für Versorgungsempfänger
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	<p>Hier werden alle Aufwendungen erfasst, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerledigung anfallen. Insbesondere gehören hierzu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Betriebskosten an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement - Regenwasserbeseitigungsgebühren für die Straßenentwässerung - Schülerbeförderungskosten <p>Weitere Positionen siehe im Vorbericht; Kapitel Finanzplanung</p> <p>Sach- und Dienstleistungen, die nicht im Kernbereich der Verwaltung anfallen, gehören zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Zeile 16.</p>
14	Bilanzielle Abschreibungen	Um in der Ergebnisrechnung bzw. -planung den Ressourcenverbrauch einer Periode richtig berücksichtigen zu können, darf nur der Werteverzehr des Anlagegutes im jeweiligen Haushaltsjahr als Aufwand gebucht werden. Dieser Aufwand wird als Abschreibung bezeichnet.
15	Transferaufwendungen	<p>Zu den Transferaufwendungen zählen die Aufwendungen der Gemeinde, die sie ohne konkrete Gegenleistung erbringt. Insbesondere gehören hierzu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zuschüsse und Zuweisungen an Dritte; vgl. Einzelaufstellung im Vorbericht - Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe (außer SGB II; insbesondere „Kosten der Unterkunft“) - Gewerbesteuerumlage - Krankenhausumlage - Landschaftsumlage - Wupperverbandsbeitrag
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	<p>Die sonstigen Aufwendungen decken alle ordentlichen Aufwandsarten ab, die nicht unter den Nummern 10 -15 genannt sind und keine Finanzaufwendungen (Zeile 17) darstellen. Insbesondere gehören hierzu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Leistungen nach dem SGB II, insbesondere Kosten der Unterkunft - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (hauptsächlich Miete an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement) - Weitere Positionen siehe im Vorbericht; Kapitel Finanzplanung
17	Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11-16)	
18	Ordentliches Ergebnis (= Differenz der Zeilen 10 und 17)	

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
Finanzierungstätigkeit		
19	Finanzerträge	Zinsen und Gewinnabführungen der Eigenbetriebe
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsen für aufgenommene Investitionskredite und für Kassenkredite
21	Finanzergebnis	
		(=Differenz der Zeilen 19 und 20)
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	
		(= Zeilen 18 und 21)
Außerordentliche Rechnung		
23	Außerordentliche Erträge	Nicht geplant
24	Außerordentliche Aufwendungen	Nicht geplant
25	Außerordentliches Ergebnis	
		(=Differenz der Zeilen 23 und 24)
26	Jahresergebnis	<i>Bezeichnung in den Teilergebnisplänen:</i>
	(= Zeilen 22 und 25)	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -
		(= Zeilen 22 und 25)
27	Globaler Minderaufwand	
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	
		(= Zeile 26 und 27)
27	<i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	
28	<i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>Diese Angaben gibt es nur in den Teilergebnisplänen, weil sich Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen im Ergebnisplan ausgleichen.</i>
29	Teilergebnis	
		(=Zeilen 26, 27 und 28)

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage (nur Gesamtergebnisplan)

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	Nicht geplant
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	Nicht geplant
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	Nicht geplant
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	Nicht geplant
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	

Anhang 2 zu den Allgemeinen Erläuterungen – Finanzplan (Muster)

Die Darstellung beschränkt sich im Wesentlichen auf die Einzahlungen/Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen und Auszahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für die Tilgung von Krediten für Investitionen). Auf die Wiederholung der Positionen aus der Ergebnisrechnung wird verzichtet.

Zeile	Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	Inhalt
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Vergleiche Ergebnisplan
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	
7	Sonstige Einzahlungen	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
10	Personalauszahlungen	
11	Versorgungsauszahlungen	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	
14	Transferauszahlungen	
15	Sonstige Auszahlungen	
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	
	Investitionstätigkeit	
	Einzahlungen	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Hierzu gehören insbesondere die pauschalen Zuwendungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, die Bildungspauschale, die Sportpauschale und die Feuerwehrpauschale. Außerdem fallen hierunter größere Zuwendungen für Einzelmaßnahmen, zum Beispiel im Rahmen von Förderprogrammen.
19	Veräußerungen von Sachanlagen	Die Ansätze betreffen fast ausschließlich Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken

Zeile	Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	Inhalt
20	Veräußerungen von Finanzanlagen	Hierzu zählt z.B. der Verkauf von (Fonds-)Anteilen.
21	Beiträge und ähnliche Entgelte	Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz NRW
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	Rückzahlung der Ausleihungen von den Eigenbetrieben
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 18-22)	

Auszahlungen für		
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
25	Baumaßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Hochbaumaßnahmen ▪ Tiefbaumaßnahmen ▪ Sonstige Baumaßnahmen
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (zwischen 250 – 800 Euro) ▪ Sonstiges bewegliches Anlagevermögen über 800 Euro
27	Erwerb von Finanzanlagen	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Erwerb bzw. Erhöhung von Anteilen an Finanzanlage
28	Aktivierbare Zuwendungen	Diese Position umfasst nur die Zuwendungen der Gemeinde an Dritte, die gleichzeitig eine Investition der Gemeinde darstellen.
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	Gewährung von Ausleihungen an Eigenbetriebe
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 24-29)	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Differenz der Zeilen 23 und 30)	
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Zeilen 17 und 31

Zeile	Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	Inhalt
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen		
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Hier ist die Kreditaufnahme für Investitionen veranschlagt.
34	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	
Auszahlungen		
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	Bei der Tilgung handelt es sich um die Tilgung für aufgenommene Investitionskredite auch für Schulden, die den Eigenbetrieben übertragen worden sind.
36	Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Differenz der Zeilen 33 bis 36)	
38	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	
40	Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	

Anhang 3 zu den Allgemeinen Erläuterungen – Übersicht der Managementprodukte

Berücksichtigt werden in der Managementumlage folgende Produkte als zentrale Managementleistungen:

Produktnummer	Bezeichnung
1.11.01.01	Rat und Gremien/Fraktionen
1.11.01.03	Grundsatzangelegenheiten
1.11.01.04	Repräsentationen und Städtepartnerschaft
1.11.01.05	Bürgerbeteiligung und Bürgerengagement
1.11.03.02	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 0 – Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters
1.11.05.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 1 – Stadtentwicklung, Bauen und Mobilität
1.11.06.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 2.1 – Soziales, Jugend, Schule und Integration
1.11.07.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 2.2 – Kultur und Sport & Sicherung und Ordnung
1.11.08.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 3 – Klima- und Umweltschutz, Nachhaltigkeit, Grünflächen und Recht
1.11.09.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 4 – Finanzen und Beteiligungssteuerung
1.11.09.05	Zentrale Revision
1.11.09.06	EUROPA-Förderung
1.11.10.01	Gleichstellung/Antidiskriminierung
1.11.11.01	Personalvertretung
1.11.11.02	Schwerbehindertenvertretung
1.11.12.01	Rechnungsprüfung
1.11.12.02	Korruptionsbekämpfung und –prävention
1.11.13.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1.11.14.01	Ausbildung
1.11.14.02	Kommunale Fortbildung
1.11.14.03	Weiterbildung
1.11.16.01	Haushaltsmanagement
1.11.16.02	Anlagenbuchhaltung, Bilanzen und Controlling
1.11.16.04	Vermögensmanagement
1.11.21.05	Organisation
1.11.21.06	Personalmanagement
1.11.41.01	Digitalisierung

Produktnummer	Bezeichnung
1.11.41.02	Smart City
1.11.42.01	Betriebliches Gesundheitsmanagement
1.11.42.02	Arbeitssicherheit
1.11.42.03	Arbeitsmedizin u. betriebl. Sozialberatung
1.11.42.04	Betriebliches Eingliederungsmanagement
1.11.43.01	Digitalisierungsrecht und Datenschutz
1.11.43.02	Zentrale Vergabestelle
1.11.44.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 5 – Personal, Digitalisierung und Wirtschaft

ANLAGE 1: VORBERICHT

Anlage 1: Vorbericht

§ 1 Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) schreibt vor, dass dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen ist. Dieser soll gemäß § 7 KomHVO NRW

- einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltes geben und
- die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darstellen.

Der Vorbericht soll unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über

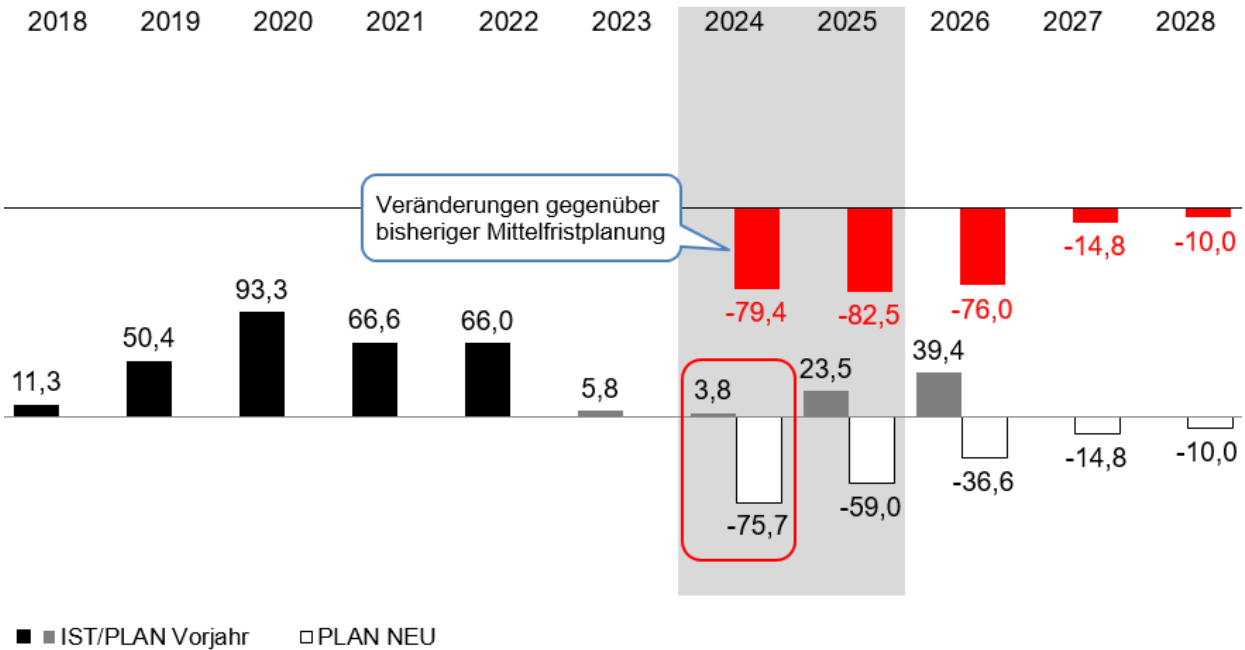
- die wesentlichen Ziele und Strategien, die die Kommune verfolgt, und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
- die Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastungen sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren und wie diese sich voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln werden,
- die Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplanes steht,
- die wesentlichen geplanten Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
- die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
- die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen aus Umlagen, aus Stadtentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen oder welche zu erwarten sind aus
 - a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
 - c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Entwicklung und aktuelle Lage

Die Jahresergebnisse für die Jahre 2024-2028 fallen wie folgt aus:

Jahresergebnisse

Vergleich Plan Vorjahr ./ Plan NEU
[Mio. Euro]



Die positiven Jahresergebnisse in der letzten Haushaltsplanung waren nur aufgrund der gesetzlich vorgeschriebenen Isolierung der pandemie- und kriegsbedingten Mehraufwendungen und Mindererträge möglich. Da diese Isolierung ab 2024 entfällt, fallen die Jahresergebnisse deutlich schlechter aus.

Die Stadt Wuppertal konnte mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Entwurf) ein positives Jahresergebnis in Höhe von 66 Mio. € erzielen. In der Planung für das Jahr 2022 war ein Fehlbetrag in Höhe von 19,5 Mio. € ausgewiesen.

Der Ergebnisplan 2023 weist einen Überschuss von rund 5,8 Mio. € aus, jedoch prognostiziert das Finanz-Controlling November 2023 ein positives Jahresergebnis in Höhe von 62,2 Mio. €. Dies ist größtenteils der Isolierung der aus der Pandemie folgenden Belastungen und der Belastungen, die aufgrund des Angriffskrieges gegen die Ukraine entstanden sind, zu verdanken. Ohne die Isolierung läge das prognostizierte Jahresergebnis per 30.11.2023 bei 4,4 Mio. €.

Ab 2026 muss der isolierte Betrag im Haushalt abfinanziert werden, d.h. die für die Isolierung angesetzte Bilanzierungshilfe wird über 50 Jahre linear abgeschrieben und belastet damit den Haushalt für lange Zeit.

Aufgrund der dargestellten Entwicklung konnte die Stadt Wuppertal bis einschließlich 2023 den Aufbau von Eigenkapital fortsetzen.

Der Haushaltsausgleich ab dem Jahr 2024 gelingt jedoch nur noch durch den Verzehr von Eigenkapital. Auf die Eigenkapitalentwicklung (Anlage 5) wird besonders hingewiesen.

		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Progn	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		(Finco					
		11/2023)					
	Ist						
Jahresergebnis			-75,7	-59,0	-36,6	-14,8	-10,0
Ausgleichsrücklage	Veränderungen	62,2	-75,7	-59,0	-36,6	-14,8	-10,0
	Bestand	145,7	207,9	132,2	73,2	36,6	21,8
Allgemeine Rücklage	Veränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bestand	123,1	123,1	123,1	123,1	123,1	123,1
	Veränderung [%]			0%	0%	0%	0%

Bei der Betrachtung der Rücklagen sind unterjährige direkte Buchungen gegen die Allgemeine Rücklage für gesetzlich vorgeschriebene Geschäftsvorfälle (z. B. des § 44 KomHVO NRW) nicht berücksichtigt.

Durch die aktuelle Entwicklung der kommunalen Finanzen schmelzen die hart errungenen Konsolidierungserfolge der letzten Jahre auch in Wuppertal binnen weniger Jahre wieder ab. Nur durch weitere Budgeteinschnitte und durch den Verzehr der Ausgleichsrücklage lässt sich aktuell ein Haushalt darstellen, mit dem eine unmittelbar Haushaltssicherungspflicht noch vermieden wird.

Vor diesem Hintergrund ist es unabdingbar notwendig, dass die Stadt Wuppertal ihre eigenen Konsolidierungsmaßnahmen konsequent fortsetzt. Die umsichtige Bewirtschaftung des Haushaltes ist ein wichtiger Teil der weiteren Konsolidierung.

I. Haushaltsjahre 2022 und 2023

Ausgangslage

Der Rat der Stadt hat am 21.09.2022 die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 und am 27.03.2023 für das Jahr 2023 beschlossen. Hierin wurden festgesetzt:

Im Ergebnisplan	2022	2023
Erträge	1.570.608.207 €	1.702.397.699 €
Aufwendungen	1.590.141.500 €	1.696.641.077 €
Fehlbedarf bzw.	19.533.293 €	
Überschuss		5.756.621 €

Im Finanzplan	2022	2023
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	175.542.477 €	251.610.445
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	175.402.677 €	236.076.145

Die Verfügung zur Anzeige der Haushaltssatzung für das Jahr 2023 wurde von der Bezirksregierung Düsseldorf am 02.05.2023 übersandt. Es gab keine genehmigungspflichtigen Tatbestände, so dass die Haushaltssatzung am 11.05.2023 durch Veröffentlichung in Kraft getreten ist.

Rechnungsabschluss 2022

Die Ergebnisrechnung schließt wie folgt ab:

Erträge	1.698.178.989 €
Aufwendungen	1.632.141.935 €
Überschuss	66.037.054 €

Es handelt sich um den Saldo aus größeren Veränderungen, die in der nachstehenden Gegenüberstellung von Ansatz zu Ergebnis aufgeführt werden (Beträge in Mio. €). Folgende Positionen haben im Wesentlichen zu den Verbesserungen geführt:

- Verbesserung bei den Landeserstattungen für die Grundsicherung nach SGB XII, da eine Rate des Jahres 2021 nach Schließung des Geschäftsjahres in 2022 verbucht wurde (16,6 Mio. €)
- Verbesserungen im Sozialbereich, insbesondere durch Minderaufwendungen bei der Hilfe zur Pflege (8,2 Mio. €)
- Die im Haushalt eingeplanten Belastungen durch Aufnahme und Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge kamen durch die in 2022 geschaffene Isolierungspflicht nicht zum Tragen (15 Mio. €)
- Gleiches gilt für die geplanten Mehraufwendungen im Bereich Energie (10 Mio. €)
- Verbesserungen bei den Zinsaufwendungen für Kassenkredite (7,8 Mio. €)
- Verbesserungen bei Grundstücksveräußerungen. Hier handelt es sich überwiegend um die Nachholung von Erträgen aus 2021; aufgrund von langwierigen Prozessen im Rahmen der

Umschreibung der Grundstücke war eine Buchung im Geschäftsjahr 2021 nicht mehr möglich (7,5 Mio. €)

Die Verschlechterung bei den Steuereinnahmen (-4,6 Mio. €) resultiert aus der Minderung bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, diese wurden isoliert.

Für das Jahr 2022 wurden insgesamt 35,4 Mio. € an Belastungen aus der Covid-19-Pandemie und den Belastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine isoliert.

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Erträge			
Steuern und steuerähnliche Abgaben	561,8	566,7	+4,9
davon u.a.:			
Grundsteuer B	77,8	77,7	-0,1
Gewerbesteuer	243,9	257,6	+13,7
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	168,2	177,5	+9,3
Wohngeldentlastung des Landes	9	9,6	+0,6
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,7	525,5	+27,8
davon u.a.:			
Schlüsselzuweisungen	338,0	338,1	+0,1
Zuweisungen vom Land (inkl. Bildungs-, Sport-, Allg. Investitionspauschale und Aufl. SoPo)	139,6	138,6	-1,0
Sonstige Transfererträge	12,1	12,9	+0,8
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104,7	114,5	+9,8
davon u.a.:			
Verwaltungsgebühren	11,8	13,5	+1,7
Abfallgebühren	31,4	31,9	+0,6
Rettungsdienstgebühren	28,8	33,1	+4,3
Kanalbaubeiträge	1,4	0,3	-1,1
Sonstige Benutzungsgebühren und Entgelte	15,1	16,2	+1,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,0	34,1	-0,9
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274,9	324,0	+49,1
davon u.a.:			
Erstattungen vom Bund	44,8	45,0	+0,2
Erstattungen vom Land	32,2	61,4	+29,2

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	31,2	29,7	-1,5
Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft	90,1	89,9	-0,2
Leistungsbeteiligung Grundsicherung	55,4	72,0	+16,6
Sonstige ordentliche Erträge	49,7	70,2	+20,5
davon u.a.:			
Erträge aus Konzessionen	17,7	18,8	+1,1
Ordnungsrechtliche Erträge/Bußgelder	13,1	16,8	+3,7
Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	3,0	0,2	-3,2
Ertragswirksame Auflösungen von Rückstellungen u. a. im Bereich Personalkosten	13,3	18,5	+5,2
Wertberichtigungen auf Forderungen	0,0	0,9	+0,9
Sonstige nicht zahlungswirksame ord. Erträge	0,0	3,9	+3,9
Aktivierete Eigenleistungen	0,5	4,9	+4,3
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
Ordentliche Erträge insgesamt	1.536,4	1.652,7	+116,3
Finanzerträge	10,9	10,0	-0,9
Außerordentliche Erträge	23,3	35,5	+12,2
Erträge gesamt	1.570,6	1.698,2	+66,9

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	310,1	304,0	-6,1
davon u.a.:			
Gehälter, Beiträge ZVK und SV, Beihilfen	280,4	272,9	-7,6
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	25,1	24,1	-1,0
Versorgungsaufwendungen	48,2	52,7	+4,4
davon u.a.:			
Versorgungsaufwendungen Beamte	34,8	34,6	-0,2
Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-37,5	-38,3	-0,8
Zuführung zu Pensions-/Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	50,5	56,3	+5,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204,0	208,3	+4,3
davon u.a.:			
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	18,6	20,2	+1,6
Regenwasserbeseitigungsgebühren	16,2	16,3	+0,1
Betriebskosten, Energie	64,9	56,7	-8,2
Sonstige Aufw. für Dienstleistungen	20,3	13,4	-6,9
Bilanzielle Abschreibungen	34,3	44,5	+10,2
davon u.a.:			
AfA Straßennetz, Wege, Plätze etc.	16,1	16,2	+0,1
AfA Betriebs- u. Geschäftsausstattung u. Fahrzeuge	9,3	18,2	+8,9
Transferaufwendungen	643,3	656,1	+12,9
davon u.a.:			
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	99,2	98,8	-0,4
Zuschüsse an übrige Bereiche	129,6	122,1	-7,5
Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	44,8	33,7	-11,1
Eingliederungshilfe nach dem SGB XII (6. Kap.)	11,2	11,6	+0,4
Grundsicherung nach dem 4. Kap. SGB XII	55,4	60,1	+4,7
Hilfen zur Erziehung	99,2	105,4	+6,2
Leistungen nach AsylbLG/analog SGB XII	25,9	25,8	-0,1
Gewerbsteuerumlage	16,8	17,7	+0,9
Landschaftsverbandsumlage	125,4	125,5	+0,1

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Sonstige ordentliche Aufwendungen	310,0	337,8	+27,8
davon u.a.:			
Mieten und Pachten	87,1	86,2	-0,9
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten/Dienstleistungen	35,1	35,7	+0,6
Kosten der Unterkunft	133,4	128,8	-4,6
Wertkorrekturen zu Forderungen	0,0	7,1	+7,1
Zuführung zu Rückstellungen (netto)	0,0	14,3	+14,3
Ordentliche Aufwendungen insgesamt	1.549,8	1.603,3	+53,5
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40,3	25,4	-14,9
davon u.a.:			
Zinsen für Investitionskredite	23,3	16,2	-7,1
Zinsen für Liquiditätskredite	17,0	9,2	-7,8
Außerordentliche Aufwendungen	0	3,4	+3,4
Aufwendungen gesamt	1.590,0	1.632,1	+38,7
Jahresergebnis	-19,4	66,1	+85,5

Die ursprüngliche Haushaltsplanung wies einen Fehlbetrag in Höhe von 19,4 Mio. € aus. Das erwirtschaftete Jahresergebnis beträgt rund 66,1 Mio. €, wodurch sich eine Verbesserung von 85,5 Mio. € ergeben hat.

Der Bereich der Investitionstätigkeit schließt wie folgt ab:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37,6	30,7	-6,9
Veräußerung von Sachanlagen	3,5	0,5	-3,0
Veräußerung von Finanzanlagen	15,0	0,0	-15,0
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,5	0,5	0,0
Sonstige Investitionseinzahlungen	23,4	21,7	-1,7
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80,0	53,2	-26,8
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,2	0,1	-0,1
Baumaßnahmen	52,3	17,6	-34,7
davon für:			
Projekt Döppersberg	15	1,2	-13,8
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30,8	23,2	-7,6
Erwerb von Finanzanlagen	3,3	2,5	-0,8
Aktivierbare Zuwendungen	0,9	0,6	-0,3
Sonstige Investitionsauszahlungen	51	32,6	-18,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138,5	76,6	-61,9
Saldo aus Investitionstätigkeit	-58,5	-23,3	35,2

Der Bereich der Finanzierungstätigkeit schließt wie folgt ab:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Aufnahme von Krediten für Investitionen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	56,0	42,6	-13,4
Rückflüsse von Darlehen	0,2	0,2	0
Einzahlungen	56,2	42,8	-13,4
Tilgung von Krediten für Investitionen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	36,9	30,7	-6,2
Gewährung von Darlehen	0	0	0
Auszahlungen	36,9	30,7	-6,2
Saldo aus Investitionskrediten	19,3	12,1	-7,2
Einzahlungen aus Anleihen	0	0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	39,3	1.407,9	+1.368,6
Einzahlungen	39,3	1.407,9	+1.368,6
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	1.472,2	+1.472,2
Auszahlungen	0	1.472,2	+1.472,2
Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung und Anleihen	39,3	-64,3	-103,6
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	58,6	-52,2	-110,8

Im Bereich der Kreditfinanzierung ergibt sich folgendes Bild:

Kreditbedarf

Der Kreditbedarf ist der Saldo zwischen den investiven Ein- und Auszahlungen. Hierin enthalten sind die Ausleihungen an die Eigenbetriebe (GMW, WAW, APH und ESW).

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80	53,2	-26,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138,5	76,6	-61,9
Saldo aus Investitionstätigkeit	-58,5	-23,3	35,2
Kreditbedarf	58,5	23,3	35,2

Kreditermächtigung und Kreditaufnahmen

Die in der Haushaltssatzung für 2022 festgesetzten Investitionskredite in Höhe von 56 Mio. € setzen sich zusammen aus rentierlichen Krediten in Höhe von 16,2 Mio. € und unrentierlichen Krediten in Höhe von 39,8 Mio. €.

Insgesamt wurde 2022 ein Kreditbetrag in Höhe von 42,6 Mio. € kassenwirksam in Anspruch genommen. Hiervon entfallen 10 Mio. € auf die Kernverwaltung, 32,6 Mio. € wurden an die Eigenbetriebe weitergeleitet.

Nettoneuverschuldung

Bei der **Nettoneuverschuldung** ist folgende Entwicklung zu verzeichnen:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Kassenwirksame Aufnahme	56,0	42,6	-13,4
Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	56,0	42,6	-13,4
Tilgung aufgenommener Darlehen	36,9	30,7	-6,2
Netto-Neuverschuldung	19,1	11,8	-7,3

Die Neuverschuldung im Jahr 2022 blieb mit 11,8 Mio. € hinter der geplanten Netto-Neuverschuldung von 19,1 Mio. zurück. Sie lag jedoch über dem Ergebnis des Vorjahres, in dem per Saldo Schulden zurückgeführt werden konnten.

Zur Liquiditätsentwicklung (Saldo aus Einzahlungen/Auszahlungen) ergibt sich ohne Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten folgender Stand:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Veränderung zum Ansatz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.511,0	1.552,1	+41,1
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.511,3	1.475,6	-35,7
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-0,3	76,5	+76,8
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80	53,2	-26,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138,5	76,6	-61,9
Saldo aus Investitionstätigkeit	-58,5	-23,3	+35,2
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	56,2	42,8	-13,4
Tilgung und Gewährung von Darlehen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	36,9	30,7	-6,2
Saldo Investitionskredite	19,3	12,0	-7,3
Liquiditätsabfluss (-)/-zufluss (+)	-39,5	+65,2	+104,7

Aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit (Investitionskredite ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und ohne Anleihen) ergibt sich damit ein Liquiditätszufluss von 65,2 Mio. € und somit eine Verbesserung um 104,7 Mio. € gegenüber dem im Haushalt geplanten Liquiditätsabfluss von 39,5 Mio. €.

Haushaltsjahr 2023

Wie schon für das Jahr 2022 ist auch der Ausblick auf die Ertragslage des Jahres 2023 unverändert mit den krisenbedingten Auswirkungen verknüpft. Auch wenn die Restriktionen des Haushaltsanierungsplanes infolge seines Auslaufens zum 31.12.2021 entfallen sind, so zeigte sich bereits im Rahmen des Aufstellungsverfahrens des ursprünglich beabsichtigten Doppelhaushaltes 2022/2023, dass die angenommenen Planungsprämissen derart volatil waren, dass im zeitlichen Verlauf von einem Doppelhaushalt Abstand genommen wurde. Während der Einzelhaushalt 2022 nach seiner Verabschiedung im September 2022 erst im Oktober 2022 rechtskräftig geworden ist, konnte der Haushalt 2023 im Januar 2023 eingebracht und am 23. März verabschiedet werden.

Die ursprüngliche Doppelhaushaltsplanung war noch gekennzeichnet von pessimistischen Aussichten mit der Folge, einen Haushaltsausgleich lediglich im Planungsjahr 2022 und in der Mittelfristplanung 2026 zu erreichen, während in den Jahren 2023 bis einschließlich 2025 Fehlbeträge ausgewiesen wurden.

Durch die Verlängerung und Ausweitung der Isolierung auch auf die Auswirkungen des Ukrainekrieges konnte das Jahr 2022 deutlich besser abgeschlossen werden als geplant. Allerdings wird der Sonderhaushalt im Jahr 2023 mit einem Zuwachs mit 60 Mio. € wesentlich höher ausfallen als im Jahr 2022. Die bislang gebildete sog. Bilanzierungshilfe wird damit nahezu verdoppelt. Vorbehaltlich des Rechnungsergebnisses 2023 würden dann ab 2026 über 120 Mio. € wieder zu erwirtschaften sein, die über die Abschreibung der Bilanzierungshilfe auf 50 Jahre die zukünftigen Haushalte belasten.

Im Übrigen ist für 2023 nach Isolierung ein Überschuss von knapp 6 Mio. € eingeplant. Dabei wird im Vergleich zum Jahresergebnis 2022 von einer Minderung der Erträge von 24 Mio. € und einem Mehraufwand von nahezu 50 Mio. € ausgegangen. Zudem wird ebenfalls ein schlechteres Finanzergebnis erwartet.

Es sind für 2023 Verbesserungen gegenüber der Planung abzusehen.

Diese werden unter anderem im Bereich der Gewebesteuer – auch mit weiteren Nachholeffekten aus den vergangenen Jahren - entstehen. Die Mehreinnahmen bewirken auch eine Verbesserung im Sonderhaushalt.

Weitere Verbesserungen werden bei den Kompensationsleistungen für den Familienleistungsausgleich und durch das Steuervereinfachungsgesetz erwartet. Durch die zeitliche Verlagerung von Personalzugängen im Rahmen der Einstellungskampagne werden ebenfalls Verbesserungen prognostiziert.

Zudem galten bis Mitte Mai 2023 die Restriktionen der vorläufigen Haushaltsführung.

Die prognostizierte Ergebnisrechnung (Stand November 2023) schließt mit einem Überschuss von 62,2 Mio. € ab. Gegenüber den ursprünglichen Annahmen bedeutet dies eine Verbesserung von 56 Mio. €.

II. Haushaltsplan 2024 und 2025

Die Haushaltsplanung ist insgesamt gekennzeichnet durch folgende wesentliche Rahmenbedingungen:

- Der Landtag NRW hat das **Gesetz zur Isolierung** der aus der Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte und der Belastungen, die aufgrund des Angriffskrieges gegen die Ukraine entstanden sind, nicht mehr verlängert (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG). Nach der geltenden Gesetzeslage ist damit in dieser Haushaltsplanaufstellung keine Isolierung der Kosten mehr möglich. Die Abfinanzierung der aus der Pandemie sowie des Angriffskrieges gegen die Ukraine folgenden Belastungen wird mit jährlich 3 Mio. € ab 2026 eingeplant.
- Für die **allgemeinen Deckungsmittel** im Bereich der Steuern und Zuweisungen dienen die derzeit erwarteten Ergebnisse des laufenden Jahres als „Ausgangswerte“; ggf. um Sonderfälle bereinigt. Mit Schreiben vom 16. August 2023 (bzw. 11. September 2023) hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen die Orientierungsdaten 2024 bis 2027 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände bekanntgegeben. Dieser Erlass berücksichtigt dabei im Wesentlichen die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom Mai 2023. Die Änderungen aus dem Orientierungsdatenerlass werden im Haushaltsplan berücksichtigt.
- Die Steuerhebesätze für die Grundsteuer A und B ab dem Jahr 2025 sind im Rahmen der **Grundsteuerreform** neu zu bestimmen. Dazu sind die Hebesätze auf Grundlage der Hauptveranlagung der Grundsteuermessbeträge zum 01.01.2025 gemäß § 36 Abs. 1 des Grundsteuergesetzes in der Fassung vom 16.12.2022 (BGBl. I S. 2294) im Rahmen einer noch zu erlassenden gesonderten Hebesatzsatzung festzulegen. Die bisherigen Grundsteuerhebesätze gelten bis zum Erlass der Hebesatzsatzung übergangsweise fort.
- Entsprechend der am 23. August 2023 veröffentlichten Arbeitskreis-Rechnung der Landesregierung Nordrhein-Westfalen erhält die Stadt Wuppertal 2024 eine **Schlüsselzuweisung** von rund 390 Mio. €. Mit Bescheid vom 24. Januar 2024 zum Finanz- und Lastenausgleich für das Jahr 2024 hat die Bezirksregierung Düsseldorf inzwischen mitgeteilt, dass die Schlüsselzuweisung auf 391,1 Mio. € festgesetzt wurde. Die Verbesserung in Höhe von rund 400.000 € jährlich wurde im Rahmen der Veränderungsnachweisung in den Haushaltsplan aufgenommen. Diese Erhöhung wurde für die Veranschlagung für 2025 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben. Die Schlüsselzuweisung ist die bedeutendste Einnahmeposition im städtischen Haushalt. Insgesamt ist für 2024 damit ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu der bisherigen Mittelfristplanung für 2024 von fast 11 Mio. € zu verzeichnen. Für 2025 wird eine Steigerung von 4,5 % prognostiziert, für 2026 von 5,6 % und für 2027 von 4,3 %. Für 2028 wird eine Steigerungsrate von 1,5 % angesetzt. Die Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten wurden unverändert übernommen. In dem veranschlagten Rückgang der Schlüsselzuweisungen ist auch berücksichtigt, dass mit dem GFG 2024 erstmals die in den Jahren 2021 und 2022 kreditierte Aufstockung der Finanzausgleichsmasse anteilig wieder einbehalten wird. Hintergrund ist, dass in den Jahren 2021 und 2022 die Finanzausgleichsmasse in NRW zur Bewältigung der durch die Corona-Krise bedingten kommunalen Mehraufwendungen und Mindererträge um insgesamt 1,49 Mrd. aufgestockt wurde. Der Betrag sollte nach der Gesetzesbegründung in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Der Einbehalt der kreditierten Mittel erfolgt im Gegensatz dazu nun, obwohl die Finanzausgleichsmasse 2024 nur einen geringen Aufwuchs erfährt und inflationsbereinigt sogar sinkt. Auch im Jahr 2024 werden für die **Verteilung der Schlüsselzuweisungen zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden** unterschiedliche fiktive Hebesätze angewendet. Die bisherige

Gleichbehandlung der Städte und Gemeinden bei der Ermittlung ihrer eigenen Steuerkraft wurde ab 2022 zu Lasten der kreisfreien Städte aufgegeben. Diese Differenzierung der fiktiven Hebesätze bedeutet für die Stadt Wuppertal einen dauerhaften Verlust von Einnahmen in erheblichem Maße. In 2022 und 2023 hat sich die Stadt Wuppertal an einer Verfassungsbeschwerde gegen das Gemeindefinanzierungsgesetz beteiligt. Ein Ergebnis steht noch aus.

- Die Ansatzbemessung für die **Umlage an den Landschaftsverband Rheinland** berücksichtigt die mit dem GFG 2024 ermittelte Ausgangsmesszahl aus den Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen in der betreffenden Abrechnungsperiode. Der Landschaftsverband Rheinland hat in seinem Haushaltsplanentwurf einen Umlagesatz in Höhe von 15,95 % angekündigt, der für das Jahr 2024 im Entwurf der Haushaltsplanung Berücksichtigung gefunden hatte. Der Haushaltsbeschluss der Landschaftsversammlung aus Dezember 2023 hat den Umlagesatz von 15,95 % auf 15,45 % gesenkt. Die Minderbelastung von 4,5 Mio. € wurde in die Veränderungsnachweisung aufgenommen. Für die Jahre 2025 wird eine Steigerung des Umlagesatzes auf 16,2 % erwartet, für 2026 auf 16,5 %. Da sich die Bemessungsgrundlage für die Berechnung der Landschaftsumlage u. a. nach der Höhe der Schlüsselzuweisungen richtet, wurde auch gegen den Festsetzungsbescheid des Landschaftsverbandes - in Konsequenz zur Verfassungsbeschwerde/Klage gegen das Land NRW aufgrund der differenzierten fiktiven Hebesätze für kreisfreie und kreisangehörige Städte - Klage erhoben.
- Aufgrund der Entwicklung im Bereich des SGB II wurden die Aufwendungen für die **Kosten der Unterkunft (KdU)** gegenüber der letzten Haushaltsplanung um 10,8 Mio. € in 2024 reduziert. Die Bundesbeteiligung zur Entlastung der Kommunen wurde in Höhe von 70 % veranschlagt.
- Im Bereich der **Flüchtlinge** (ohne schutzsuchende Menschen aus der Ukraine) wird angesichts der Prognose des Landes NRW von wieder steigenden Zahlen ausgegangen; bei rund 704 leistungsberechtigten Flüchtlingen zum Jahresende 2023 rechnet die Fachverwaltung mit „Netto-Zugängen“ von 672 Personen im Jahr 2024. Insgesamt wird hier von einem Mehrbedarf in Höhe von rund 9,2 Mio. € ausgegangen. Insbesondere die Kosten für die Unterbringung steigen, da mit Neuanmietungen von Gemeinschaftsunterkünften gerechnet wird. Damit einher geht, dass die Unterbringung und Verpflegung inkl. Zahlung eines Taschengeldes für Menschen in Gemeinschaftsunterkünften kostenintensiver sind als Grundleistungen. Auch die Betreuung und Sicherheit muss in vorgenannten Unterkünften gewährleistet werden.
- Angesichts des anhaltenden Kriegszustandes in der Ukraine werden jeweils rund 10 Mio. € in 2024 und 2025 für die **Versorgung der geflüchteten Menschen aus der Ukraine** eingeplant. Im Jahr 2026 sind 5 Mio. € veranschlagt.
- Aufgrund landes- bzw. bundesweiter Tarifsteigerungen, der stark gestiegenen Inflation und der steigenden Fallzahlen wurde im Bereich der **Hilfen zur Erziehung** ein Mehrbedarf von rund 7,8 Mio. € pro Jahr berücksichtigt. Fallzahlsteigerungen zeigen sich insbesondere im Bereich der **Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII**. Hier wurden insgesamt zusätzlich rund 9,1 Mio. € pro Jahr veranschlagt. Auch für die Betreuung **unbegleiteter, minderjähriger Flüchtlinge** (ohne ukrainische Kinder und Jugendliche) wurde ein Mehrbedarf eingeplant (4,5 Mio. € pro Jahr; diesen Aufwendungen stehen Erstattungsansprüche gegen das Landesjugendamt gegenüber, die mit 90% veranschlagt sind).
- Die erfolgreichen Bemühungen des Jobcenters zur **Vermittlung von Erwerbslosen** in den Arbeitsmarkt müssen fortgesetzt werden, um mögliche Kostensteigerungen ausgleichen zu können. In den zurückliegenden Jahren wurde eine erfolgreiche Integrationsarbeit geleistet.
- Für den Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder einschließlich der Angebote in Tagespflege sind gegenüber den bisherigen Planungen deutlich höhere Haushaltsmittel (rund 3,6 Mio. € in 2024 und rund

6,8 Mio. € in 2025) eingeplant worden. Dabei ist weiterhin ein Ausbau an Plätzen in Tageseinrichtungen in freier Trägerschaft und in Angeboten der Tagespflege angestrebt. Bei der Tagespflege werden jährlich 100 zusätzliche Plätze erwartet.

Bei den freien Trägern wurde ein Ausbau im Umfang von zusätzlichen rund 300 Plätzen pro Jahr berücksichtigt. Aufgrund der angespannten Personalsituation wird bei den städtischen Einrichtungen derzeit nur mit einem gleichbleibenden Bestand geplant. Dennoch wird es nicht gelingen, den tatsächlichen Bedarf im Zeitraum bis 2026 auch nur annähernd zu erfüllen.

- Für den Ausbau der Betreuung von Schulkindern im **offenen Ganzttag** sind grundsätzlich jährlich für 25 zusätzliche Gruppen Haushaltsmittel berücksichtigt. Mit dem in 2021 beschlossenen Ganztagsförderungsgesetz wird eine Ausweitung der städtischen Maßnahmen notwendig. Ab 2026 ist die stufenweise Einführung eines Anspruches auf ganztägige Förderung für Grundschulkindern vorgesehen. Im Rahmen der Veränderungsnachweisung wurde zusätzliches Budget für 12 zusätzliche Gruppen gem. der Drucksache VO/1357/23 bereitgestellt. Mit der Vorlage VO/0206/24 wurde die Einrichtung von 2 weiteren halben Gruppen beschlossen, die über das Budget des Stadtbetriebes finanziert werden. Insgesamt können zum Schuljahr 2024/2025 30 volle Gruppen und 16 halbe Gruppen installiert werden.
- Auch im Zusammenhang mit der Auswahl als **Modellkommune** ist der Übergang zu einer digitalen Leistungserbringung für die Stadtverwaltung eine der wesentlichen Aufgaben in den nächsten Jahren. Unter Federführung des Amtes für Informationstechnik und Digitalisierung werden zahlreiche Projekte durchgeführt, die sowohl die verwaltungsinternen Abläufe verbessern als auch eine bürgerfreundlichere Aufgabenerledigung sicherstellen sollen.
- Gegenüber dem mit der letzten Haushaltsplanung bereits für das Jahr 2023 beschlossenen VK-gesteuerten **Personalkostenbudget** werden mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2024/2025 weitere zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von rund 13,8 Mio. € eingeplant, wodurch sich ein geändertes Personalkostenbudget von 288,9 Mio. € ergibt. Dies erfolgt sowohl zur Finanzierung der höheren Tarifabschlüsse/Besoldungsanpassungen und höherer Sozialversicherungsbeiträge als auch für die Einrichtung zusätzlich notwendiger Stellen:
 - Bereits mit Vorjahresgenehmigung zum Stellenplan 2022 wurden zusätzliche Stellen im Umfang von 5,00 Vollzeitkräften (VK) für das Haushaltsjahr 2024 genehmigt (für das Jahr 2025 und 2026 jeweils 2,00 VK). Dies wurde bereits im Personalkostenbudget für das Haushaltsjahr 2024 berücksichtigt.
 - Für refinanzierte Projekte bzw. zur Aufgabenwahrnehmung für Dritte werden 2024 Stellen im Umfang von 36,58 VK geschaffen.
 - Weitere zusätzliche Stellen müssen darüber hinaus zur Erfüllung gesetzlicher und kommunaler Verpflichtungen im Umfang von 52,25 VK ab 2024 eingerichtet werden. Mit Veränderungsnachweisung werden zusätzlich Stellen im Umfang von 20,5 VK im Stellenplan ab 2024 aufgenommen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass für das Haushaltsjahr 2024 nur anteilige Personalkosten geplant sind, da mit Einstellungen für diese Stellen erst im 3. und 4. Quartal 2024 gerechnet wird.
 - Die sukzessive Besetzung der noch offenen Stellen aus der Einstellungskampagne ist ebenfalls eingeplant.
 - Bei der Veranschlagung wird zudem der bekannte Tarifabschluss in Höhe von 5,5 % zuzüglich des Sockelbetrags von 200 € ab dem Jahr 2024 berücksichtigt. Da zum Zeitpunkt der Kalkulation der Haushaltsansätze die Ergebnisse für die Erhöhung der Beamtenbesoldung noch nicht feststanden, wurde für die Planung 2024 eine Übertragung des Tarifergebnisses auf die Beamten ab 01.04.2024 zu Grunde gelegt. Für die Folgejahre wird mit einer Steigerungsrate von 2 % gerechnet.

- Bei der Planung werden, aufgrund des 2023 angefallenen Aufwandes und einer zu erwarteten Erhöhung, die Versorgungsbezüge um 2,6 Mio. € (2024) und 3,35 Mio. € (2025) beziehungsweise die Beihilfeaufwendungen um 1,6 Mio. € (2024) und 1,8 Mio. € (2025) erhöht. Für die Zuführungen zu **Pensionsrückstellungen** werden die Ansätze, in Anlehnung an die im Beamten- bzw. Versorgungsbereich zu Grunde gelegte Übertragung des Tarifergebnisses beziehungsweise bei den Beihilferückstellungen aufgrund der vorherigen Jahresabschlüsse, in 2024 um 4,4 Mio. € und 2025 um 2,5 Mio. € erhöht.
- Aufgrund des gravierend gestiegenen Zinsniveaus werden Ansätze bei den **Zinsen für Kassenkredite** nochmal deutlich angepasst. Die schon sehr restriktiven Planwerte für die investiven Kredite werden beibehalten.
- Die **Liquiditätskredite** konnten bis zum 31.12.2022 auf einen Bestand von 843 Mio. € abgebaut werden; auch im Jahr 2023 wurde der Liquiditätskreditbestand weiter abgebaut. In 2024 ist allerdings mit einer Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 75,5 Mio. € zu rechnen, in 2025 mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 69,2 Mio. €. Auch in den Folgejahren ist nicht mehr mit einem Abbau von Liquiditätskrediten zu rechnen. Ein endgültiger Abbau der Liquiditätskredite ist somit in naher Zukunft zumindest unter den jetzigen Rahmenbedingungen nicht möglich.
- Die **Inflation und die allgemeine Kostensteigerung** hat weiterhin massive Auswirkungen auf die Unterhaltungskosten des Infrastrukturvermögens. Die Erhöhung des Budgets um 3 Mio. € wird dauerhaft fortgeführt. Zudem werden die insgesamt 2 Mio. €, die bei den Geschäftsbereichen zentral veranschlagt waren, nun produktscharf veranschlagt.

Abschluss des Ergebnisplanes im Zeitraum 2024 - 2028

In der nachfolgenden Tabelle werden die Planwerte für den Zeitraum 2024 – 2028 dargestellt.

Beträge in €	Haushaltsplan 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	-1.733.216.709	-1.801.920.165	-1.853.136.509	-1.895.465.011	-1.958.693.872
Ordentliche Aufwendungen	1.770.143.357	1.817.054.699	1.842.039.114	1.857.745.809	1.913.095.390
Ordentliches Ergebnis	36.926.647	15.134.534	-11.097.395	-37.719.202	-45.598.482
Erträge aus der Finanzierungstätigkeit	-9.855.250	-9.853.350	-9.851.450	-9.848.850	-9.846.250
Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit	48.586.400	53.714.100	57.598.800	62.385.800	65.443.100
Finanzergebnis	38.731.150	43.860.750	47.747.350	52.536.950	55.596.850
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	75.657.797	58.995.284	36.649.955	14.817.748	9.998.368
Außerordentl. Ertrag					
Außerordentl. Aufwand					
Außerordentl. Ergebnis					
Jahresergebnis (+= Defizit, - = Überschuss)	75.657.797	58.995.284	36.649.955	14.817.748	9.998.368
- globaler Minderaufwand					
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	75.657.797	58.995.284	36.649.955	14.817.748	9.998.368

Investitionshaushalt und Investitionskredite

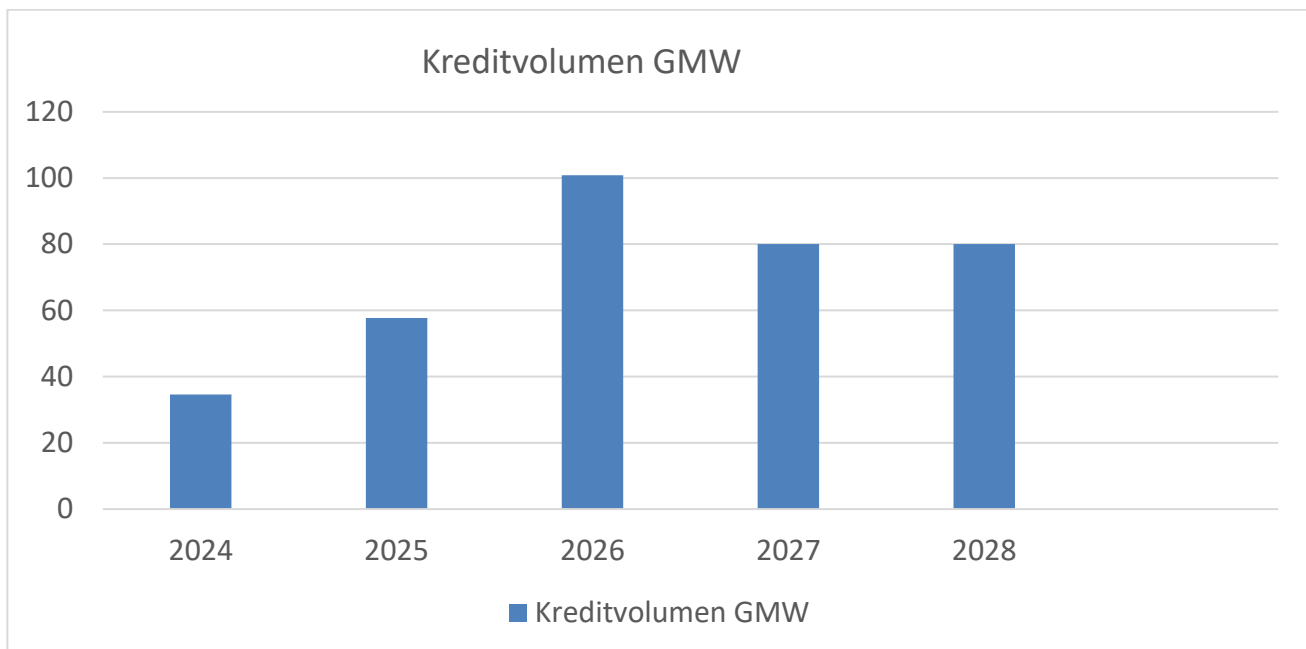
Seit dem Jahr 2022 konnten die Haushaltsveranschlagungen für die Investitionstätigkeit deutlich gesteigert werden.

Für die kommenden Jahre gilt weiter, den Investitionsstau aufzulösen und nötige Investitionen zu tätigen. Allerdings beeinflussen die rasant steigenden Baukosten und die große Verunsicherung im Bausektor die bislang eingeplanten Investitionsvorhaben. Viele laufende Projekte leiden unter den hohen Baukostensteigerungen.

Gerade im Bereich der Hochbaumaßnahmen ist es wichtig, das priorisierte Investitionsprogramm aus 2023 als Basis für die veranschlagten Investitionen zu nutzen.

Der Schwerpunkt wird auf Pflichtaufgaben gesetzt, vor allem also auf den Bau von Kindergärten, Schulen und den Bereich der Feuerwehr.

Das Gebäudemanagement hat mit den folgenden Obergrenzen der Ausleihungen ein Hochbauprogramm erarbeitet:



Dem Gebäudemanagement werden insgesamt rund 363 Mio. € städtische Kreditmittel für den Zeitraum 2024-2028 zur Verfügung gestellt (Gewährung von Ausleihungen). Zudem stehen noch Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2023 zur Verfügung, die die Finanzierungsmöglichkeiten in 2024 erheblich aufstocken.

Der Investitionsschwerpunkt liegt im Jahr 2024 mit 20 Mio. € an Kreditmitteln im Bereich des Schulbaus. Hier sind vorrangig die Maßnahmen Gesamtschule Heinrich-Böll-Str., das Projekt 7. Gesamtschule, die Grundschule Gewerbeschulstr. und der Umbau des Gebäudes Blücherstr./Yorckstr. zu nennen.

Der Neubau des Betriebshofes Giebel (mit einem 1. Bauabschnitt) sowie etliche Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Feuerwehr sind in das Investitionsprogramm eingeplant. Zudem werden Mittel für Maßnahmen zu Konsolidierung der Energiepreisentwicklung und für eine Photovoltaikanlage am Stadion am Zoo veranschlagt.

Die Maßnahmen Neubau der Kindertagesstätte Leibuschstr. und Grafenstr. werden aus Wirtschaftlichkeitsgründen als Pilotprojekte in einem alternativen Beschaffungsmodell im Investorenverfahren durchgeführt. Hier sind im Haushalt nur Mittel für die vorbereitenden Maßnahmen

veranschlagt. Gleiches gilt für die Maßnahmen Neubau eines Feuerwehr-Ausbildungszentrums, Gerätehaus FF Dornap sowie Gerätehaus FF Vohwinkel.

Alle Maßnahmen sind der Anlage 1 des Vorberichtes im Anhang C Hochbaumaßnahmen zu entnehmen.

Um den Finanzierungsaufwand für die Stadt möglichst gering zu halten, ist es besonders wichtig Fördermittel zu akquirieren.

Die Sanierung des Freibades Mählersbeck, das Pina-Bausch-Zentrum und der DigitalPakt Schule werden in erheblichem Umfang aus Fördermitteln finanziert, ebenso wie Maßnahmen aus den Förderprogrammen Sozialer Zusammenhalt/Lebendige Zentren und Wachstum und nachhaltige Erneuerung.

Als Schwerpunkt der Investitionen für den Kernhaushalt sind die Durchführung notwendiger Sanierungen von Brücken und anderen Tiefbaumaßnahmen sowie Investitionen in den IT-Bereich, speziell IT-Sicherheit aufzuführen.

Zudem werden für die Durchführung der Bundesgartenschau 2031 hohe Investitionen für die vorbereitenden Maßnahmen veranschlagt, die in der mittelfristigen Planung weiter ansteigen. Einzelheiten hierzu sind der Anlage 1 – Vorbericht Teil III, Anhang I, Bundesgartenschau zu entnehmen.

Für den Zoo sind investive Mittel insbesondere für den Umbau und Ausbau der bestehenden Elefantenanlage auf den internationalen Standard moderner Elefantenhaltung eingeplant. Langfristig ist die Baumaßnahme KAREN veranschlagt. Hierbei handelt sich um den Abriss des alten Vogelhauses und den Neubau der Tropenhalle inkl. Nebengebäude und verbundene Außenanlagen und um die Umgestaltung der bestehenden Außenanlage zu einem Habitatausschnitt des südostasiatischen Regenwaldes „Pulau Buton“.

Teilfinanzplan A

Beträge in €	2024	2025	2026	2027	2028
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-58.211.813	-53.376.232	-47.902.885	-54.795.442	-46.158.542
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.500.000	-6.100.000	-4.500.000	-2.500.000	-2.500.000
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-5.000.000	-7.000.000	-7.000.000	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	-26.541.000	-32.189.750	-35.734.250	-41.513.000	-46.496.750
Summe der Einzahlungen	-92.352.813	-98.765.982	-95.237.135	-98.908.442	-95.255.292
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.320.000	1.066.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Baumaßnahmen	64.744.916	73.006.766	75.865.512	84.798.416	71.901.916
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.220.580	51.117.914	43.259.909	31.012.428	31.079.165
Erwerb von Finanzanlagen	11.587.500	7.837.500	11.587.500	7.837.500	11.587.500
Aktivierbare Zuwendungen	774.000	1.114.000	774.000	214.000	214.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	61.134.042	82.862.958	139.323.955	101.000.000	99.150.000
Summe der Auszahlungen	206.781.038	217.005.138	271.810.876	225.862.344	214.932.581
Saldo aus Investitionstätigkeit	114.428.225	118.239.156	176.573.741	126.953.902	119.677.289
Kreditbedarf	114.428.225	118.239.156	176.573.741	126.953.902	119.677.289
abzgl. Erwerb von Finanzanlagen *	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Aufnahme von Krediten	111.928.225	115.739.156	174.073.741	124.453.902	117.177.289

* Der Ankauf von Fondsanteilen erfolgt im Zusammenhang mit dem Kapitaldienst für den Erwerb der Schwebbahn-Infrastruktur; die Finanzierung erfolgt über Abschreibungen im Rahmen des Ergebnisplanes.

Die Netto-Neuverschuldung stellt sich danach wie folgt dar:

Beträge in €	2024	2025	2026	2027	2028
Kredite insgesamt	111.928.225	115.739.156	174.073.741	124.453.902	117.177.289
Davon rentierlich für APH, WAW, ESW, GMW und Rettungsdienst	27.075.898	25.773.063	30.600.101	30.914.711	36.612.576
Kredite für den unrentierlichen Bereich	84.852.327	89.966.093	143.473.640	93.539.191	80.564.713
Tilgung insgesamt	41.583.500	48.009.050	52.127.050	57.802.800	62.858.650
Entwicklung der Neuverschuldung (Kredite insgesamt abzüglich Tilgung)	+70.344.725	+67.730.106	+121.946.691	+66.651.102	+54.318.639

Für die Jahre 2024 bis 2028 ergibt sich eine Neuverschuldung in Höhe von 380.991.263 €.

Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierungstätigkeit gehören bei den Einzahlungen die Aufnahme der Investitionskredite und die Darlehensrückzahlungen von Dritten (ohne Ausleihungen). Zu den Auszahlungen gehören die Tilgung von Krediten und die Gewährung von Krediten (ohne Ausleihungen). Darüber hinaus werden hier die Aufnahme bzw. die Tilgung von Liquiditätskrediten (netto) veranschlagt.

Mittelfristige Finanzplanung 2024 – 2028

Gemäß § 84 GO NRW hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen, bei dessen Aufstellung und Fortschreibung die vom Innenminister bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden sollen (§ 6 KomHVO NRW).

Der aktuelle Orientierungsdatenerlass vom 16. August 2023 (bzw. Korrektur vom 11. September 2023) sieht die folgenden prozentualen Steigerungsraten vor:

(Veränderung in v.H. gegenüber dem Vorjahr)	2024	2025	2026	2027
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 5,5	+ 6,9	+ 5,5	+ 4,4
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 4,8	+ 2,9	+ 1,9	+ 1,9
Gewerbsteuer (brutto)	+ 3,4	+ 6,7	+ 4,8	+ 3,1
Grundsteuern A und B	+ 1,1	+ 1,1	+ 1,1	+ 1,0
Schlüsselzuweisungen (Erlass Orientierungsdaten)	+ 0,9	+ 4,5	+ 5,6	+ 4,3

Aufgrund der anhaltend hohen Inflation und der hiermit verbundenen außergewöhnlichen Umstände für die kommunale Aufgabenwahrnehmung, hat die Landesregierung auch in diesem Jahr darauf verzichtet, den Kommunen Orientierungs- bzw. Zielwerte für die Aufwendungen vorzugeben.

Die Orientierungsdaten basieren im Wesentlichen auf den Daten des Arbeitskreises Steuerschätzung von Mai 2023.

Bei den Orientierungsdaten handelt es sich um Durchschnittswerte für den Bereich des Landes. Abweichungen hiervon werden durch Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse in Einzelfällen unvermeidlich.

Ebenso wie die Orientierungsdaten geht auch die Finanzplanung vom geltenden Steuerrecht aus.

a) Einzelne Positionen des Ergebnisplanes

I. Erträge

Grundsteuer B (Sachkonto 401200)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	79.156	80.105	81.067	81.958	82.860

Der Hebesatz der Stadt Wuppertal wurde zuletzt im Jahr 2013 (mit Verabschiedung des Haushaltssanierungsplanes 2012-2021 sowie aufgrund der Kompensation der Winterdienstgebühr) von 510 v. H. auf 620 v. H. erhöht und ist seitdem unverändert.

Die vom Land NRW am 16. August 2023 veröffentlichten Orientierungsdaten sehen Steigerungsraten von 1,2 % bzw. 1,1 % für die Jahre 2024 bis 2027 vor. Die Steigerungsrate für 2027 wird für 2028 fortgeschrieben.

Hinweis zur Grundsteuerreform:

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B für das Jahr 2025 sind auf Grundlage der Hauptveranlagung der Grundsteuermessbeträge zum 01.01.2025 gemäß § 36 Abs. 1 des Grundsteuergesetzes in der Fassung vom 16.12.2022 (BGBl. I S. 2294) im Rahmen einer noch zu erlassenden gesonderten Hebesatzsatzung neu festzulegen (vgl. § 6 der Haushaltssatzung). Die oben genannten Hebesätze gelten bis zum Erlass der Hebesatzsatzung übergangsweise fort.

Die Ansatzbildung für die Grundsteuer B für das Haushaltsjahr 2025 sowie für die mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2026 ff. erfolgt mangels belastbarer Daten zur Höhe der künftigen Grundsteuermessbeträge der Höhe nach zunächst auf der Grundlage des bisherigen Grundsteueraufkommens sowie der o. g. Steigerungen laut Orientierungsdaten.

Gewerbesteuer (Sachkonto 401300)	Finanzplanungszeitraum 2024 – 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	279.180	297.885	312.184	321.861	321.861

Seit der Anhebung des Hebesatzes von 460 v. H. auf 490 v. H. im Jahr 2013 (mit Verabschiedung des Haushaltssanierungsplanes 2012-2021) ist auch dieser unverändert.

Die Gewerbesteuer ist in 2020 aufgrund der Corona-Pandemie massiv eingebrochen (-76,3 Mio. €). In 2021 und 2022 hat sich die Gewerbesteuereinnahme wieder erholt. Dies zeichnet sich ebenfalls in 2023 ab.

Die Orientierungsdaten des Landes NRW vom 16. August 2023 greifen im Wesentlichen die Werte des Arbeitskreises Steuerschätzung von Mai 2023 mit folgenden Steigerungsraten auf: 2024 von 3,4 %; 2025 von 6,7 % sowie 2026 von 4,8 % und 2027 von 3,1 %. Für 2028 wird eine Seitwärtsbewegung angenommen, eine Anpassung erfolgt im Rahmen der Haushaltsplanung 2026/2027.

Der Ausgangswert für die Berechnung der Gewerbesteuererwartung wird aufgrund der stabilen Einnahmesituation zu dem Zeitpunkt der Kalkulation der Haushaltsansätze (September 2023) auf 270 Mio. € festgesetzt. Zwar werden die Kommunen durch den Runderlass zu den Orientierungsdaten des Landes aufgefordert, die örtlichen individuellen Gegebenheiten zu berücksichtigen, jedoch wurde aufgrund der derzeitigen Unsicherheiten entschieden, keine eigenen Anpassungen in diesem Haushalt vorzunehmen. Durch die Basisanpassung wurde ein solides Entwicklungsszenario auf der Grundlage der Orientierungsdaten geschaffen.

Umsatzsteueranteil (Sachkonto 402200)	Finanzplanungszeitraum 2024 – 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	37.864	38.944	39.683	40.437	41.206

Basis für die Veranschlagung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ist die prognostizierte Berechnung der Einnahme für 2023. Die Orientierungsdaten vom 16. August 2023 weisen für 2024 eine Steigerungsrate von 4,8 % aus. Bei der prozentualen Erhöhung wurde im Gegenzug aber auch ein Risikoabschlag von 1,5 % aufgrund der zu erwartenden Neufestsetzung der Schlüsselzahlen berücksichtigt. Damit wird insgesamt von einer Steigerungsrate von 3,3 % ausgegangen. Für 2025 ist eine Steigerungsrate von 2,9 %, für die Jahre 2026 und 2027 von 1,9 % berücksichtigt. Die Steigerungsrate für 2027 wird für 2028 fortgeschrieben.

Einkommensteueranteil (Sachkonto 402100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	188.745	201.768	212.865	217.974	227.565

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist in 2020 aufgrund der Corona-Pandemie um 14,4 Mio. € eingebrochen und hat sich bisher nur langsam erholt. Das Niveau der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushalt 2020/2021 ist lange nicht erreicht. Die Planung sah für 2024 einen Wert in Höhe von 197.000 € vor.

Die Orientierungsdaten von August 2023 sehen Zuwächse von 5,5 % (2024), 6,9 % (2025), 5,5 % (2026) und 4,4 % (2027) vor. Die Steigerungsrate für 2027 wird für 2028 fortgeschrieben. Aufgrund der Neufestsetzung der Schlüsselzahlen wurde auch hier im Gegenzug ein Risikoabschlag von 2 % in den Jahren 2024 und 2027 berücksichtigt.

Nach Abrechnung des Einkommensteueranteils des 4. Quartals 2023 liegt das tatsächliche Ergebnis 4,7 Mio. € über dem Planwert.

Für die aktuelle Haushaltsplanung wird für 2023 eine Einnahme in Höhe von 182 Mio. € eingeplant.

Familienleistungsausgleich (Sachkonto 405100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €					
	19.351	18.065	18.065	18.065	18.065

Da die Abweichung der Rechnungsergebnisse in den vergangenen Jahren zumeist nur geringfügig war bzw. nur schwer im Vorhinein zu prognostizieren ist, wurde der einheitliche Ansatz von 18 Mio. € für die Jahre 2025 bis 2028 übernommen. Es handelt sich hier um den Basisbetrag aus dem Bescheid für das Jahr 2023. Für das Jahr 2024 liegt die Modellrechnung vor, sodass hier der Ansatz auf 19,4 Mio. € erhöht wird.

Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 411100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €					
	391.055	408.652	431.537	450.093	456.845

Entsprechend der am 23. August 2023 veröffentlichten Arbeitskreis-Rechnung der Landesregierung Nordrhein-Westfalen erhält die Stadt Wuppertal 2024 eine Schlüsselzuweisung von rund 390 Mio. €.

Mit Bescheid vom 24. Januar 2024 zum Finanz- und Lastenausgleich für das Jahr 2024 hat die Bezirksregierung Düsseldorf inzwischen mitgeteilt, dass die Schlüsselzuweisung auf 391,1 Mio. € festgesetzt wurde. Die Verbesserung in Höhe von rund 400.000 € jährlich wurde im Rahmen der Veränderungsnachweisung in den Haushaltsplan aufgenommen. Diese Erhöhung wurde für die Veranschlagung für 2025 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben.

Insgesamt ist für 2024 ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu der bisherigen Mittelfristplanung für 2024 von fast 11 Mio. € zu verzeichnen. Für 2025 wird eine Steigerung von 4,5 % prognostiziert, für 2026 von 5,6 % und für 2027 von 4,3 %. Für 2028 wird eine Steigerungsrate von 1,5 % angesetzt. Die Steigerungsraten aus den (aktualisierten) Orientierungsdaten wurden unverändert übernommen.

In dem veranschlagten Rückgang der Schlüsselzuweisungen ist auch berücksichtigt, dass mit dem GFG 2024 erstmals die in den Jahren 2021 und 2022 kreditierte Aufstockung der Finanzausgleichsmasse anteilig wieder einbehalten wird. Hintergrund ist, dass in den Jahren 2021 und 2022 die Finanzausgleichsmasse in NRW zur Bewältigung der durch die Corona-Krise bedingten kommunalen Mehraufwendungen und Mindererträge um insgesamt 1,49 Mrd. € aufgestockt wurde. Der Betrag sollte nach der Gesetzesbegründung in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Der Einbehalt der kreditierten Mittel erfolgt im

Gegensatz dazu nun, obwohl die Finanzausgleichsmasse 2024 nur einen geringen Aufwuchs erfährt und inflationsbereinigt sogar sinkt.

Zahlungsrelevante Zuweisungen
(Sachkonten 412200 - 414820 und 418100)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	147.668	151.137	153.057	159.671	202.446

Zahlungsrelevante Zuweisungen fallen vor allem in folgenden Bereichen an:

- I. Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und Tagespflege
- II. Betreuungsangebote im Schulbereich
- III. Schul- und Bildungspauschale (soweit konsumtiv; im Übrigen erfolgt die Weiterleitung an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement)
- IV. Sportpauschale (soweit konsumtiv; im Übrigen erfolgt die Weiterleitung an Sportvereine und an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement)

In den Jahren 2024 und 2025 sind Zuweisungen zum Breitbandausbau – weiße Flecken - in Höhe von 3 Mio. € und Breitbandausbau - graue Flecken - in Höhe von 23,4 Mio. € berücksichtigt.

Im gesamten Zeitraum sind Zuweisungen aus den Förderprogrammen Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzepte (ISEKs) berücksichtigt (siehe auch „Anhang G“ zum Vorbericht), wie auch einzeln geförderte Projekte (z. B. Pina-Bausch-Zentrum), die vom GMW umgesetzt werden.

Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Zuschüssen (Sachkonten 416100-416108)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	19.607	17.357	14.260	6.893	5.785

Aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen werden Sonderposten gebildet, die entsprechend der Lebensdauer des geförderten Anlagegutes aufgelöst werden und damit dem Aufwand aus der bilanziellen Abschreibung gegenüberstehen.

Sonstige Transfererträge
(Sachkonten 421100-422190)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	12.146	12.146	12.146	12.146	12.146

Hier handelt es sich fast ausschließlich um Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (allein im Bereich des SGB II rund 5 Mio. €), den Ersatz sozialer Leistungen von Sozialleistungsträgern, Rentenversicherungsträgern und Unterhaltspflichtigen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Sachkonten 431100-438100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	117.484	119.817	120.749	120.014	120.430

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören vor allem:

- Gebühren für Kfz.-Zulassung sowie Gewerbe- und Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
- Gebühren für Personalausweise und Reisepässe, Standesamtsgebühren
- Baugenehmigungsgebühren
- Parkgebühren
- Regenwassergebühren
- Schmutzwassergebühren
- Rettungsdienstgebühren
- Benutzungsgebühren für städtische und Kindertagesstätten anderer Träger
- Abfallgebühren
- Straßenreinigungsgebühren

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Sachkonten 441100-446130)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	36.816	36.816	36.866	36.866	36.866

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören vor allem:

- Mieten und Pachten aus der Grundstücksbewirtschaftung
- Mieten und Pachten aus der Nutzung von Schulen
- Mieten und Pachten für Kleingärten
- Eintrittsgelder für den Zoo
- Verpflegungsbeiträge im Bereich der Kindertageseinrichtungen
- Benutzungsgebühren für Bäder

- Einnahmen aus Schulgeld und Instrumentenmiete Bergische Musikschule
- Kostenerstattung der WSW für die Inanspruchnahme der Schwebebahn - Infrastruktur

Kostenerstattungen und -umlagen (Sachkonten 448000-449600)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	327.249	342.378	343.856	352.764	355.920

Zu den Kostenerstattungen und -umlagen gehören vor allem:

- Vom Bund für anteilige Verwaltungskosten des Jobcenters
- Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft
- Erstattung des Bundes an den Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Vom Land für Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Vom Land für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz – angepasst gemäß der 1. Veränderungsnachweisung VO/0186/24
- Vom Landschaftsverband für die allgemeine Grundsicherung
- Von Gemeinden oder vom LVR für Aufgaben Hilfe zur Erziehung und präventive Projekte
- Von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für Leistungen; insbesondere des Amtes für Informationstechnik und Digitalisierung (402) und der Finanzbuchhaltung (403.3)
- Von Eigenbetrieben für Leistungen des Ressorts 103
- Ersatz von Zinsaufwendungen durch Eigenbetriebe

Sonstige ordentliche Erträge (Sachkonten 451100-459100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	56.202	56.157	56.108	56.029	56.005

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören vor allem:

- Konzessionsentgelte WSW AG
- Konzessionsentgelte Städtereklame
- Verwarn- und Bußgelder aus Verkehrsüberwachung
- Bußgelder Polizei
- Säumniszuschläge
- Nachforderungszinsen bei Gewerbesteuer
- Sonstige ordentliche Erträge für Kanalanschlussleitungen

- Auflösung/Herabsetzung von Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen, Altersteilzeit-Rückstellungen und übrigen Rückstellungen

(Hinweis: die Inanspruchnahme von Rückstellungen - insbes. für die Zahlung von Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit - wird unmittelbar bei den betr. Aufwendungen saldiert)

II. Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €					
Personalaufwendungen - saldiert (Sachkonten 501100-507140)	352.846	359.586	367.796	374.074	381.201
Versorgungsaufwendungen (Sachkonten 511100- 516100)	57.740	55.940	56.540	57.240	57.940
zusammen	410.586	415.526	424.336	431.314	439.141

Die vorgenannten Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €					
<u>Zahlungen</u> für Beamte, tariflich Beschäftigte, geringfügig Beschäftigte, Praktikanten und Versorgungsempfänger	369.755	377.581	386.466	393.517	401.421
Inanspruchnahmen von Rückstellungen	-51.336	-52.355	-53.130	-53.803	-54.480
<u>Nicht zahlungsrelevante Zuführungen</u> an diverse Rückstellungen	92.167	90.300	91.000	91.600	92.200
zusammen	410.586	415.526	424.336	431.314	439.141

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Sachkonten 521100-529190)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	239.604	235.269	230.770	229.671	234.918

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören vor allem:

- Unterhaltung Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen Infrastrukturvermögens
- Unterhaltung von Grün- und Spielflächen sowie der Straßenbäume
- Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden u. a.
- Regenwasserbeseitigungsgebühren für die öffentlichen Verkehrsflächen
- Betriebskosten an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement (insbesondere Energiekosten)
- Schülerbeförderungskosten
- TUI-Betriebskosten, Wartung und Pflege von Software
- Betriebsbedarf, Materialien usw.
- Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
- Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen

Bilanzielle Abschreibungen (Sachkonten 571102-571118 und 574190)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	40.777	37.471	36.535	21.314	18.932

Die bilanziellen Abschreibungen berücksichtigen die absehbaren Investitionen. Der Rückgang ist im Wesentlichen durch das Auslaufen von Abschreibungen bei einigen Straßen begründet.

Umgang mit den aus der Pandemie folgenden Belastungen und der Belastungen, die aufgrund des Angriffskrieges gegen die Ukraine entstanden sind, gemäß NKF-CIUG:

Ab dem Jahr 2026 werden pro Jahr 3 Mio. € als aufwandswirksame Abschreibung auf die im Zuge der Isolierungen neu geschaffenen Bilanzposition der „Aufwendungen zum Erhalt der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ veranschlagt.

Transferaufwendungen (Sachkonten 531000-539100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschüsse an Dritte (auch an Eigenbetriebe und verbundene Unternehmen)	259.320	268.203	276.733	291.979	327.863
Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe - ohne Leistungen nach dem SGB II (insbes. Kosten der Unterkunft)	296.096	314.659	314.227	315.675	320.010
Sonstige Transferaufwendungen (insbes. Landschaftsumlage und Gewerbesteuerumlage)	164.086	179.505	190.808	197.290	199.390
zusammen	719.502	762.368	781.768	804.944	847.803

Zuschüsse an Dritte: Hier sind konsumtive Weiterleitungen analog zu den Zuweisungen des Landes aus den Programmen „Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzepte“ (ISEKs) veranschlagt (siehe Anlage G zum Vorbericht) wie auch einzelne Fördermittel (z. B. für Projekte wie das Pina-Bausch-Zentrum).

Eine Übersicht über die Zuschüsse ist in Anhang F in diesem Vorbericht dargestellt.

Sonstige Transferaufwendungen: Hierunter fällt die Gewerbesteuerumlage, die sich an der Entwicklung der Gewerbesteuer bemisst. Die Entwicklung der in den sonstigen Transferaufwendungen enthaltenen Landschaftsumlage wird nachfolgend gesondert dargestellt.

Landschaftsumlage (Sachkonto 537200)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	138.603	152.546	162.689	168.366	170.890

Die Landschaftsumlage bemisst sich an der Entwicklung der städtischen Steuerkraft und den Schlüsselzuweisungen (für 2024 ist die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 berücksichtigt).

Der Umlagesatz wird vom Landschaftsverband Rheinland festgesetzt. Der Haushaltsentwurf des Landschaftsverbandes sieht einen Umlagesatz für 2024 in Höhe von 15,95 % vor, der für das Jahr 2024 im Entwurf der Haushaltsplanung Berücksichtigung gefunden hatte. Der Haushaltsbeschluss der Landschaftsversammlung aus Dezember 2023 hat den Umlagesatz von 15,95 % auf 15,45 % gesenkt. Die Minderbelastung von 4,5 Mio. € wurde in die Veränderungsnachweisung aufgenommen.

Für die Jahre 2025 wird eine Steigerung des Umlagesatzes auf 16,2 % erwartet, für 2026 auf 16,5 %.

Die Arbeitskreis-Rechnung sieht für 2024 eine Steigerungsrate der Umlagegrundlage des LVR in Höhe von 1,9 % vor. Diese Steigerungsrate wurde in der Berechnung der Landschaftsumlage berücksichtigt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Sachkonten 541100-549990)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
	2024	2025	2026	2027	2028
Beträge in Tsd. €	359.724	366.472	368.680	370.553	372.351

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören vor allem

- Mieten (hauptsächlich an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement), Pachten, Erbbauzinsen
- Entgelte an den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft für Sammlung und Verbrennung von Müll
- Kosten der Unterkunft sowie sonstige Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II

III. Finanzierungstätigkeit

Finanzerträge (Sachkonten 461500-469200)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	9.855	9.853	9.851	9.849	9.846

Von den Ansätzen entfallen jährlich 0,6 Mio. € auf Zinserträge. Der Differenzbetrag betrifft Gewinnabführungen der Eigenbetriebe GMW und WAW sowie der Stadtparkasse.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sachkonten 551100-559990)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	48.586	53.714	57.599	62.386	65.443
darin					
Zinsen für Kassenkredite etc.	22.600	23.100	23.100	23.600	23.800
Zinsen für aufgenommene Investitionskredite	19.751	24.383	28.272	32.563	35.424

b) Einzelne Positionen der Investitionstätigkeit

I. Einzahlungen

**Zuwendungen für
Investitionsmaßnahmen****Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028**

(Sachkonten 681000-681813)

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	58.212	53.376	47.903	54.795	46.159

Hierzu gehören u.a.

Vom Land:

Investitionspauschale gem. Gemeindefinanzierungsgesetz	17.084	17.084	17.084	17.084	17.084
Schul- und Bildungspauschale (investiver Anteil)	4.019	3.919	3.819	3.819	3.819
Sportpauschale (investiver Anteil)	680	680	680	680	680
Feuerwehripauschale	450	450	450	450	450
Projekt Döppersberg	2.842	0	0	0	0
Förderkulisse Oberbarmen/ Wichlinghausen	360	0	1.400	0	0
Förderkulisse Heckinghausen	1.494	1.200	1.160	3.140	3.060
Förderkulisse Barmen	2.088	2.180	2.820	2.724	2.540
Förderkulisse Elberfeld	1.899	1.973	7.151	8.358	4.100
Digitalpakt Schule	7.400	2.900	2.900	2.900	2.900

**Veräußerung von
Sachanlagen****Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028**

(Sachkonten 682100-683100)

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	2.500	6.100	4.500	2.500	2.500

Die Ansätze betreffen fast ausschließlich Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken (auch aus der Vermarktung von Gewerbegebieten).

Veräußerung von Finanzanlagen (Sachkonto 684800)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	5.000	7.000	7.000	0	0

Die Einnahmen in 2024 bis 2026 betreffen den Verkauf von Fonds-Anteilen und sind zur Mitfinanzierung der Maßnahme Döppersberg vorgesehen.

Der Ansatz 2024 berücksichtigt zudem die Veräußerung von Finanzanlagen, die im Zusammenhang mit der Finanzierung des Erwerbes der Schwebebahninfrastruktur getätigt werden.

Beiträge und ähnliche Entgelte (Sachkonto 688000)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	100	100	100	100	100

Die Ansätze betreffen ausschließlich Straßenbeiträge.

Sonstige Investitionseinzahlungen (Sachkonto 686500)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	26.541	32.190	35.734	41.513	46.497

Hier sind die Rückflüsse von Ausleihungen der Eigenbetriebe dargestellt.

II. Auszahlungen

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Sachkonto 782100)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	2.320	1.066	1.000	1.000	1.000

Es handelt sich um die jährliche Ankaufspauschale in Höhe von 1. Mio. €. Zudem sind in 2024 und 2025 Mittel für den Ankauf von Grundstücken veranschlagt, die für die Durchführung der BUGA benötigt werden.

Baumaßnahmen

(Sachkonten 785100-785300)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028**Beträge in Tsd. €**

2024	2025	2026	2027	2028
64.745	73.007	75.866	84.798	71.902

In den nachstehenden Übersichten werden Baumaßnahmen mit Gesamtkosten unter 1 Mio. € sowie Pauschalansätze und Baumaßnahmen über 1 Mio. € dargestellt, ausgenommen sind Ansätze für Maßnahmen aus den Gebietskulissen, diese sind einzeln im Anhang G zum Vorbericht enthalten.

Die Baumaßnahmen mit Gesamtkosten von über 1 Mio. € werden auch bei den jeweiligen Produktgruppen im Teilfinanzplan B einzeln dargestellt.

Die vom Eigenbetrieb Gebäudemanagement zu realisierenden Baumaßnahmen sind in diesen Beträgen nicht berücksichtigt; sie werden im Wesentlichen über Zuschuss- und Kreditweiterleitungen finanziert (siehe Anhang C zum Vorbericht).

Baumaßnahmen mit Gesamtkosten unter 1 Mio. € sowie Pauschalansätze:

Beträge in Tsd. €		2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028
Leistungseinheit/Produktgruppe								
000								
5117	101_BUGA - Kernareal	100	0	0	800	400	400	5.400
5117	104_BUGA - Kernareal	180	140	140	140	140	2.040	2.040
5117	105_BUGA - Kernareal	100	0	100	0	100	100	100
5118	101_BUGA – Zusätzl. Projekte	380	0	590	8.540	590	7.950	3.680
5118	104_BUGA – Zusätzl. Projekte	760	1.470	1.470	2.400	2.400	7.200	7.200
5118	103_BUGA – Zusätzl. Projekte	250	200	100	0	100	514	4.905
101								
5101	Schlüsselprojekt BV Barmen	45	0	0	0	0	0	0
103								
5501	Baumersatzpflanzungen	150	0	150	0	150	150	150
5501	Erneuerung Wege- /Treppenanlagen	200	0	200	0	200	200	200
5501	Freiraumplanung, Stadtökologie, etc.	205	0	205	0	205	205	205
5501	Auf dem Brahm	180	0	0	0	0	0	0
5501	Bredde/Mühlenweg; Hangsicherung	300	300	300	0	0	0	0
5501	Else-Lasker-Schüler-Park	0	0	0	150	150	0	0
5501	Hardt	20	0	0	0	0	0	0

Beträge in Tsd. €			VE		VE			
Leistungseinheit/Produktgruppe		2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
5501	Nordpark - Sonneninseln	0	35	35	0	0	0	0
5501	Nordpark - Wegesystem	80	80	80	400	200	200	50
5501	Pannewiese/Parlamentstraße	10	0	0	0	0	0	0
5501	Schönebecker Busch	870	0	0	0	0	0	0
5501	Stationsgarten	70	0	0	0	0	0	0
5501	Gemeinschafts-Toiletten Kleingarten	12	0	12	0	12	12	12
5501	Hangsicherung Friedr.Ebert-Str.	150	200	200	0	0	0	0
5501	Hardt Bismarckturm - Ankunftsort Ost	300	400	400	0	0	0	0
5501	Kleingartenwesen	100	0	100	0	100	100	100
5501	Landwehrplatz - Bunker	45	0	0	0	0	0	0
5501	Mauer Hochstr./Briller Kreuz	28	0	0	0	0	0	0
5501	Mirker Hain	100	300	150	0	150	0	0
5501	Sanierung Baumstandorte	47	0	47	0	47	47	47
5501	Schniedwindscher Park	290	0	0	0	0	0	0
5501	Mehrgenerationenpark Ronsdorf	0	450	450	0	0	0	0
5501	Wuppitzhöhle	0	950	600	0	350	0	0
5503	Wald- und Forstwirtschaft	48	0	48	0	48	48	48
5506	Erneu. Wege Kommunalfriedhof	50	0	50	0	50	50	50
104								
5401	Straßenerneuerung	1.800	0	2.400	0	2.400	2.400	2.400
5401	Straßenerneuerung in den 10 Stadtbezirken (jeweils 70 T € p. a.)	700	0	700	0	700	700	700
5401	Am Diek/Weiherstr.	0	0	0	0	0	0	200
5401	Am Eckbusch/Ringelbusch (inkl. BHS)	50	0	250	0	0	0	0
5401	Am Siepen	0	0	350	0	0	0	0
5401	Am Unterbarmer Friedhof	50	150	150	0	0	0	0
5401	August-Jung-Weg	0	0	620	0	0	0	0
5401	Ausbau der Straße Schliemannweg	0	0	0	0	0	0	30

Beträge in Tsd. €			VE		VE			
Leistungseinheit/Produktgruppe		2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
5401	Begleitmaßnahmen für ÖPNV	636	0	378	0	141	141	141
5401	Bembergbrücke, 2. BA ff.	500	100	100	0	0	0	0
5401	Bleicherstraße/Steinweg	0	0	50	0	570	0	0
5401	Böttinger Weg	150	0	0	0	0	0	0
5401	Brücke Am Schemm	60	0	360	0	0	0	0
5401	Brücke Bilstein	0	0	60	0	0	0	375
5401	Brücke Büngershammer	0	0	60	0	240	0	0
5401	Brücke Eiland	0	0	120	500	250	250	0
5401	Brücke Farbmühle	100	400	400	0	0	0	0
5401	Brücke Hammesberg	120	600	600	0	0	0	0
5401	Brücke Kölner Straße	0	0	0	0	240	0	500
5401	Brücke Landgericht, Martin Gauger	0	0	60	0	180	0	0
5401	Brücke Leibuschstraße	60	160	160	0	0	0	0
5401	Brücke Oberbergische Straße	0	0	60	0	240	0	0
5401	Brücke Prangerkotten	0	0	0	0	80	0	360
5401	Bundesstraßen Teilerneuerung (LKW Maut)	350	0	350	0	350	350	350
5401	Eichenbrink (Gehweg)	80	0	0	0	0	0	0
5401	Eichenhofer Weg Gehwegneuherstellung	0	0	0	265	265	0	0
5401	Erbschlö	580	40	40	0	0	0	0
5401	Erbschlöer Straße	800	0	0	0	0	0	0
5401	Ergänzender Kanal- und Straßenausbau	750	0	1000	0	1000	1000	1000
5401	Erneuerung von Baumscheiben	100	0	100	0	100	100	100
5401	Frielinghausen	100	150	150	0	0	0	0
5401	Galmeistr.	0	0	0	0	0	0	825
5401	Gehwegausbau Bremer Str.	120	0	0	0	0	0	0
5401	Gehwegerneuerung	100	0	100	0	100	100	100
5401	Gerdastraße	150	300	300	0	0	0	0
5401	Gruitener Straße	0	0	0	0	50	350	0
5401	Helios Klinikum barrierefr. Erreichbark.	0	0	0	0	0	0	110

Beträge in Tsd. €			VE		VE			
Leistungseinheit/Produktgruppe		2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
5401	Hesselberg II.BA	200	0	0	0	0	0	0
5401	Hütterstraße	0	0	50	250	250	0	0
5401	Jakobstreppe	100	0	0	0	0	0	0
5401	Katernberger Straße	250	0	0	0	0	0	0
5401	Kreuzungsmaßnahme Sonnborner Ufer	0	0	100	0	0	0	0
5401	LAP Fahrbahnsanierungen (div. Straßen)	500	0	500	0	500	500	500
5401	LAP_Nützenberger Straße	50	600	600	0	0	0	0
5401	Mallack	0	0	30	0	0	0	0
5401	Märkische Straße	0	0	100	400	400	0	0
5401	Maut_F-E-Allee-Kluse- Bendahler	800	0	0	0	0	0	0
5401	Maut_F-E-Allee-Präsidium	0	0	0	0	20	320	0
5401	Mobilstationen	30	0	30	0	30	30	30
5401	Müggenburg	300	0	0	0	0	0	0
5401	NBT Lückenschluss Am Diek	70	880	704	0	176	0	0
5401	Nevigeser Straße 2. BA	0	0	50	300	300	0	0
5401	Oberbergische Str.- Lückenschluss Gehweg	200	0	0	0	0	0	0
5401	Oberheidter Straße	150	0	0	0	0	0	0
5401	Otto-Hahn-Straße	250	0	250	0	0	0	0
5401	Pahlkestraße/in den Birken	0	0	200	200	200	0	0
5401	Paracelsusstraße	200	0	0	0	0	0	0
5401	Platz der Republik	0	0	250	0	0	0	0
5401	Radverkehrs- B7/Alsenstr/Aue/Sophienstr	0	0	250	0	700	0	0
5401	Rather Str./Kohlfurther Str.	300	150	150	0	0	0	0
5401	Rheinbachstraße	200	0	0	0	0	0	0
5401	Röntgen-/Guericke-Treppe	0	0	50	0	220	0	0
5401	Schaffung von Einstellplätzen	50	0	50	0	50	50	50
5401	Schwesterstraße	250	0	0	0	0	0	0
5401	Spindel Oberbarmen	300	0	0	0	0	0	0
5401	Stützmauer Clausenstraße	100	260	260	0	0	0	0

Beträge in Tsd. €			VE		VE			
Leistungseinheit/Produktgruppe		2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
5401	Stützmauer Gemarker Ufer	0	0	0	0	0	180	300
5401	Treppe Staasstraße	210	0	0	0	0	0	0
5401	Treppe Tippen Tappen Tönchen	0	0	180	0	0	0	0
5401	Treppe Treppenstraße	0	0	0	0	35	205	0
5401	Tunnel Alter Markt Nord	0	0	0	0	50	0	500
5401	Um- und Ausbau Fußgängerverkehr	100	0	100	0	100	100	100
5401	Um- und Ausbau Radverkehr	1.100	0	1.400	0	1.400	1.400	1.400
5401	Unterdörnen	525	200	200	0	0	0	0
5401	Vogelsangstraße	0	0	50	250	250	0	0
5401	Wegweiser	30	0	30	0	30	30	30
5401	Westfalenweg	0	0	0	0	200	200	0
5401	Westring (BA Haeseler/ Brucher Str.)	0	0	0	0	0	0	380
5401	Wichlinghauser Viadukt	0	0	240	440	100	100	240
5401	Winchenbachstr.	0	400	400	0	0	0	0
5401	Wohnerschl. Liebigstr./Stichstr.	50	350	350	0	0	0	0
5401	Yale Allee/Rangier Bahnhof	200	0	200	0	0	0	0
5401	Zeughausstraße	0	400	400	0	0	0	0
5401	Zugang NBT - Lüntenbeck	0	0	450	0	0	0	0
5401	Zur Langen Brücke	300	0	0	0	180	180	0
5402	Beleuchtungsanlagen	250	0	250	0	250	250	250
5402	Beseitigung von Unfallschwerpunkten	50	0	50	0	50	50	50
5402	Busbeschleunigung (DIGI- OEPNV)	550	0	0	0	0	0	0
5402	Erneuerung Smarte Straßenbeleuchtung	400	0	400	0	400	400	400
5402	Parkleitsystem Elberfeld - Onstreet-Park	250	280	280	0	0	0	0
5402	Verkehrstechnische Investitionen	805	0	540	0	540	540	540
106								
5504	Hochwasserschutz	200	0	200	0	200	200	200

Beträge in Tsd. €			VE		VE			
Leistungseinheit/Produktgruppe		2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
202								
3601	Instandsetz. v. Spielflächen, Geräten	233	0	233	0	233	233	233
208								
3603	Grundüberholung Spielflächen	1.051	0	921	0	771	891	861
3603	Unterhaltung Spielflächen	70	0	70	0	70	70	70
209								
4204	SP Eschenbeek	0	0	0	0	0	150	150
4204	SP Waldkampfbahn/Vohwinkel	0	0	400	0	130	160	0
4204	Sportplatz Kaiserhöhe	0	0	0	0	0	300	300
4204	Sportplatzhaus Hauptstr.	0	0	0	0	115	135	0
4204	Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	280	65	65	0	0	0	0
4204	BSA Oberberg. Str. Hauptplatz	0	0	0	0	0	120	180
4204	BSA Oberger. Str. Baseballplatz	0	0	0	0	450	0	0
4204	BSA Uellendahl Modernisierung	150	185	185	0	0	0	0
4204	Kunstrasenkleinspielfeld Löhlerlen	0	300	300	0	0	0	0
4204	Sanierung SPH und techn. Anlagen	330	0	210	0	200	200	300
4204	Sportplatz Rudolfstraße	140	170	170	0	0	0	0
215								
2513	KAREN	0	0	0	0	0	0	200
304								
1212	Planungsmittel für die Leitstelle	800	0	0	0	0	0	800
400								
1109	Umbau Verwaltungsgebäude	200	0	200	0	200	200	200
402								
1141	Ausbau Glasfasernetz	250	0	250	0	250	250	250
403								
1125	Sanierung von Stützmauern R403	500	0	500	0	500	500	500
5406	Modernisierung Schwebbahngerüst	4.650	5.850	5.850	7.000	2.800	2.200	2.000

Beträge in Tsd. €			VE		VE			
Leistungseinheit/Produktgruppe		2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
404								
1121	Umbau Verwaltungsgebäude	100	0	100	0	100	100	100

Baumaßnahmen über 1 Mio. €:

Beträge in Tsd. €	2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028
100							
5110 Projekt Döppersberg	8.000	14.318	7.000	0	7.318	0	0
103							
5501 Urbane Anpassung Klimawandel	800	0	800	0	0	0	0
104							
5401 Bartholomäusviadukt, 2. BA ff.	500	800	500	0	300	0	0
5401 Brücke Fischertal	280	880	880	3.500	2.500	1.000	0
5401 Brücke Gruitener Straße	0	0	120	960	720	240	0
5401 Brücke Höfen, 2.BA	100	750	750	16.150	3.350	6.350	6.450
5401 Brücke Kirchhofstraße	100	0	1.000	2.450	1.450	1.000	0
5401 Brücke Moritzstraße	0	0	65	130	130	0	1.040
5401 Brücke Waldeckstraße	2.500	3.250	3.000	0	250	0	0
5401 Düsseldorfer Straße	0	0	0	0	400	350	350
5401 Goldammerstr. Wohnanlage Heubbruch	0	0	0	1.000	250	750	0
5401 Hardtufer (Parallelachse B7 RVK)	0	600	600	1.000	1.000	0	0
5401 Korzelter Straße	1.050	0	0	0	0	0	0
5401 Kuhler Viadukt	1.000	0	0	1.200	400	400	400
5401 LAP_ Fahrbahnsan. Varresbecker Str.	0	0	0	1.275	50	575	650
5401 Loher Brücke	1.423	0	0	0	0	0	0
5401 Nördl. Brücke Homannstraße	120	1.405	215	0	985	205	0
5401 Radweg Hatzfeldtrasse	746	1.786	1.786	3.824	1.520	1.340	964
5401 Rampe Am Schwarzen Mann	35	85	85	1.320	600	720	0
5401 Sanderstraße/Schönebecker Straße	0	1.040	1.040	0	0	0	0
5401 Sanierung Futtermauer Bramdelle (NBT)	240	240	240	720	240	240	240
5401 Schönebecker Brücke, 2. BA ff.	100	1.450	750	0	700	0	0
5401 Uellendahler Straße Erneuerung	2.174	0	0	0	0	0	0
5401 Ufermauer Hardtufer	60	0	600	2.400	1.200	1.200	0
5401 Umfeldgestaltung Loher Kreuz Konzepters.	0	150	150	1.370	0	950	420

Beträge in Tsd. €		2024	VE 2024	2025	VE 2025	2026	2027	2028
5401	Umsetzung Park- und Mobilitätskonzepte	0	0	500	0	500	500	0
5401	Waldeckstraße	0	0	0	1.050	50	500	500
215								
2513	CO2-neutrale Energieversorgung im Zoo	500	6.130	3.520	0	2.170	440	0
2513	Elefantenanlage 1. BA	1.750	4.650	4.650	26.836	6.700	15.136	5.000
403								
1125	Gewerbeerschließung Varresb. Süd/Dt. Ring	1.200	800	800	0	0	0	0
1125	Gewerbeerschließung Bahnstr./Buntenbeck	1.700	1.700	1.700	0	0	0	0
1125	Gewerbeerschließung Spitzenstr a.d. Bahn	2.000	0	0	0	0	0	0

Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

(Sachkonten 783100-783231)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	66.221	51.118	43.260	31.012	31.079

Die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen findet hauptsächlich in folgenden Bereichen statt:

GB	Ressorts und Stadtbetriebe	2024	2025	2026	2027	2028
0	Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters	12	12	12	12	12
1	Stadtentwicklung, Bauen und Mobilität	528	866	616	465	633
davon	102 – Vermessung, Katasteramt und Geodaten	183	124	189	123	196
	104 – Straßen und Verkehr	287	742	427	342	437
2.1	Soziales, Jugend, Schule und Integration	8.301	5.672	7.837	6.952	6.357
davon	202 – Tageseinrichtungen für Kinder	587	600	862	862	612
	206 – Schulen	6.926	4.568	6.483	5.733	5.333

GB		Ressorts und Stadtbetriebe				
Beträge in Tsd. €		2024	2025	2026	2027	2028
2.2	Kultur und Sport & Sicherheit und Ordnung	19.382	15.174	20.399	9.845	10.245
davon	209 – Sport- und Bäderamt	393	208	208	208	208
	214 – Stadtbibliothek	524	414	414	414	414
	302 – Ordnungsamt	377	303	146	147	147
	304 – Feuerwehr	15.745	13.786	19.168	8.614	9.013
	darin PG 1212/1213 „Brandschutz“	11.036	9.310	12.250	5.997	6.393
	PG 1214 „Rettungsdienst“	4.708	4.476	6.917	2.616	2.620
3	Klima- und Umweltschutz, Nachhaltigkeit, Grünflächen und Recht	707	927	625	858	952
davon	103 – Grünflächen und Forsten	655	910	608	841	935
4	Finanzen und Beteiligungssteuerung	500	500	500	500	500
5	Personal, Digitalisierung und Wirtschaft	36.792	27.968	13.272	12.381	12.381
davon	402 – Amt für Informationstechnik	33.537	27.683	12.997	12.106	12.106
	404 - Personal- und Hauptamt	3.255	275	275	275	275

Erwerb von Finanzanlagen

(Sachkonten 784800)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	11.588	7.838	11.588	7.838	11.588

Die Ansätze betreffen die Geldanlage zur Absicherung der Darlehens-Rückzahlungsverpflichtung zum „Erwerb Schwebbahn-Infrastruktur“. Außerdem ist pro Jahr eine Kapitalerhöhung GMW in Höhe von 4 Mio. € und die Kapitaleinlage in die BUGA GmbH in Höhe von rund 1,34 Mio. € vorgesehen. In den Jahren 2024, 2026 und 2028 ist eine Kapitalerhöhung in Höhe von rund 3,7 Mio. € an die Wuppertaler Bühnen eingeplant, zur Sicherung der wirtschaftlichen Existenz (siehe 1. Veränderungsnachweisung VO/0186/24).

Aktivierbare Zuwendungen (Sachkonten 781100-781600)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
--	------------------------------------	--	--	--	--

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	774	1.114	774	214	214

Die Ansätze betreffen:

Zahlungen an die WSW AG für Instandsetzung/Erneuerung von Sinkkästen	214	214	214	214	214
Sanierungsanteil Schloss Burg	560	900	560	0	0

Sonstige Investitionsauszahlungen (Sachkonten 786500)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
--	------------------------------------	--	--	--	--

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	61.134	82.863	139.324	101.000	99.150

Hierbei handelt es sich um die Weiterleitung von Ausleihungen an folgende Eigenbetriebe:

In Mio. €	2024	2025	2026	2027	2028
APH	10,7	10,8	13,1	5,7	3,7
ESW	7	6	7	7	7
WAW	8,9	8,4	8,5	8,4	8,5
GMW	34,6	57,7	110,8	80	80

vgl. Kreditmaßnahmen GMW auch Anhang C zum Vorbericht

III. Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahmen für Investitionen (Sachkonto 692700)	Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028				
---	------------------------------------	--	--	--	--

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	111.928	115.739	174.074	124.454	117.177

Zum weitaus überwiegenden Teil betreffen die Ansätze Aufnahmen zur Weiterleitung an die Eigenbetriebe. Die Weiterleitung wird bei den sonstigen Investitionsauszahlungen dargestellt.

Rückflüsse von Darlehen

(Sachkonten 695500-695800)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	72	72	72	72	72

Die Ansätze betreffen den Ersatz vorgeleisteter Tilgungen durch Dritte. Der Ersatz der vorgeleisteten Tilgungen der Eigenbetriebe wird unter den sonstigen Investitionseinzahlungen dargestellt.

Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

(Sachkonten 693700)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	75.500	69.200	49.000	39.400	40.700

Tilgung von Krediten für Investitionen

(Sachkonten 792100-792700)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	41.584	48.010	52.127	57.803	62.856

Es handelt sich hier um die Tilgung für aufgenommene Investitionskredite; auch für Schulden, die den Eigenbetrieben übertragen worden sind. Im Jahr 2024 wird die zweite Rate des Darlehens (in Höhe von 1 Mio. €) für die Schwebebahn-Infrastruktur fällig; die erste Rate wurde mit 10 Mio. € in 2019 gezahlt.

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

(Sachkonten 792100-792700)

Finanzplanungszeitraum 2024 - 2028

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
	0	0	0	0	0

ANHÄNGE ZUM VORBERICHT

Anhang A zum Vorbericht: Hebesätze

Übersicht über Realsteuerhebesätze sowie sonstige wichtige Steuer-, Gebühren- und Beitragssätze

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Realsteuerhebesätze						
Gewerbsteuer	490 v. H.	490 v. H.	490 v. H.	490 v. H.	490 v. H.	490 v. H.
Grundsteuer A	240 v. H.	240 v. H.	240 v. H.	240 v. H.	240 v. H.	
Grundsteuer B	620 v. H.	620 v. H.	620 v. H.	620 v. H.	620 v. H.	

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B ab dem Jahr 2025 sind auf Grundlage der Hauptveranlagung der Grundsteuermessbeträge zum 01.01.2025 gemäß § 36 Abs. 1 des Grundsteuergesetzes in der Fassung vom 16.12.2022 (BGBl. I S. 2294) im Rahmen einer noch zu erlassenden gesonderten Hebesatzsatzung neu festzulegen (vgl. § 6 der Haushaltssatzung). Die oben genannten Hebesätze gelten bis zum Erlass der Hebesatzsatzung übergangsweise fort.

II. Steuersätze

Hundsteuer (Angaben je Hund und Kalenderjahr)

1 Hund	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €
2 Hunde oder mehr	288,00 €	288,00 €	288,00 €	288,00 €	288,00 €	288,00 €
Kampfhundsteuer	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €

Vergnügungssteuer (je Apparat und angefangenen Kalendermonat)

1. in Spielhallen oder ähnlichen Unternehmen

Apparate mit Gewinnmöglichkeit (von der Bruttokasse)	22 %	22 %	22 %	22 %	22 %	22 %
Apparate ohne Gewinnmöglichkeit	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €

2. in Gastwirtschaften und sonstigen Orten

Apparate mit Gewinnmöglichkeit (von der Bruttokasse)	22 %	22 %	22 %	22 %	22 %	22 %
Apparate ohne Gewinnmöglichkeit	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €

Zweitwohnungssteuer

(in v. H. der Netto-Kaltmiete)	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %
--------------------------------	------	------	------	------	------	------

Wettbürosteuer (je angefangener Kalendermonat; in v. H. des Brutto-Wetteinsatzes)**

	3 %	3 %	3 %			
--	-----	-----	-----	--	--	--

Infrastrukturförderabgabe

(gültig ab 01.04.2023)

(in v. H. der Übernachtungskosten)				5 % *	5 %	5 %
------------------------------------	--	--	--	-------	-----	-----

*gültig ab 01.03.2023

** Korrektur zum Entwurf des Haushaltsplanes: Die Satzung über die Erhebung einer Wettbürosteuer vom 20.17.2020 wurde auf Grund des Urteils des Bundesverwaltungsgerichtes vom 20.09.2022, Az. 9 C 4.22, außer Kraft gesetzt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Benutzungsgebühren						
Benutzung von Krankentransportwagen						
innerhalb des Stadtgebietes Wuppertal	237,38 €	297,64 €	297,64 €	297,64 €	297,64 €	297,64 €
über das Stadtgebiet Wuppertal hinaus zusätzlich zur v. g. Gebühr je Fahrtkilometer	2,00 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €
Benutzung von Rettungswagen						
Innerhalb des Stadtgebietes Wuppertal	436,04 €	546,03 €	546,03 €	546,03 €	546,03 €	546,03 €
über das Stadtgebiet Wuppertal hinaus zusätzlich zur v. g. Gebühr je Fahrtkilometer	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €

Inanspruchnahme von Notärzten/Notärztinnen und Notarzteinsatzfahrzeugen (NEF)

Einsatz eines Notarztes / einer Notärztin	381,28 €	499,96 €	499,96 €	499,96 €	499,96 €	499,96 €
Einsatz eines Notarzteinsatzfahrzeugs	391,47 €	494,01 €	494,01 €	494,01 €	494,01 €	494,01 €

Für eine anschließende Beförderung des Patienten/der Patientin innerhalb des Stadtgebietes Wuppertal in einem Krankenkraftwagen werden zusätzlich zu den Notarzteinsatzfahrzeug- und Notarztgebühren die v. g. Gebühren erhoben.

Arztbegleitende Intensivtransporte

Intensivtransportwagen je Einsatz	624,08 €	738,56 €	738,56 €	738,56 €	738,56 €	738,56 €
über das Stadtgebiet Wuppertal hinaus zusätzlich zur v. g. Gebühr je Fahrtkilometer	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kanalanschlussbeitrag						
Grundstücksfläche EURO/m ²	7,49 €	7,49 €	7,49 €	7,49 €	7,49 €	*
Geschossfläche EURO/m ²	15,86 €	15,86 €	15,86 €	15,86 €	15,86 €	*
Kanalbenutzungsgebühr						
Schmutzwasser EURO/m³						
Nichtmitglieder des Wupperverbandes	2,95 €	2,95 €	2,95 €	2,75 €	2,75 €	*
Mitglieder des Wupperverbandes	1,60 €	1,64 €	1,62 €	1,44 €	1,44 €	*
Niederschlagswasser EURO/m²						
bebaute u. versiegelte Fläche	1,95 €	1,95 €	1,98 €	1,90 €	1,90 €	*
Abfuhr und Beseitigung von Grubeninhalten						
aus Grundstückssammelgruben EURO/m ³	4,43 €	4,43 €	4,43 €	4,13 €	4,13 €	*
aus Grundstückskläranlagen EURO/m ³	145,92€	139,95€	141,26 €	149,99 €	149,99 €	*

*Die Gebührensätze werden ggf. für das Jahr 2025 neu berechnet

Abfallgebühr						
Hausmüll (je Person/EURO)						
30 l	95,97 €	97,74 €	100,56 €	110,04 €	118,61 €	*
22,5 l	81,12 €	82,67 €	85,04 €	93,32 €	100,61 €	*
15 l	66,72 €	67,59 €	69,51 €	76,59 €	82,61 €	*
Eigenkompostierer	59,64 €	60,83 €	62,56 €	68,93 €	74,35 €	*
Müllsäcke/Stück	1,52 €	1,55 €	1,59 €	1,72 €	1,85 €	*

*Die Gebührensätze für das Jahr 2025 werden vom Rat der Stadt Wuppertal rechtzeitig vor Beginn des Haushaltsjahres beschlossen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Straßenreinigung und Winterdienst						
Straßenreinigung						
Reinigungs-kategorie (jeweils EURO/lfd. m)						
A 1	40,41 €	41,74 €	42,93 €	43,28 €	44,80 €	*
A 2	12,12 €	12,52 €	12,88 €	12,99 €	13,44 €	*
A 3	8,08 €	8,35 €	8,59 €	8,66 €	8,96 €	*
A 4	16,16 €	16,70 €	17,17 €	17,31 €	17,92 €	*
B 1	4,04 €	4,17 €	4,29 €	4,33 €	4,48 €	*
B 2	1,90 €	1,96 €	2,02 €	2,03 €	2,11 €	*
D 1	4,04 €	4,17 €	4,29 €	4,33 €	4,48 €	*
D 2	1,90 €	1,96 €	2,02 €	2,03 €	2,11 €	*
D 3	8,08 €	8,35 €	8,59 €	8,66 €	8,96 €	*
Z 1	80,82 €	83,49 €	85,85 €	86,57 €	89,60 €	*
A 1 V	34,35 €	35,48 €	36,49 €	36,79 €	38,08 €	*
A 2 V	9,70 €	10,02 €	10,30 €	10,39 €	10,75 €	*
A 3 V	6,87 €	7,10 €	7,30 €	7,36 €	7,62 €	*
A 4 V	13,74 €	14,19 €	14,59 €	14,72 €	15,23 €	*
B 1 V	2,83 €	2,92 €	3,00 €	3,03 €	3,14 €	*
B 2 V	1,33 €	1,37 €	1,41 €	1,42 €	1,47 €	*
Z 1 V	68,70 €	70,96 €	72,97 €	73,58 €	76,16 €	*

*Die Gebührensätze für das Jahr 2025 werden vom Rat der Stadt Wuppertal rechtzeitig vor Beginn des Haushaltsjahres beschlossen.

Anhang B zum Vorbericht: Dienstwohnungen
(Stand: März 2024)

Standort	Leistungs- einheit	Standort	Leistungs- einheit
Albert-Einstein-Str. 20	209	Lavaterweg 8	206
Alfredstr. 33	104	Oberbergische Str. 70a	103
Am Jagdhaus 50	KiJu	Oberbergische Str. 91	209
An der Blutfinke 72	206	Paul-Löbe-Str. 20	209
An der Blutfinke 74	206	Radenberg 12	206
Berghauser Str. 47	206	Rosegger Str. 12	206
Böttinger Weg 33	206	Röttgen 110	206
Eintrachtstr. 107	206	Schluchtstr. 32	206
Elisenhöhe 3	103	Winchenbachstr. 41	209
Ferdinand-Lassalle-Str. 28	206		
Gelpetal 1	103		
Haarhausen 24	206		
Hombüchel 80	206		
Johannisberg 20	206		
Kohlstr. 10	206		
Königshöher Weg 5 – 7	206		
Kucksiepen 1	103		
Küllenhahner Str. 143	206		
Kurt-Schumacher-Str. 128	206		
Lavaterweg 6	206		

Anhang C zum Vorbericht: Hochbaumaßnahmen

Hochbaumaßnahmen im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Gebäudemanagement (GMW)

Hochbaumaßnahmen werden über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Gebäudemanagement abgewickelt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung waren die hier aufgeführten Hochbaumaßnahmen im Vorhabenprogramm des GMW geplant. Die Planung der Hochbaumaßnahmen ergibt sich im Einzelnen aus dem Vermögensplan des GMW. Dieser muss seinerseits gem. der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW) – soweit Deckungsmittel aus dem städtischen Haushalt stammen – mit der Veranschlagung im städtischen Haushalt übereinstimmen.

Zur Finanzierung werden Zuschüsse (Fördermittel und Pauschalen) des Bundes und des Landes im städtischen Haushalt vereinnahmt und an den Eigenbetrieb weitergeleitet. Zudem werden die zur Finanzierung von Vorhaben erforderlichen Kredite als Gewährung von Ausleihungen weitergeleitet.

Die drastischen Kostensteigerungen im Baugewerbe sowie der dort auftretende Fachkräftemangel stellen das GMW vor große Herausforderungen, die es zu bewältigen gilt. Als weitere Notwendigkeit wird die Umsetzung aus den gesetzlichen Vorgaben im Schulbereich gesehen.

Die Abwicklung des Vorhabenprogramms bedingt daher nach wie vor ein kurz „getaktetes“ Controlling, um die Finanzierungsmöglichkeiten einzuhalten. Notwendige Änderungen im Vorhabenprogramm werden dem Rat der Stadt zur Beschlussfassung vorgelegt.

In das Investitionsprogramm 2024/2025 wurden die Maßnahmen der Pakete 1-4 (VO/1212/22) aufgenommen. Weitere Maßnahmen, die in den Paketen 1-4 nicht enthalten sind, sind aus Kapazitätsgründen zum Großteil noch nicht berücksichtigt.

In den Jahren 2024 bis 2026 reichen die Eigenmittel des GMW, die Zuschüsse sowie die Kredite, die vom Haushalt an das GMW weitergeleitet werden aus, um die Durchführung der Maßnahmen zu ermöglichen.

Für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 sind Kreditmittel in Höhe von 80 Mio. € pro Jahr pauschal veranschlagt, ohne diese konkreten Projekten zuzuordnen.

Darüber hinaus wurde zum ersten Mal eine Pauschale für Planungsmittel eingeführt, die keinem konkreten Projekt zugeordnet ist. Zunächst ist diese Pauschale in der Anlage 1, Anhang D bei den Schulbaumaßnahmen zu finden, soll aber zukünftig auch für die übrigen Hochbaumaßnahmen veranschlagt werden. In der nachfolgenden Tabelle ist in den Jahren 2027 und 2028 lediglich die oben beschriebene Pauschale von 80 Mio. Euro pro Jahr veranschlagt.

Im Haushaltsplan 2024/2025 sind folgende Maßnahmen veranschlagt, die über den Eigenbetrieb Gebäudemanagement realisiert werden sollen (Beträge in Tsd. €).

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
Schulbau-Maßnahmen					
Gewährung von Ausleihungen	19.839	40.455	90.292		
Weiterleitung der Bildungspauschale					
Anteil GMW	12.130	12.230	12.330	12.330	12.330
<i>Die vorgesehenen Einzelmaßnahmen werden in Anhang D dargestellt.</i>					
Belastungsausgleich Inklusion					
Weiterleitung der Pauschale	200	200	200	200	200
Kita Grafenstr., Gewährung von Ausleihungen	23	0	0		
Kita Leibuschstr., Gewährung von Ausleihungen	135	0	0		
Umbau/Erweiterung Tanz-Zentrum (PBZ)					
Weiterleitung der Bundes-/Landeszuschüsse	0	0	0		
Gewährung von Ausleihungen	2.708	2.327	893		
Freibad Mählersbeck, Gewährung von Ausleihungen	2.032	0	0		
Erneuerung Betriebshof Giebel, Gewährung von Ausleihungen	809	4.457	9.026		
Museum für Frühindustrialisierung, Gewährung von Ausleihungen	1.234	0	0		
Punktzüge im Opernhaus, Gewährung von Ausleihungen	509	2.193	0		
Neubau Rettungswache Mauerstr., Gewährung von Ausleihungen	208	225	1.015		
Neubau Rettungswache Otto-Hahn-Str., Gewährung von Ausleihungen	246	266	644		
Neubau Rettungswache Vohwinkel, Gewährung von Ausleihungen	121	131	391		
Maßnahmen zur Konsolidierung der Energiepreisentwicklung, Gewährung von Ausleihungen	6.769	7.344	7.969		
Stadion am Zoo, Photovoltaikanlage, Gewährung von Ausleihungen	0	313	545		
Pauschale Veranschlagung, Gewährung von Ausleihungen	0	0	0	80.000	80.000

Die Maßnahmen des Grünen Zoos Wuppertal werden in dieser Liste nicht aufgeführt, da diese über den Kernhaushalt finanziert und in Eigenverantwortung des Grünen Zoos Wuppertal projektiert werden. Die Maßnahmen „Neubau eines Feuerwehr-Ausbildungszentrums“, „Gerätehaus FF Dornap“ sowie „Gerätehaus FF Vohwinkel“ sollen aus Wirtschaftlichkeitsgründen in einem alternativen Beschaffungsmodell durchgeführt werden. Für die Maßnahme „Abriss/Verlagerung des Stadtarchivs“ werden derzeit Alternativen diskutiert.

Die folgenden Maßnahmen befinden sich im Investitionspaket 6. Die Fertigstellungstermine und Baukosten werden im weiteren Planungsverlauf aktualisiert und festgesetzt. Hierbei handelt es sich um folgende Projekte:

Bezeichnung	Maßnahme
FW Leitstelle	Umbau/Erweiterung
Verwaltungsgebäude	Allg. Sanierungsbudget
Forstbetriebshof	Abriss/Neubau
FW RW Berghäuser Straße	Neubau
VdHM Ertüchtigung von Flächen zur Sicherung des Bestandes	Umbaumaßnahmen
Rathaus Barmen Bürgerzentrum	Umbau
Rathaus Heubruchflügel	Abriss
Engelshaus Ankerpunkt	Umbau

Zusammenfassung:

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
Schul- und Bildungspauschale, Belastungsausgleich	12.330	12.430	12.530	12.530	12.530
sonstige Projektzuschüsse	0	0	0	3.000	38.700
Weitergeleitete Einnahmen	12.330	12.430	12.530	15.530	51.230
Gewährung von Ausleihungen	34.633	57.711	110.775	80.000	80.000
Gesamtbetrag	46.963	70.141	123.305	95.540	131.230

Anhang D zum Vorbericht: Verwendung der Schul- und Bildungspauschale und der Sportpauschale

1. Schul- und Bildungspauschale zuzüglich Belastungsausgleich Inklusion

Einzahlungen aus der Schul- und Bildungspauschale sind in Höhe von 16,6 Mio. € jährlich veranschlagt. Darüber hinaus ist jährlich ein Belastungsausgleich in Höhe von 200.000 € für die Inklusion eingeplant.

Die Verwendung ist wie folgt vorgesehen:

Beträge in Tsd. €	2024	2025	2026	2027	2028
Finanzierung von Beschaffungen im Schulbereich	4.019	3.919	3.819	3.819	3.819
Weiterleitung an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement zur Finanzierung von Bauvorhaben	12.741	12.841	12.941	12.941	12.941
(hierin Maßnahmen im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder)	(0)	(0)	(0)	(0)	
(hierin Belastungsausgleich für die Inklusion)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)
(hierin Sofortmaßnahmen Schulen)	(160)	(160)	(160)	(160)	(160)
(hierin Vernetzung neuer Medien)	(251)	(251)	(251)	(251)	(251)
	16.760	16.760	16.760	16.760	16.760

Die an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement weiterzuleitenden Mittel dienen im Schulbereich zur Finanzierung der Bauvorhaben gemäß der beigefügten Übersicht.

Die Maßnahmen „Neubau der Kindertagesstätte Leibuschstr. und Grafenstr.“ werden aus Wirtschaftlichkeitsgründen als Pilotprojekte in einem alternativen Beschaffungsmodell im Investorenverfahren durchgeführt. Da hier vorher noch der Abriss der vorhandenen Gebäude sowie notwendige Schadstoffsanierungen vorgenommen werden müssen, sind im Jahr 2024 noch Mittel für die beiden Kindertagesstätten veranschlagt.

Wie in Anhang C ausführlich erläutert, handelt es sich bei den Maßnahmen um solche der Pakete 1-4 (vergleiche Drucksache VO/1212/22).

Der jeweilige Mittelbedarf der einzelnen Maßnahmen errechnet sich unter Berücksichtigung von Fördermitteln, die im Laufe der Jahre abgerufen werden können. Bei der Position „Förderprogr.“ in der folgenden Tabelle handelt es sich jeweils um die Summe für den gesamten Förderzeitraum.

In der nachfolgenden Tabelle sind die in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 benötigten Mittel dargestellt. Für die Jahre 2027 und 2028 werden für alle Hochbaumaßnahmen des GMW pauschal Kreditmittel in Höhe von 80 Mio. Euro veranschlagt, eine konkrete Projektzuordnung ist nicht vorgesehen. Siehe hierzu Erläuterung in Anhang C.

Schulbaumaßnahmen – Planungsstand 31.07.2023				
Objekt	Maßnahme	Gesamtkosten	städt. Anteil	Förderprogr.
An der Blutfinke	Astbestsanierung/Brandschutz	9.898.089 €	594.355 €	0 €
Bartholomäusstr.	Gesamtsanierung/Brandschutz	9.770.000 €	3.088.907 €	5.316.506 €
Bayreuther Str	Gesamtsanierung K-Trakt	18.397.554 €	11.032.000 €	10.905.000 €
Berg-Mark-Str.	Neubau Betreuung	788.000 €	650.000 €	0 €
Blücherstr./Yorckstr.	Altbau-San/Umbau für Realschule	32.100.000 €	8.624.600 €	4.964.601 €
Bockmühle	Neubau 7. Gesamtschule			
	Interim 7. Gesamtschule			
	3fach-TH 7. Gesamtschule	18.606.219 €	1.706.163 €	0 €
Dieckerhoffstr.	Umbauten für Nachfolgenutzung	12.700.000 €	3.535.000 €	0 €
Donarstr.	Sanierung WC, OGS, Brandschutz	900.000 €	300.000 €	0 €
Dietrich Bonhoeff.-Weg	Ausweichquartier	29.421.508 €	14.200.000 €	555.645 €
Eichenstr. 59	San./Umbau z. Grundschule			
Elfenhang	Umbau Dep. Förderschule			
Gewerbeschulstr. 109	San./Umbau z. Grundschule	14.350.000 €	9.900.000 €	0 €
Hainstr.	Ges.Sanierung/Herrichtung OGS einschl. Abriss	14.520.000 €	7.900.000 €	7.900.000 €
Haselrain	Ges.Sanierung/Herrichtung OGS	16.055.224 €	7.790.000 €	6.000.000 €
Heinrich-Böll-Straße	Sanierung Hs 2 + Hs 3			
Hufschmiedstr.	Förderschule			
Johannisberg 20	Zusatzcluster wegen G9			
Kohlstr.	Brandschutz	1.514.359 €	659.812 €	0 €
Königshöher Weg	Gesamtsanierung Turnhalle	2.067.072 €	1.500.000 €	0 €
Leimbacher Str.	Sanierung Altbau	51.800.000 €	8.986.994 €	0 €
Matthäusstr. 24	Umbau zur OGS Wichlinghausen			
Peterstr.,	Gesamtsanierung	14.916.762 €	10.750.000 €	9.000.000 €
Röttgen 110	Klassen	2.666.500 €	1.200.000 €	0 €
Rottscheidter Str.	Sanierung/Umbau Schulmuseum	100.000 €	100.000 €	0 €
Reichsgrafenstr. 26	Neubau OGS	1.458.222 €	1.295.000 €	945.500 €
Schluchtstr. 30	Gesamtsanierung			
Schluchtstraße 32-34	Gesamtsanierung	22.021.533 €	19.936.000 €	14.920.000 €
Siegesstr.	Gesamtsanierung			
Thorner Str.	Nutzungsänderung/Brandschutz	258.500 €	186.000 €	0 €
Pauschale Projektentwicklung		10.000.000 €	10.000.000 €	0 €
Zw.-S. Einzelmaßnahmen				
Sonst. Maßnahmen	Nachträgl. Krediterhöhung 20/21			
Pauschale	Aula-San./Technik-Ausst.			
Pauschale	OGS			
Pauschale	Brandschutz			
Pauschale	Fachräume			
Zw. S. Schul-Pauschalen/Sonst.				
Jahressumme				
Davon G9-Ausgleich				
Davon				
Bildungspauschale				
bzw. Kreditbedarf				
U3-Ausbauprogramm	Verschiedene Kita-Neubauten			
(2.36.01.01.0.1.2000)	Anteil aus der Bildungspauschale			
Pauschale	Inklusion			
Pauschale	Neue Medien (Vernetzung)			
Pauschale	Sofortmaßnahmen Schulen			
Pauschale	Ergänzende Sofortmaßnahmen			

Bildungspauschale/Kreditbedarfe 2022 - 2028						
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
430.000 €	164.355 €	0 €	0 €	0 €		
1.260.000 €	0 €	2.059.942 €	0 €	0 €		
1.790.000 €	2.410.148 €	2.050.356 €	0 €	0 €		
650.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
1.000.000 €	878.603 €	9.000.000 €	2.800.000 €	3.804.758 €		
1.000.000 €	775.016 €	2.107.233 €	7.262.027 €	29.576.996 €		
0 €	3.268.867 €	0 €	3.800.000 €	10.400.000 €		
0 €	1.706.163 €	0 €	0 €	0 €		
6.310.000 €	465.698 €	0 €	0 €	0 €		
0 €	300.000 €	0 €	0 €	0 €		
8.900.000 €	20.075.636 €	0 €	0 €	0 €		
84.000 €	1.627.500 €	0 €	1.916.000 €	6.320.000 €		
0 €	1.264.025 €	0 €	1.900.000 €	3.100.000 €		
2.200.000 €	3.260.627 €	5.798.508 €	2.625.786 €	0 €		
600.000 €	1.032.500 €	1.940.357 €	498.143 €	0 €		
5.900.000 €	3.144.749 €	0 €	0 €	0 €		
0 €	4.882.500 €	1.079.277 €	5.400.000 €	10.464.647 €		
0 €	759.500 €	0 €	0 €	0 €		
0 €	0 €	100.000 €	4.300.000 €	200.000 €		
280.000 €	379.812 €	0 €	0 €	0 €		
1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
700.000 €	0 €	1.177.000 €	6.003.000 €	8.454.000 €		
93.000 €	1.193.500 €	2.155.867 €	5.875.000 €	5.834.000 €		
2.330.000 €	689.791 €	0 €	0 €	0 €		
1.466.500 €	240.000 €	0 €	0 €	0 €		
100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
320.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
160.000 €	588.070 €	0 €	1.777.353 €	4.500.000 €		
890.000 €	889.263 €	0 €	0 €	0 €		
1.400.000 €	353.067 €	3.782.647 €	11.564.761 €	21.957.365 €		
50.000 €	136.000 €	0 €	0 €	0 €		
0 €	0 €	1.000.000 €	0 €	500.000 €		
39.413.500 €	50.485.390 €	32.251.187 €	55.722.070 €	105.111.766 €		
100.000 €*	100.000 €*	100.000 €*	100.000 €*	100.000 €*		
500.000 €*	3.000.000 €*	3.000.000 €*	3.000.000 €*	3.000.000 €*		
500.000 €*	500.000 €*	500.000 €*	500.000 €*	500.000 €*		
100.000 €*	100.000 €*	100.000 €*	100.000 €*	100.000 €*		
39.413.500 €	50.485.390 €	32.251.187 €	55.722.070 €	105.111.766 €		
0 €	0 €	282.647 €	3.037.353 €	2.490.000 €		
11.930.000 €	12.030.000 €	12.130.000 €	12.230.000 €	12.330.000 €	12.330.000 €	12.330.000 €
27.483.500 €	38.455.390 €	19.838.540 €	40.454.717 €	90.291.766 €		
400.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
251.000 €	251.000 €	251.000 €	251.000 €	251.000 €	251.000 €	251.000 €
160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €
200.000 €	200.000 €	350.000 €**	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €

*Die Pauschalen sind bereits in den Maßnahmen der Tabelle enthalten.

**Erhöhung gemäß Fraktionsantrag (VO/0285/24)

Die Pauschalen „Inklusion, neue Medien, Sofortmaßnahmen Schulen, ergänzende Sofortmaßnahmen“ sind nicht in der Tabelle „Schulbaumaßnahmen“ eingeplant, sondern werden zusätzlich für unterjährige Aufgaben zur Verfügung gestellt.

Bei der Pauschale „Inklusion“ handelt es sich um Landesmittel, die in Höhe der Einnahme an das GMW weitergeleitet werden. Die Pauschalen „Neue Medien“ und „Sofortmaßnahmen Schulen“ werden zusätzlich aus der Bildungspauschale finanziert und an das GMW als Zuschuss weitergeleitet.

Nach dem Haushaltsbeschluss zum Doppelhaushalt 2020/2021 (2. Veränderungsnachweisung; Drucksache VO/1268/19) werden dem GMW zusätzlich ergänzend 200.000 € jährlich aus dem städtischen Haushalt für bauliche Sofortmaßnahmen in Schulen zur Verfügung gestellt.

Die folgenden Maßnahmen befinden sich im Investitionspaket 5. Die Fertigstellungstermine und Baukosten werden im weiteren Planungsverlauf durch das Gebäudemanagement aktualisiert und neu festgesetzt. Hierbei handelt es sich um folgende Projekte:

Bezeichnung	Maßnahme
Gesamtschule 3-Fach-Sporthalle	Neubau
GES Else-Lasker-Schüler	Gesamtsanierung und Erweiterung
GS NEU Elberfeld	Neubau
BK Elberfeld	Innensanierung
GS Sillerstraße	Abriss/Neubau
GS Windhorststraße	Abriss/Neubau
Sporthalle Vohwinkel	Gesamtsanierung (Bau einer neuen 3-fach Sporthalle)
GS Echoer Straße	Gesamtsanierung
Berufskolleg Diesterwegstraße	Gesamtsanierung
HS Barmen-Südwest Dependance Ritterstr.	Umbau

2. Sportpauschale

Einzahlungen aus der Sportpauschale sind veranschlagt in Höhe von jeweils 1,33 Mio. €. Aus den Mitteln sollen sowohl investive Maßnahmen der Vereine als auch städtische Investitionen ggf. anteilig finanziert werden. Die Zuschüsse an Vereine werden über den Ergebnishaushalt (konsumtiv) abgewickelt. Die Verwendung im Einzelnen ist wie folgt vorgesehen:

Beträge in Tsd. €		2024	2025	2026	2027	2028
Kunstrasenerneuerung	Sportpauschale (konsumtiv)	-300	-300	-300	-300	-300
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	352	352	352	355	359
Zur Teilfinanzierung des jährlichen Zuschusses an Sportvereine für Bauvorhaben und Beschaffungen	Sportpauschale (konsumtiv)	-350	-350	-350	-350	-350
	Zuschuss an Dritte	390	390	390	390	390
Konsumtiv veranschlagte Sportpauschale		-650	-650	-650	-650	-650

Beträge in Tsd. €		2024	2025	2026	2027	2028
Städtische Investitionen						
Beschaffungen im Sportbereich*	Sportpauschale	-200	-70	-70	-70	-70
	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	320	160	160	160	160
Sanierung SPH und techn. Anlagen	Sportpauschale	-330	-210	-200	-200	-300
	Hochbaumaßnahmen	330	210	200	200	300
Sportplatz Rudolfstraße	Tiefbaumaßnahmen	140	170	0	0	0
Sportplatzhaus Hauptstr.	Hochbaumaßnahmen	0	0	115	135	0
Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	Tiefbaumaßnahmen	280	65	0	0	0
Sportplatz Eschenbeek	Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	150	150
Sportplatz Waldkampfbahn/Vohwinkel	Sportpauschale	0	-400	-130	-160	0
	Tiefbaumaßnahmen	0	400	130	160	0
Sportplatz Kaiserhöhe	Sportpauschale	0	0	0	-130	-130
	Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	300	300
Kunstrasenkleinspielfeld Löhrlen	Tiefbaumaßnahmen	0	300	0	0	0
BSA Uellendahl Modernisierung	Sportpauschale	-150	0	0	0	0
	Tiefbaumaßnahmen	150	185	0	0	0
BSA Oberberg. Str. Baseballplatz	Sportpauschale	0	0	-280	0	0
	Tiefbaumaßnahmen	0	0	450	0	0
BSA Oberberg. Str. Hauptplatz	Sportpauschale	0	0	0	-120	-180
	Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	120	180
Investiv veranschlagte Sportpauschale		-680	-680	-680	-680	-680
Insgesamt		-1.330	-1.330	-1.330	-1.330	-1.330

* Hierin sind Einrichtungskosten für das Freibad Mählersbeck und ein Rasenmäher für das Stadion am Zoo in 2024 enthalten.

Anhang E zum Vorbericht: Schülerinnen und Schüler

(Stand März 2024)

Schulform	Anzahl Schulen	Schülerinnen und Schüler zum			Erläuterungen
		15.10.21	15.10.22	15.10.23	
Grundschulen	56	13.290	13.645	14.146	45 Gemeinschafts-, 9 kath. und 2 ev. Schulen
Hauptschulen	5	1.699	1.736	1.692	3 Gemeinschafts- und 2 kath. Hauptschulen
Realschulen	8	4.707	4.709	4.843	
darin:					
Abendrealschule	1	204	144	143	
Gymnasien	10	7.367	7.508	7.493	
darin:					
Abendgymnasium	1	59	69	55	
Berg. Kolleg	1	184	174	189	
Berufskollegs	6	9.461	9.483	9.477	Kollegschulen können sein:
<u>Es sind folgende Kollegschulen vorhanden:</u>					(Kaufm.) Berufs-/ Berufsgrundschulen, (Kaufm.)
Berufskolleg am Haspel		1.605	1.653	1.651	Berufsfachschulen
Berufskolleg am Haspel, Dependance		714	721	726	Fachschulen, Fachoberschulen
Berufskolleg Werther Brücke		1.944	1.849	1.873	
Berufskolleg Barmen, Europaschule		1.644	1.611	1.616	
Berufskolleg Elberfeld, Bundesallee		2.083	2.075	2.085	
Berufskolleg Kohlstraße		1.471	1.574	1.526	
Förderschulen	8	1.418	1.473	1.540	
Schulen für:					
Lernbehinderte	4	519	548	546	
Erziehungshilfe	2	315	288	315	
Geistigbehinderte	1	320	360	387	
Sprachbehinderte	1	264	277	292	
Gesamtschulen	6	7.736	7.771	7.736	
Gesamt		45.678	46.325	46.927	

Anhang F zum Vorbericht: Zusammenstellung der Zuschüsse und Zuweisungen

In der nachstehenden Übersicht werden die im Haushaltsplan 2024/2025 vorgesehenen Zuschüsse und Zuweisungen mit dem Vergleichsansatz für 2023 aufgelistet; auf die Darstellung der jeweiligen Kostenart wurde dabei aus Lesbarkeitsgründen verzichtet.

Zum besseren Verständnis der Tabelle werden zu einzelnen Spaltenüberschriften folgende organisatorische Hinweise gegeben:

R/SB	Nummer der Leistungseinheit (Ressort/Stadtbetrieb)
PSP-Element	Element des Projektstrukturplanes (zur Veranschlagung erforderliches Ordnungselement)
Typ	Hier wird die Grundlage für den Zuschuss angegeben. Es bedeuten:
10	Gesetz (dem Grunde und der Höhe nach)
11	Gesetz (nur dem Grunde nach mit Vertrag)
12	Gesetz (nur dem Grunde nach ohne Vertrag)
13	freiwillig (mit Vertrag)
14	freiwillig (ohne Vertrag)
15	an Eigenbetriebe etc.
Spez. Einn.	Werden Zuschüsse durch spezielle Einnahmen (mit)finanziert, erfolgt die Angabe direkt unter dem jeweiligen Zuschuss
HJ	Haushaltsjahr Alle Beträge wurden in € angegeben.

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
001	3.11.01.04.0.4.0001	Städtepartnerschaftsvereine	14	8.000
001	3.11.01.04.0.4.0002	Unterstützung CCW Wuppertaler Karneval	14	5.100
001	3.11.01.05.0.4.0001	Förderprogramm 2.000 x 1.000	14	0
001	3.11.01.05.0.4.0001	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	0
001	3.11.01.05.0.4.0002	Auslobung eines Heimatpreises	14	0
001	3.11.01.05.0.4.0002	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	0
103	1.55.06.01.1	Muslimisches Gräberfeld Norrenberg	15	0
103	3.55.03.01.1.3.0001	Aufwendungen Forstbetriebsgemeinschaft	13	30.000
104	2.54.01.02.0.0.0002	2_Brücke Distelbeck/Anbindung Südstadt	14	100.000
104	3.51.04.01.0.4.0001	Z. an Bürgerbusverein Ronsdorf	14	6.500
104	3.51.04.01.0.4.0001	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	6.500
104	3.51.04.01.0.4.0002	Z. an Bürgerbusverein Cronenberg	14	6.500
104	3.51.04.01.0.4.0002	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	6.500
105	3.52.03.01.0.3.0005	Erhaltung Denkmalwerter Bauten	13	40.000
105	3.52.03.01.0.3.0005	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	20.000
106	1.55.02.01	Ranger für Waldschutz und Sicherheit	13	60.000
106	3.55.02.01.0.0.0106	Für Kulturlandschaftsprogramm	10	7.141
106	3.55.02.01.0.3.0005	Umweltverbände	11	7.804
106	3.55.02.01.0.3.0101	Verbraucherzentrale	13	175.952
106	3.55.02.01.0.3.0104	Verbraucherzentrale/Energieberatung	13	24.267
106	3.55.04.01.0.3.0003	Für Maßnahmen zum Fließgewässerschutz	13	39.075
200	1.25.01.01	Kostendeckungsbeitrag Die Börse	15	0
200	1.25.01.01	Nutzung Freie Szene Kunsthalle Barmen	15	0
200	1.25.01.01	Eigenanteil Tanztriennale	15	0
200	1.25.01.01	Kulturbüro	14	50.000
200	1.25.06.01	Zuschuss für Bühnen und Orchester GmbH	14	92.000
200	3.25.01.01.0.3.0001	Anteil des Kultursekretariats	13	26.000
200	3.25.01.01.0.3.1003	Z.- Miete Uni-Galerie	13	7.000
200	3.25.01.01.0.3.1007	Volksbühne Wuppertal	13	18.000
200	3.25.01.01.0.3.1010	Z.- AG "Arbeit und Leben NRW e. V."	13	61.900
200	3.25.01.01.0.4.1005	Aktivitäten Kulturbüro	14	159.991
200	3.25.01.01.0.4.1005	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	50.000
200	3.25.01.01.0.4.1005	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	3.000
200	3.25.01.01.0.4.1007	Wuppertaler Kurrende	14	10.000
200	3.25.01.01.0.4.1012	Z.- an K4 Theater	14	19.000
200	3.25.01.01.0.4.1013	Z.- an Oktogon	14	5.550
200	3.25.01.01.0.4.1015	Z.- an Theater in Cronenberg	14	30.450
200	3.25.01.01.0.4.1018	Z.- an Else-Lasker-Schüler-Ges.	14	2.550
200	3.25.01.01.0.4.1020	Z.- an Trägerverein Alte Synagoge	14	162.550

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Städtepartnerschaftsvereine	14	8.000	8.000	8.000	8.080	8.161
Unterst. CCW Wuppertaler Karneval	14	5.150	5.202	5.254	5.306	5.359
Förderprogramm 2.000 x 1.000	14	39.000	0	0	0	0
Einnahme vom Land	x	39.000	0	0	0	0
Auslobung eines Heimatpreises	14	15.000	15.000	15.000	15.000	0
Einnahme vom Land	x	15.000	15.000	15.000	15.000	0
Muslimisches Gräberfeld Norrenberg	15	50.000	0	0	0	0
Aufwendungen Forstbetriebsgemeinsc	13	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2_Brücke Distelbeck/Anbindung Südst	14	100.000	400.000	0	0	0
Z. an Bürgerbusverein Ronsdorf	14	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Einnahme vom Land	x	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Z. an Bürgerbusverein Cronenberg	14	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Einnahme vom Land	x	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Erhaltung Denkmalwerter Bauten	13	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Einnahme vom Land	x	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ranger für Waldschutz und Sicherheit	13	35.000	35.000	35.000	35.000	0
Für Kulturlandschaftsprogramm	10	7.212	7.284	7.357	7.431	7.505
Umweltverbände	11	7.882	7.961	8.040	8.121	8.202
Verbraucherzentrale	13	176.964	183.467	183.467	0	0
Verbraucherzentrale/Energieberatung	13	25.819	27.417	27.417	0	0
Für Maßnahmen zum Fließgewässersc	13	39.468	39.863	40.261	40.664	41.071
Kostendeckungsbeitrag Die Börse	15	30.000	0	0	0	0
Nutzung Freie Szene Kunsthalle Barme	15	20.000	0	0	0	0
Eigenanteil Tanztriennale	15	47.500	0	0	0	0
Kulturbüro	14	0	0	0	0	0
Zuschuss für Bühnen und Orchester	14	0	0	0	0	0
Anteil des Kultursekretariats	13	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Z.- Miete Uni-Galerie	13	7.000	7.000	7.000	7.070	7.141
Volksbühne Wuppertal	13	0	0	0	0	0
Z.- AG "Arbeit und Leben NRW e. V."	13	61.900	61.900	61.900	61.900	61.900
Aktivitäten Kulturbüro	14	165.934	170.599	175.311	177.054	178.815
Einnahme vom Land	x	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Einnahme von Dritten	x	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Wuppertaler Kurrende	14	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Z.- an K4 Theater	14	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Z.- an Oktagon	14	5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
Z.- an Theater in Cronenberg	14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Z.- an Else-Lasker-Schüler-Ges.	14	9.240	9.240	9.240	9.240	9.240
Z.- an Trägerverein Alte Synagoge	14	163.950	165.350	166.750	168.418	170.102

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
200	3.25.01.01.0.4.1022	Wuppertaler Literatur Biennale	14	0
200	3.25.01.01.0.4.1022	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	60.000
200	3.25.01.01.0.4.1022	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	30.000
200	3.25.01.01.0.4.1023	Viertelklang	14	27.000
200	3.25.01.01.0.4.1023	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	8.500
200	3.25.01.01.0.4.1023	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	13.500
200	3.25.01.01.0.4.1024	Projekt Kulturrucksack	14	70.000
200	3.25.01.01.0.4.1024	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	70.000
200	3.25.01.01.0.4.1025	PerformanceNacht	14	24.000
200	3.25.01.01.0.4.1025	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	8.000
200	3.25.01.01.0.4.1025	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	1.000
200	3.25.01.01.0.4.1027	Z. an TalTonTheater	13	14.000
200	3.25.01.01.0.4.1029	Förderung Kulturzentrum Immanuel	13	40.000
200	3.25.01.01.0.4.1030	Förderung Bürgerbahnhof e.V.	13	45.000
200	3.25.01.01.0.4.1033	LOCH / Zentrum für Kunst und Kultur	13	68.000
200	3.25.01.01.0.4.1034	Glanzstoff / Akademie der inkl. Künste	13	8.000
200	3.25.01.01.0.4.1035	Bandfabrik Wuppertal / Kultur am Rande	13	6.000
200	3.25.01.01.0.4.1036	Tanzrauschen / Förderung Tanzfilmkultur	13	16.000
200	3.25.01.01.0.4.1037	Insel e. V. / Kultur im ADA	13	25.000
200	3.25.01.01.0.4.1038	ort e. V. / Peter Kowald Gesellschaft	13	14.000
200	3.25.01.01.0.4.1040	Konzertchor Wuppertal e. V.	13	0
200	3.25.01.01.0.4.1041	Tanz Station Barmer Bahnhof	13	24.000
200	3.25.01.01.0.4.1042	Schwebeklang e. V.	13	0
200	3.25.06.01.0.5.2002	Betr.-Kosten-Z. Theater Betriebs GmbH	15	18.391.298
200	3.25.06.02.0.5.3001	Betr.-Kosten-Z. Tanztheater GmbH	15	3.521.656
200	3.25.06.02.0.5.3004	Vorlaufphase Pina-Bausch-Zentrum	14	630.000
200	3.25.06.02.0.5.3004	Einnahme vom Bund	Spez. Einn.	300.000
200	3.25.06.02.0.5.3004	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	165.000
200	3.25.06.02.0.5.3005	Pflegearbeiten am Schauspielhaus	15	0
200	3.31.01.01.0.5.0001	An den Eigenbetrieb APH	15	244.824
201	1.31.22.01	Hilfe bes.soz.Schwierigk.(8.Kap.SGB XII)	14	420.000
201	1.31.23.01	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	14	100.000
201	2.31.03.05.1.0.0002	2_Jobcenter Verwaltungskosten	15	36.267.462
201	2.31.03.05.1.0.0002	Erstattung vom Bund	Spez. Einn.	45.126.000
201	2.31.17.01.0.0.0001	2_Stiftung Sozialfonds Wuppertal	14	36.500
201	2.31.17.01.0.0.0001	Einnahme von übrigen Bereichen	Spez. Einn.	36.500
201	3.31.02.04.0.0.0001	Zuschüsse an Betreuungsvereine	11	457.005
201	3.31.17.01.0.0.0001	An den Internationalen Bund für Sozialar	10	89.390
201	3.31.17.01.0.0.0002	An die Jüdische Gemeinde und den Jüdisch	10	136.640

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Wuppertaler Literatur Biennale	14	100.000	101.000	102.010	103.030	104.060
Einnahme vom Land	x	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Einnahme von Dritten	x	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Viertelklang	14	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Einnahme vom Land	x	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Einnahme von Dritten	x	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
Projekt Kulturrucksack	14	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Einnahme vom Land	x	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
PerformanceNacht	14	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Einnahme vom Land	x	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Einnahme von Dritten	x	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Z. an TalTonTheater	13	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Förderung Kulturzentrum Immanuel	13	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Förderung Bürgerbahnhof e.V.	13	36.593	36.593	36.593	36.593	36.593
LOCH / Zentrum für Kunst und Kultur	13	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Glanzstoff / Akademie der inkl. Künste	13	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Bandfabrik Wuppertal / Kultur am Rande	13	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Tanzrauschen / Förderung Tanzfilmkultu	13	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Insel e. V. / Kultur im ADA	13	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
ort e. V. / Peter Kowald Gesellschaft	13	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Konzertchor Wuppertal e. V.	13	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Tanz Station Barmer Bahnhof	13	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Schwebeklang e. V.	13	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Betr.-Kosten-Z. Theater Betriebs GmbH	15	19.044.511	19.719.956	19.897.156	19.897.156	19.897.156
Betr.-Kosten-Z. Tanztheater GmbH	15	3.871.687	3.929.762	3.988.708	4.048.539	4.109.539
Vorlaufphase Pina-Bausch-Zentrum	14	690.125	690.125	690.125	157.500	157.500
Einnahme vom Bund	x	345.063	345.063	345.063	0	0
Einnahme vom Land	x	157.000	157.000	157.000	0	0
Pflegearbeiten am Schauspielhaus	15	40.000	40.000	40.000	40.000	20.000
An den Eigenbetrieb APH	15	247.272	249.745	252.242	252.242	252.242
Hilfe bes.soz.Schwierigk.(8.Kap.SGB XII)	14	300.000	380.000	0	0	0
Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	14	0	0	0	0	0
2_Jobcenter Verwaltungskosten	15	46.292.524	47.074.722	47.104.722	47.189.722	47.189.722
Erstattung vom Bund	x	51.962.768	52.618.468	52.681.945	52.792.063	52.792.063
2_Stiftung Sozialfonds Wuppertal	14	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
Ennahme von übrigen Bereichen	x	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
Zuschüsse an Betreuungsvereine	11	561.575	561.575	561.575	561.575	561.575
An den Internationalen Bund für Sozialar	10	95.175	97.078	99.020	101.000	103.020
An die Jüdische Gemeinde und den	10	145.483	148.392	151.360	154.387	157.475

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
201	3.31.17.01.0.0.0003	Zuschuss an die Arbeiterwohlfahrt	10	171.403
201	3.31.17.01.0.0.0003	Erstattung vom Land	Spez. Einn.	25.600
201	3.31.17.01.0.0.0005	Zuschuss an den SKF	10	58.780
201	3.31.17.01.0.0.0006	Zuschuss an den Verein "Frauen helfen Fr	10	330.610
201	3.31.17.01.0.0.0007	An den Verein "Frauenberatung u. Selbsth	10	155.940
201	3.31.17.01.0.0.0008	Wuppertal-Pass	10	20.402
201	3.31.17.01.0.0.0009	Zuschuss an das Arbeitslosenzentrum	10	36.210
201	3.31.20.01.0.0.0001	Zuschuss an die IG der Selbsthilfegruppe	10	1.420
201	3.31.20.01.0.0.0002	Zuschüsse für sozialpsychiatrische Arbei	10	232.440
201	3.31.20.01.0.0.0003	An den Stadtverband der Gehörlosenverein	10	74.270
201	3.31.20.01.0.0.0004	Betriebskostenzuschuss Stennert 8	10	336.800
201	3.31.21.01.0.0.0001	Investitionskostenförderung für Einricht	10	1.569.400
201	3.31.21.01.0.0.0002	Investitionskostenförderung für ambulant	10	2.033.000
201	3.31.21.01.0.0.0003	Betriebskostenzuschuss an Träger von Alt	10	148.540
201	3.31.21.01.0.0.0004	Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz	10	44.540
201	3.31.21.01.0.0.0005	Zuschuss an die Arbeitsgemeinschaft	10	89.000
201	3.31.21.01.0.0.0008	Entwicklung altenger. Quartier Höhe	10	25.000
201	3.31.22.01.0.0.0001	An den Verein "Wichernhaus e.V." (Beratu	10	17.780
201	3.31.22.01.0.0.0002	Zuschuss an das Wichernhaus für das "Caf	10	44.540
201	3.31.22.01.0.0.0003	Für den Wuppertaler Krisendienst	10	222.550
201	3.31.22.01.0.0.0004	Zuschuss an die Diakonie Wuppertal	10	880.143
201	3.31.22.01.0.0.0005	Zuschuss an Selbsthilfegruppen	10	20.390
201	3.31.22.01.0.0.0006	An die Beratungsstelle für Drogenproblem	10	659.700
201	3.31.22.01.0.0.0006	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	102.400
201	3.31.22.01.0.0.0007	Gesundheitsraum	10	113.320
201	3.31.22.01.0.0.0007	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	86.900
201	3.31.22.01.0.0.0008	An den Freundes- und Förderkreis Suchtkr	10	997.990
201	3.31.22.01.0.0.0008	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	51.200
201	3.31.22.01.0.0.0009	Zuschuss an den Caritasverband	10	218.500
201	3.31.22.01.0.0.0009	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	20.500
201	3.31.22.01.0.0.0010	Zuschuss an das Blaue Kreuz	10	157.170
201	3.31.22.01.0.0.0010	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	20.500
201	3.31.22.01.0.0.0011	Für Selbsthilfegruppen im Bereich der Su	10	42.680
201	3.31.22.01.0.0.0012	Obdachlosenbetreuung 24/7	10	183.600
201	3.31.22.01.0.0.0013	Fachberatungsstelle	10	81.600
201	3.31.22.01.0.0.0014	Streetworker für Cafe Cosa	10	76.734
201	3.31.22.01.0.0.0015	An die Caritas-Spielerfachstelle	10	30.600
201	3.31.22.01.0.0.0016	Zuschuss an die Verbraucherzentrale	10	66.666
201	3.31.22.01.0.0.0017	Zuschuss für Nachtbürgermeister	14	150.000
201	3.31.22.01.0.0.0018	Zuschuss für Obdachlosenarbeit	14	150.000

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Zuschuss an die Arbeiterwohlfahrt	10	171.012	174.432	177.921	181.479	185.109
Erstattung vom Land	x	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
Zuschuss an den SKF	10	62.581	63.833	65.109	66.412	67.740
Zuschuss an den Verein "Frauen helfen F	10	395.996	393.716	401.590	409.622	417.814
An den Verein "Frauenberatung u. Selbst	10	166.031	169.352	172.739	176.194	179.717
Wuppertal-Pass	10	20.606	20.812	21.020	21.230	21.443
Zuschuss an das Arbeitslosenzentrum	10	38.556	39.327	40.114	40.916	41.734
Zuschuss an die IG der Selbsthilfegruppe	10	1.510	1.540	1.571	1.602	1.634
Zuschüsse für sozialpsychiatrische Arbei	10	267.477	252.427	257.476	262.625	267.878
An den Stadtverband der Gehörlosenver	10	79.078	80.660	82.273	83.919	85.597
Betriebskostenzuschuss Stennert 8	10	458.586	365.757	373.073	380.534	388.145
Investitionskostenförderung für Einricht	10	1.580.200	1.596.002	1.611.962	1.628.082	1.644.362
Investitionskostenförderung für ambulan	10	2.050.000	2.070.500	2.091.205	2.112.117	2.133.238
Betriebskostenzuschuss an Träger von AI	10	158.146	161.309	164.535	167.826	171.182
Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz	10	47.419	48.367	49.334	50.321	51.328
Zuschuss an die Arbeitsgemeinschaft	10	94.762	96.657	98.590	100.562	102.573
Entwicklung altenger. Quartier Höhe	10	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
An den Verein "Wichernhaus e.V." (Berat	10	18.931	19.309	19.695	20.089	20.491
Zuschuss an das Wichernhaus für das "C	10	47.419	48.367	49.334	50.321	51.328
Für den Wuppertaler Krisendienst	10	249.753	254.748	259.843	265.040	270.341
Zuschuss an die Diakonie Wuppertal	10	1.918.954	1.906.333	1.944.459	1.983.348	2.023.015
Zuschuss an Selbsthilfegruppen	10	21.711	22.145	22.588	23.039	23.500
An die Beratungsstelle für Drogenproble	10	792.602	747.254	762.199	777.443	792.992
Einnahme vom Land	x	102.400	102.400	102.400	102.400	102.400
Gesundheitsraum	10	114.911	117.209	119.553	121.944	124.383
Einnahme vom Land	x	86.900	86.900	86.900	86.900	86.900
An den Freundes- und Förderkreis Sucht	10	1.071.942	1.093.381	1.115.249	1.137.554	1.160.305
Einnahme vom Land	x	51.200	51.200	51.200	51.200	51.200
Zuschuss an den Caritasverband	10	557.298	507.244	517.389	527.737	538.292
Einnahme vom Land	x	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Zuschuss an das Blaue Kreuz	10	198.178	202.141	206.184	210.308	214.514
Einnahme vom Land	x	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Für Selbsthilfegruppen im Bereich der Su	10	45.442	46.351	47.278	48.223	49.188
Obdachlosenbetreuung 24/7	10	185.500	187.355	189.229	191.121	193.032
Fachberatungsstelle	10	82.400	83.224	84.056	84.897	85.746
Streetworker für Cafe Cosa	10	77.885	79.000	80.300	81.103	81.914
An die Caritas-Spielerfachstelle	10	30.900	31.200	31.500	31.815	32.133
Zuschuss an die Verbraucherzentrale	10	67.376	67.390	67.405	68.086	68.774
Zuschuss für Nachtbürgermeister	14	100.000	0	0	0	0
Zuschuss für Obdachlosenarbeit	14	80.000	80.000	80.000	81.500	83.015

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
201	3.31.22.01.0.0.0019	Zuschuss für Tafel	14	80.000
201	3.31.22.01.0.0.0020	Zuschuss Inside:Out	14	50.000
202	3.36.01.02.0.0.0001	Z-PSP Betriebskostenzuschuss fr. Träger	10	79.000.000
202	3.36.01.02.0.0.0001	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	38.500
202	3.36.01.02.0.0.0002	Z-PSP an Familienzentren freier Träger	10	20.000
202	3.36.01.02.0.0.0002	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	20.000
202	3.36.01.02.0.0.0006	Z-PSP Betreuung unter 3 freie Träger	10	200.000
202	3.36.01.02.0.0.0006	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	200.000
202	3.36.01.02.0.0.0006	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	5.000
202	3.36.01.02.0.0.0008	Z-PSP Fortbildung im Elementarbereich	10	0
202	3.36.01.02.0.0.0008	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	0
202	3.36.01.02.0.4.0001	Z-PSP Kita-Service Parisozial gGmbH	14	39.590
202	3.36.01.02.0.4.1000	Z-PSP Sicherung Betreuungsplätze	14	2.040
202	3.36.01.02.0.4.1002	Z-PSP Bezuschussung v. Spielgruppen	14	200.000
202	3.36.01.02.0.4.1002	Erstattung von Dritten	Spez. Einn.	500
202	3.36.02.01.0.2.0001	Z-PSP Tagespflegestellen	12	14.370.000
202	3.36.02.01.0.2.0003	Z-PSP Fortbildung Elementarb. Tagespfl.	10	0
202	3.36.02.01.0.2.0003	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	0
204	1.31.16.02	Zuschuss an MSO u. Stadtteilarbeit	14	320.000
204	2.31.05.01.0.2.0400	2_Flüchtlinge Ukraine	10	0
204	2.31.05.01.0.2.0410	2_Härtefallfonds	14	2.500
204	2.31.05.01.0.2.0410	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	2.500
204	2.31.16.02.0.2.0421	2_NRWeltoffen	14	67.540
204	2.31.16.02.0.2.0421	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	72.100
204	2.31.16.02.0.2.0422	2_KIM Baustein 1 (Koordination)	14	375.700
204	2.31.16.02.0.2.0422	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	955.600
204	2.31.16.02.0.2.0428	2_Förderung Zentrum	14	0
204	2.31.16.02.0.2.0428	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	320.000
204	2.31.16.02.0.2.0434	2_Initiative für Demokratie und Toleranz	14	40.000
204	2.31.16.02.0.2.0441	2_Gemeinsam im Quartier	14	1.010.700
204	2.31.16.02.0.2.0445	2_Projekt BELAA	14	93.170
204	2.31.16.02.0.2.0445	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	83.850
204	2.31.16.02.0.2.0448	2_KIM Baustein 2 (CM)	14	0
204	2.31.16.02.0.2.0448	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	0
204	3.31.05.01.0.4.0006	Stiftung Sozialfond an 1310501	14	1.000
204	3.31.05.01.0.4.0006	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	1.000
204	3.31.16.02.0.1.0001	Jüdischer Wohlfahrtsverband	13	61.280
204	3.31.16.02.0.2.0002	Caritasverband	14	125.050

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Zuschuss für Tafel	14	80.000	80.000	80.000	80.800	81.608
Zuschuss Inside:Out	14	50.000	50.000	50.000	50.500	51.005
Z-PSP Betriebskostenzuschuss fr. T	10	81.000.000	89.000.000	95.000.000	100.000.000	100.000.000
Einnahme vom Land	x	41.000	45.900	49.800	53.700	56.500
Z-PSP an Familienzentren freier Tr	10	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
Einnahme vom Land	x	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
Z-PSP Betreuung unter 3 freie Träg	10	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Einnahme vom Land	x	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Einnahme von Dritten	x	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Z-PSP Fortbildung im Elementararbe	10	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
Einnahme vom Land	x	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
Z-PSP Kita-Service Parisozial gGmb	14	42.151	42.994	43.854	44.731	45.625
Z-PSP Sicherung Betreuungsplätze	14	0	0	0	0	0
Z-PSP Bezuschussung v. Spielgrupp	14	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Erstattung von Dritten	x	500	500	500	500	500
Z-PSP Tagespflegestellen	12	18.800.000	21.500.000	24.000.000	27.000.000	27.000.000
Z-PSP Fortbildung Elementararb. Tag	10	52.400	52.400	52.400	52.400	52.400
Einnahme vom Land	x	52.400	52.400	52.400	52.400	52.400
Zuschuss an MSO u. Stadtteilarbeit	14	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
2_Flüchtlinge Ukraine	10	50.000	0	0	0	0
2_Härtefallfonds	14	2.500	2.500	2.500	2.525	2.550
Einnahme vom Land	x	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2_NRWeltoffen	14	45.827	45.827	0	0	0
Einnahme vom Land	x	73.500	73.500	0	0	0
2_KIM Baustein 1 (Kordinierung)	14	78.100	78.100	78.100	78.100	78.100
Einnahme vom Land	x	243.100	243.100	243.100	243.100	243.100
2_Förderung Zentrum	14	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Einnahme vom Land	x	408.000	408.000	0	0	0
2_Initiative für Demokratie und To	14	40.000	40.000	40.000	40.400	40.804
2_Gemeinsam im Quartier	14	1.030.000	1.040.000	1.050.000	1.060.500	1.071.105
2_Projekt BELAA	14	0	0	0	0	0
Einnahme vom Land	x	0	0	0	0	0
2_KIM Baustein 2 (CM)	14	399.000	399.000	399.000	399.000	399.000
Einnahme vom Land	x	912.000	912.000	912.000	912.000	912.000
Stiftung Sozialfond an 1310501	14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einnahme von Dritten	x	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Jüdischer Wohlfahrtsverband	13	65.242	66.547	67.878	69.235	70.620
Caritasverband	14	133.145	135.807	138.524	141.294	144.120

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
204	3.31.16.02.0.2.0003	Diakonisches Werk Wuppertal	14	35.510
204	3.31.16.02.0.2.0004	Sprachförderg im Elementarbereich	14	36.750
204	3.31.16.02.0.2.0008	Integrationshilfen	14	120.010
204	3.31.16.02.0.4.0005	Projektförderung Zentrum	14	20.000
204	3.31.16.02.0.4.0005	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	20.000
204	3.31.16.02.0.4.0007	Integrationsprojekte	14	0
204	3.31.16.02.0.4.0007	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	0
204	3.31.16.02.0.4.0009	Demokratie Leben	14	138.889
204	3.31.16.02.0.4.0009	Einnahme vom Bund	Spez. Einn.	125.000
206	1.21.11.01	Sonderfonds Schulen	14	25.000
206	2.21.99.99.9.9.0003	2_Übergangsmanagement Schule und Beruf	14	140.000
206	2.21.99.99.9.9.0004	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	140.000
206	3.21.05.01.0.4.0001	OGGS Betreuung	14	15.500.000
206	3.21.05.01.0.4.0001	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	9.200.000
206	3.21.05.01.0.4.0001	Elternbeiträge	Spez. Einn.	3.600.000
206	3.21.05.01.0.4.0002	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I HS	14	160.000
206	3.21.05.01.0.4.0002	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	160.000
206	3.21.05.01.0.4.0003	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I RS	14	412.000
206	3.21.05.01.0.4.0003	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	412.000
206	3.21.05.01.0.4.0004	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I GY	14	244.000
206	3.21.05.01.0.4.0004	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	244.000
206	3.21.05.01.0.4.0005	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I FS	14	57.000
206	3.21.05.01.0.4.0005	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	57.000
206	3.21.05.01.0.4.0006	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I GE	14	175.000
206	3.21.05.01.0.4.0006	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	175.000
206	3.21.05.01.0.4.0007	Sachk. päd. Übermittagsbetreuung Sek 1	14	26.013
206	3.21.05.01.0.4.0008	Talworks	14	11.629
206	3.21.05.01.0.4.0009	Verlässliche Grundschule	14	100.000
206	3.21.05.01.0.4.0009	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	100.000
206	3.21.11.01.0.4.0001	Silentien	14	6.000
206	3.21.11.01.0.4.0001	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	6.000
206	3.21.11.01.0.4.0004	Projekt Müllenium	14	25.503
206	3.21.12.01.0.4.0001	Schulbibliothek Hauptschule	14	20.400
206	3.21.13.01.0.4.0001	Schulbibliothek Realschule	14	20.400
206	3.21.14.01.0.4.0001	Schulbibliothek Gymnasium	14	20.400
206	3.21.15.01.0.4.0001	Schulbibliothek Gesamtschule	14	20.400
206	3.21.16.01.0.4.0001	An private Förderschulen	14	130.200
206	3.21.16.01.0.4.0002	Schule für Kranke an Remscheid	14	30.000
206	3.21.16.01.0.4.0002	Erstattung von Gemeinden	Spez. Einn.	15.000

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Diakonisches Werk Wuppertal	14	37.807	38.563	39.334	40.121	40.924
Sprachförderg im Elementarbereich	14	36.750	36.750	36.750	37.118	37.489
Integrationshilfen	14	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Projektförderung Zentrum	14	0	0	0	0	0
Einnahme von Dritten	x	0	0	0	0	0
Integrationsprojekte	14	127.850	127.850	0	0	0
Einnahme vom Land	x	127.850	127.850	0	0	0
Demokratie Leben	14	138.889	138.889	0	0	0
Einnahme vom Bund	x	125.000	125.000	0	0	0
Sonderfonds Schulen	14	100.000	0	0	0	0
2_Übergangsmangement Schule	14	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Einnahme von Dritten	x	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
OGGS Betreuung	14	17.535.228	19.905.846	21.805.846	23.705.846	25.605.846
Einnahme vom Land	x	10.669.375	11.840.150	12.940.150	14.040.150	15.140.150
Elternbeiträge	x	4.417.000	4.880.800	5.180.800	5.480.800	5.780.800
Pädag. Übermittagsbetr. Sek. I HS	14	159.900	159.900	159.900	159.900	159.900
Einnahme vom Land	x	159.900	159.900	159.900	159.900	159.900
Pädag. Übermittagsbetr. Sek. I RS	14	399.600	399.600	399.600	399.600	399.600
Einnahme vom Land	x	399.600	399.600	399.600	399.600	399.600
Pädag. Übermittagsbetr. Sek. I GY	14	277.700	277.700	277.700	277.700	277.700
Einnahme vom Land	x	277.700	277.700	277.700	277.700	277.700
Pädag. Übermittagsbetr. Sek. I FS	14	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Einnahme vom Land	x	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Pädag. Übermittagsbetr. Sek. I GE	14	219.040	219.040	219.040	219.040	219.040
Einnahme vom Land	x	219.040	219.040	219.040	219.040	219.040
Sachk. päd. Übermittagsbetr. Sek 1	14	26.273	26.536	26.801	27.069	27.340
Talworks	14	11.745	11.862	11.981	12.101	12.222
Verlässliche Grundschule	14	650.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
Einnahme vom Land	x	229.000	404.000	404.000	404.000	404.000
Silentien	14	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Einnahme vom Land	x	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Projekt Müllenium	14	25.758	26.016	26.276	26.539	26.804
Schulbibliothek Hauptschule	14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Schulbibliothek Realschule	14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Schulbibliothek Gymnasium	14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Schulbibliothek Gesamtschule	14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
An private Förderschulen	14	145.000	150.000	155.000	160.000	165.000
Schule für Kranke an Remscheid	14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Erstattung von Gemeinden	x	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
208	1.36.05.01	Stadtteilarbeit	14	25.000
208	3.36.03.01.0.1.0001	Zuschuss DWE für Standort Dasnöckel	11	93.135
208	3.36.03.01.0.2.0002	Zuschüsse Ganz-/Teiloffene Tür	12	1.093.864
208	3.36.03.01.0.2.0002	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	390.056
208	3.36.03.01.0.2.0004	Inv.kostenzuschüsse freie Träger	12	43.354
208	3.36.03.01.0.2.0005	Zuschuss Naba - Global	12	282.784
208	3.36.03.01.0.2.0006	Zuschuss Naba Alte Feuerwache	12	234.830
208	3.36.03.01.0.2.0008	BK-Zuschuss DRK - JZ Mastweg	12	147.400
208	3.36.03.01.0.2.0009	Zuschuss AWO - Freizeitangebote zur Inte	12	113.741
208	3.36.03.01.0.2.0010	Zuschuss Jugendfarm	12	143.630
208	3.36.03.01.0.2.0011	Zuschuss Fanprojekt	12	15.300
208	3.36.05.01.0.1.0003	Zuschuss AWO	11	286.000
208	3.36.05.01.0.1.0004	Zuschuss Caritasverband	11	368.500
208	3.36.05.01.0.1.0005	Zuschuss Diakonie	11	1.366.500
208	3.36.05.01.0.1.0006	Zuschuss Haus Alpha	11	122.780
208	3.36.05.01.0.1.0007	Zuschuss DPWV	11	45.460
208	3.36.05.01.0.1.0008	Sonderzuschuss DPWV	11	30.610
208	3.36.05.01.0.1.0010	Bundesinitiative Frühe Hilfen	12	563.510
208	3.36.05.01.0.1.0010	Einnahme vom Bund	Spez. Einn.	292.341
208	3.36.05.01.0.1.0011	Zuschuss an die Beratungsstelle "Pro Fam	10	103.700
208	3.36.05.01.0.1.0012	Zuschuss an den Caritasverband	10	69.820
208	3.36.05.01.0.1.0013	An den Kirchenkreis W'tal für Schwangere	10	17.670
208	3.36.05.01.0.1.0014	Zuschuss an Donum Vitae	10	26.750
208	3.36.05.01.0.1.0016	Zuschuss SKF	11	254.005
208	3.36.05.01.0.1.0017	Kath. Ehe-, Familien- & Lebensberatung	13	25.500
208	3.36.05.01.0.1.0018	An das Geburtshaus	13	5.100
208	3.36.05.01.0.1.0019	Luise Winnacker Kinderhaus	14	20.000
208	3.36.05.01.0.2.0001	Zuschuss KSB	12	38.710
208	3.36.10.01.0.1.0001	Zuschuss Medienprojekt	11	60.030
208	3.36.10.01.0.1.0002	Inv.kostenzuschuss Medienprojekt	11	11.810
208	3.36.10.01.0.2.0004	Zuschuss Kinder- u. Jugendtheater	12	87.480
208	3.36.10.01.0.2.0005	Zuschüss Börse	12	299.240
208	3.36.10.01.0.2.0006	Inv.kostenzuschuss Börse	12	11.527
208	3.36.10.01.0.2.0009	Zuschuss Jugendring	12	252.620
208	3.36.10.01.0.2.0011	Zuschüsse Angebotsbörse	12	6.190
208	3.36.10.01.0.2.0012	BK-Zuschuss Sportjugend	12	9.340
208	3.36.10.01.0.2.0013	Zuschuss RPJ (Ring politischer Jugend)	12	7.141
208	3.36.10.01.0.2.0014	Zuschuss Schlau e. V.	14	50.000
208	3.36.10.01.0.4.0003	Zuschuss Skatehalle	14	101.670
209	1.42.02.01	Regeländerung Sportvereine Kindertore	15	0

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Stadtteilarbeit	14	0	0	0	0	0
Zuschuss DWE für Standort Dasnöc	11	94.066	95.007	95.957	96.916	97.885
Zuschüsse Ganz-/Teiloffene Tür	12	1.326.251	1.229.770	1.253.917	1.275.847	1.298.405
Einnahme vom Land	x	390.056	390.056	390.056	390.056	390.056
Inv.kostenzuschüsse freie Träger	12	43.788	44.226	44.668	45.115	45.566
Zuschuss Naba - Global	12	391.079	307.101	313.243	319.508	325.898
Zuschuss Naba Alte Feuerwache	12	237.180	239.552	241.947	244.367	246.810
BK-Zuschuss DRK - JZ Mastweg	12	148.880	150.369	151.872	153.391	154.925
Zuschuss AWO - Freizeitangebote	12	114.879	116.028	117.188	118.360	119.544
Zuschuss Jugendfarm	12	145.070	146.521	147.986	149.466	150.960
Zuschuss Fanprojekt	12	15.450	15.605	15.761	15.918	16.077
Zuschuss AWO	11	294.100	298.182	302.266	305.331	308.428
Zuschuss Caritasverband	11	377.130	383.183	388.237	392.147	396.096
Zuschuss Diakonie	11	1.396.103	1.422.155	1.450.208	1.464.737	1.479.412
Zuschuss Haus Alpha	11	130.722	133.337	136.003	138.723	141.498
Zuschuss DPWV	11	48.396	49.364	50.351	51.358	52.386
Sonderzuschuss DPWV	11	32.594	33.246	33.911	34.589	35.281
Bundesinitiative Frühe Hilfen	12	566.220	568.960	571.720	577.437	583.212
Einnahme vom Bund	x	292.341	292.341	292.341	292.341	292.341
Zuschuss an die Beratungsstelle "P	10	110.412	112.620	114.873	117.170	119.514
Zuschuss an den Caritasverband	10	74.333	75.819	77.336	78.882	80.460
An den Kirchenkreis W'tal für Sch	10	18.811	19.187	19.571	19.962	20.361
Zuschuss an Donum Vitae	10	28.477	29.046	29.627	30.220	30.824
Zuschuss SKF	11	256.545	259.110	261.702	264.319	266.962
Kath. Ehe-, Familien- & Lebensber	13	27.959	28.518	29.088	29.670	30.264
An das Geburtshaus	13	5.592	5.704	5.818	5.934	6.053
Luise Winnacker Kinderhaus	14	22.367	22.814	23.271	23.736	24.211
Zuschuss KSB	12	41.217	42.041	42.882	43.740	44.614
Zuschuss Medienprojekt	11	63.917	65.195	66.499	67.829	69.186
Inv.kostenzuschuss Medienprojekt	11	12.576	12.828	13.085	13.346	13.613
Zuschuss Kinder- u. Jugendtheater	12	93.143	95.006	96.906	98.845	100.821
Zuschüss Börse	12	318.596	324.968	331.467	338.096	344.858
Inv.kostenzuschuss Börse	12	11.642	11.758	11.876	11.995	12.115
Zuschuss Jugendring	12	268.961	274.340	279.827	285.424	291.132
Zuschüsse Angebotsbörse	12	6.593	6.724	6.859	6.996	7.136
BK-Zuschuss Sportjugend	12	9.948	10.147	10.350	10.557	10.768
Zuschuss RPJ (Ring politischer Juge	12	7.212	7.284	7.357	7.431	7.505
Zuschuss Schlau e. V.	14	50.500	51.005	51.515	52.030	52.551
Zuschuss Skatehalle	14	108.251	110.416	112.625	114.877	117.175
Regeländerung Sportvereine Kinde	15	15.000	0	0	0	0

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
209	3.42.02.01.0.4.0001	An Sportvereine in Elberfeld-West	14	11.476
209	3.42.02.01.0.4.0002	An Sportvereine in Uellendahl-Katern	14	11.017
209	3.42.02.01.0.4.0003	An Sportvereine in Vohwinkel	14	7.498
209	3.42.02.01.0.4.0004	An Sportvereine in Cronenberg	14	5.968
209	3.42.02.01.0.4.0005	An Sportvereine in Barmen	14	19.535
209	3.42.02.01.0.4.0006	An Sportvereine in Oberbarmen	14	3.468
209	3.42.02.01.0.4.0007	An Sportvereine in Heckinghausen	14	1.071
209	3.42.02.01.0.4.0008	An Sportvereine in Langerfeld-Beyenb	14	1.734
209	3.42.02.01.0.4.0009	An Sportvereine in Ronsdorf	14	7.753
209	3.42.02.01.0.4.0010	An Sportvereine in Elberfeld	14	6.988
209	3.42.02.01.0.4.0100	Allgemeine Zuschüsse	14	343.218
209	3.42.02.01.0.4.0200	Für Bauvorhaben,Beschaffungen v Vereinen	14	390.000
209	3.42.02.01.0.4.0200	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	350.000
209	3.42.02.01.0.4.0300	Veranstaltungskostenzuschüsse	14	10.201
209	3.42.02.01.0.4.0400	Zur Förderung des Leistungssports	14	19.433
209	3.42.02.01.0.4.0500	Für private öffentlich zugängliche Bäder	14	127.141
209	3.42.02.01.0.4.0501	Sanierung Freibad Mirke	14	3.333.400
209	3.42.02.01.0.4.0501	Einnahme vom Bund	Spez. Einn.	3.000.000
213	1.25.10.01	Schulhistorische Sammlung	14	60.000
213	3.25.10.01.0.3.1008	An Schlossbauverein	13	46.050
213	3.25.10.01.0.4.1011	Z.- an den Bergischen Geschichtsvere	14	1.683
214	1.25.04.01	Medien und Informationen	13	0
214	1.25.04.01	Einnahme vom Bund	Spez. Einn.	15.000
215	3.25.13.01.0.3.0001	Zuschuss für Artenschutzmaßnahmen	13	5.101
215	3.25.13.01.0.3.0001	Einnahme von Dritten	Spez. Einn.	0
300	1.56.05.01	Klimaschutz + Klimawandelanpassung	14	432.000
300	1.56.05.01	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	432.700
300	2.56.05.01.0.1.0010	2_14-PP Diverse Maßnahmen	14	0
300	3.57.01.01.0.5.0001	Betr.-Kosten-Z. WIFÖ	15	2.019.798
302	1.12.01.01.1	Taubenhaus am Döppersberg	14	10.000
302	1.12.15.01	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt	10	1.015.000
304	3.12.14.01.1.0.0001	Kostenanteil Luftrettungsdienst	10	15.000
305	3.41.01.01.1.4.0001	Zuschuss Sport- u. Gesundheitszentrum	14	28.155
305	3.41.01.01.2.4.0003	Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Land)	14	49.000
305	3.41.01.01.2.4.0003	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	49.000
305	3.41.01.01.2.4.0004	Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Stadt)	14	116.530
402	1.11.26.02	GWG	15	800.000
403	1.53.03.01	Wasser und Abwasser Wuppertal (WAW)	15	5.000.000
403	1.54.04.02	WSW mobil	15	8.000.000
403	2.52.04.01.0.0.0001	gesperrt: 2_Weddigen-Stiftung	13	1.150

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
An Sportvereine in Elberfeld-West	14	11.591	11.707	11.824	11.942	12.062
An Sportvereine in Uellendahl-Kat	14	11.127	11.238	11.351	11.464	11.579
An Sportvereine in Vohwinkel	14	7.573	7.649	7.725	7.803	7.881
An Sportvereine in Cronenberg	14	6.027	6.087	6.148	6.210	6.272
An Sportvereine in Barmen	14	19.730	19.927	20.127	20.328	20.531
An Sportvereine in Oberbarmen	14	3.503	3.538	3.573	3.609	3.645
An Sportvereine in Heckinghausen	14	1.082	1.093	1.104	1.115	1.126
An Sportvereine in Langerfeld-Bey	14	1.752	1.770	1.787	1.805	1.823
An Sportvereine in Ronsdorf	14	7.830	7.908	7.987	8.067	8.148
An Sportvereine in Elberfeld	14	7.058	7.129	7.200	7.272	7.345
Allgemeine Zuschüsse	14	346.527	349.992	353.492	357.027	360.597
Für Bauvorhaben, Beschaffungen v	14	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
Einnahme vom Land	x	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Veranstaltungskostenzuschüsse	14	10.303	10.406	10.510	10.615	10.721
Zur Förderung des Leistungssports	14	19.627	19.823	20.022	20.222	20.424
Für private öffentlich zugängliche	14	97.212	67.884	68.563	69.249	69.941
Sanierung Freibad Mirke	14	3.233.400	0	0	0	0
Einnahme vom Bund	x	0	1.200.000	1.800.000	0	0
Museum Industriekultur	14	0	0	0	0	0
An Schlossbauverein	13	46.050	46.050	46.050	46.511	46.976
Z.- an den Bergischen Geschichtsv	14	1.700	1.717	1.734	1.752	1.769
Medien und Informationen	13	236.000	0	0	0	0
Einnahme vom Bund	x	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuschuss für Artenschutzmaßnah	13	165.050	165.050	165.050	165.050	165.050
Einnahme von Dritten	x	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Klimaschutz + Klimawandelanpass	14	0	0	0	0	0
Einnahme vom Land	x	0	0	0	0	0
2_14-PP Diverse Maßnahmen	14	25.000	0	0	0	0
Betr.-Kosten-Z. WIFÖ	15	2.000.000	2.020.000	2.040.200	2.060.600	2.081.210
Taubenhaus am Döppersberg	14	0	0	0	0	0
Chemisches und Veterinäruntersu	10	1.025.000	1.050.000	1.075.000	1.075.000	1.075.000
Kostenanteil Luftrettungsdienst	10	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuschuss Sport- u. Gesundheitsze	14	28.436	28.720	29.008	29.298	29.591
Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Land)	14	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Einnahme vom Land	x	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Stadt	14	124.065	126.546	129.077	131.659	134.292
GWG	15	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Wasser und Abwasser Wuppertal	15	0	0	0	0	0
WSW mobil	15	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
gesperrt: 2_Weddigen-Stiftung	13	0	0	0	0	0

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2023
403	3.25.12.01.0.5.0001	Betr.-Kosten-Z. Berg. VHS	15	2.653.000
403	3.53.04.01.0.3.0001	Verbraucherberatung/Abfallberatung	13	95.856
403	3.54.04.01.0.3.0001	Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr	13	1.470.000
403	3.54.04.01.0.3.0001	Einnahme vom Land	Spez. Einn.	280.700
403	3.57.02.01.0.5.0001	Zuschuss an die Marketing GmbH	15	752.834
403	3.57.03.01.0.5.0001	Betr.-Kosten-Z. Stadthalle	15	800.779
403	3.57.05.01.0.3.0001	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH	13	390.000
404	3.11.28.01.0.5.0002	Betr.-Kosten-Z. U3 Betreuung	13	40.000
404	3.11.28.01.0.5.0002	Erstattung von Dritten	Spez. Einn.	14.500
Summe der Zuschüsse				219.483.035
Summe der speziellen Einnahmen				105.310.447

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Betr.-Kosten-Z. Berg. VHS	15	2.853.000	2.853.000	2.853.000	2.853.000	2.853.000
Verbraucherberatung/Abfallberatu	13	96.547	98.551	98.551	0	0
Zweckverband Verkehrsverbund R	13	1.587.600	1.714.600	1.714.600	1.714.600	1.714.600
Einnahme vom Land	x	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Zuschuss an die Marketing GmbH	15	760.360	767.970	775.650	783.400	791.240
Betr.-Kosten-Z. Stadthalle	15	808.768	816.874	825.043	833.290	841.630
Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd.	13	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
Betr.-Kosten-Z. U3 Betreuung	13	21.500	15.500	10.500	0	0
Erstattung von Dritten	x	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
Summe der Zuschüsse		237.765.459	249.594.213	259.556.459	269.106.758	271.361.644
Summe der speziellen Einnahmen		114.465.793	122.992.068	128.221.195	131.329.250	135.514.250

Zuweisungen an das Gebäudemanagement (GMW) für bauliche Maßnahmen

Weil es sich um die Weiterleitung von Zuschüssen des Landes (bzw. beim Tanzzentrum auch des Bundes) handelt, sind diese Aufwendungen in voller Höhe gedeckt.

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
200	3.25.06.02.0.5.3003	Umbau/Erweit. Pina-Bausch-Zentrum	0	0	0	0	3.000.000	38.700.000
202	2.36.01.01.0.1.2000	2_u3-Sonderprogramm Stadt konsumtiv	750.000	0	0	0	0	0
206	3.21.04.01.0.4.4001	Neue Medien Vernetzung	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000
206	3.21.11.01.0.8.0002	Weiterleitung Belastungsausgleich a GMW	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
206	3.21.11.01.0.9.0001	Weiterleitung Bildungspauschale ans GMW	12.680.000	12.130.000	12.230.000	12.330.000	12.330.000	12.330.000
206	3.21.11.01.0.9.0002	Sofortmaßnahmen Schulen (ans GMW)	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
206	3.21.11.01.0.9.0004	Bauliche Unterhaltung von Schulen*	200.000	350.000	200.000	200.000	200.000	200.000
206	3.21.14.01.0.8.0002	Weiterleitung Belastungsausgl. G9 an GMW	1.660.000	1.660.000	1.660.000	2.490.000	2.490.000	2.490.000
209	1.42.01.01	Ausbau W-LAN Sporthallen	0	35.000	0	0	0	0
209	3.42.03.01.1.0.0001	Freibad Mählersbeck	0	4.000.000	0	0	0	0
Summe			15.901.000	18.786.000	14.701.000	15.631.000	18.631.000	54.331.000

*Hierbei handelt es sich nicht um refinanzierte Zuschüsse ans GMW.

Anhang G zum Vorbericht: Programme der Städtebauförderung

Auf Basis des Ratsbeschlusses vom 30. September 2014 gemäß Drucksache VO/0547/14, mit dem die Grundsatzentscheidung zur Teilnahme an den Förderprogrammen des Landes, des Bundes und der EU sowie zur Sicherstellung des städtischen Eigenanteils getroffen wurden, sind am 10. November 2014 die konkreten Handlungskonzepte vom Rat der Stadt beschlossen worden.

Im Einzelnen waren dies die Fortschreibung des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzepts „Soziale Stadt Oberbarmen/Wichlinghausen“ (VO/0654/14), das integrierte Handlungskonzept „Soziale Stadt Heckinghausen“ (VO/0655/14), die Fortschreibung des integrierten Handlungsprogramms „Soziale Stadt Elberfelder Nordstadt/Arrenberg“ für die Bereiche Mirker Quartier und Südstraße (VO/0613/14) sowie das integrierte Handlungskonzept „Aktive Stadtzentren-Innenstadt Barmen“ (VO/0658/14).

Ebenso wurde der Bereich Innenstadt Elberfeld berücksichtigt, der nach Fertigstellung des Verkehrsknotenpunktes Döppersberg einer Anpassung bedarf und hierzu im Förderprogramm „Aktive Stadtzentren/Stadtumbau West – Innenstadt Elberfeld“ weitergeführt wurde (VO/1802/15).

Mit den Ratsbeschlüssen vom 21.06.2022 wurde der Beantragung einer neuen Förderphase für die Programmgebiete Sozialer Zusammenhalt Oberbarmen/Wichlinghausen (VO/0452/22) und Sozialer Zusammenhalt Heckinghausen/Langerfeld-West (VO/0458/22) zugestimmt. Zur Abwicklung und Abgrenzung der neuen Förderphasen wurden entsprechend neue Teilprodukte eingerichtet.

Im Jahr 2023 hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen neue Förderrichtlinien für die Städtebauförderung verabschiedet. Diese treten landesweit zum 01.01.2024 in Kraft. Damit verbunden sind umfangreiche Änderungen in den Fördermodalitäten, dem Procedere und den Förderschwerpunkten. Daraus entstehen umfangreichere Anforderungen für die Kommunen hinsichtlich des Mittelabrufs und der Mittelverwendung. Die Änderungen treten bereits für alle Anmeldungen im Rahmen des Städtebaulichen Entwicklungsprogramms (StEP) 2024 in Kraft. Entsprechende Förderanträge wurden gestellt - vergleiche Drucksache VO/1145/23.

Auf den nachstehenden Seiten sind die in den jeweiligen Bereichen vorgesehenen Ansätze ausgewiesen. Bei den Minusbeträgen handelt es sich um die Einnahme-Erwartungen.

Dabei wurden die Ansätze an den aktuellen Antrags- und Planungsstand in den jeweiligen Gebietskulissen angepasst.

Sozialer Zusammenhalt - Oberbarmen/Wichlinghausen –3. Phase (Produkt 1.51.13.06)

Siehe auch Beschlüsse des Rates vom 21.06.2022 (VO/0452/22) und 18.12.2023 (VO/1145/23)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Eigenanteil
Pauschale (investiv)	-42.000	0	0	0	0	
	52.500	0	0	0	0	10.500
Mitgliedsbeiträge	0	0	0	0	0	
	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	43.000
Quartiersmanagement Oberbarmen/ Wichlinghausen	-192.000	-192.000	-192.000	-192.000	-192.000	
	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Öffentlichkeitsarbeit, Projektleitung	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Verfügungsfonds Oberbarmen/Wichlinghausen	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	
	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Hof- und Fassadenprogramm	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Erweiterung Färberei	0	0	0	-2.160.000	0	
	340.000	0	0	2.360.000	0	540.000
August-Bürger-Haus Verbindungsbrücke	0	-120.000	0	0	0	
	0	150.000	0	0	0	30.000
Grünfläche Alter Friedhof/Sternstraße	0	0	-240.000	0	0	
	30.000	0	270.000	0	0	60.000
Spielplatz Allensteinerstraße	0	0	-480.000	0	0	
	0	0	600.000	0	0	120.000
Spielplatz Hermannstraße	0	-520.000	0	0	0	
	0	650.000	0	0	0	130.000
Wichlinghauser Straße Beleuchtung etc.	0	0	-960.000	0	0	
	0	0	1.200.000	0	0	240.000
Fußwegverbindung Langobardenstraße	-318.000	0	0	0	0	
	397.500	0	0	0	0	79.500
Vorplatz Bhf Obb/Verbindung Rosenau	0	0	-440.000	0	0	
	0	0	550.000	0	0	110.000

Sozialer Zusammenhalt - Heckinghausen 2. Förderphase (Produkt 1.51.13.07)

Siehe auch Beschlüsse des Rates vom 21.06.2022 (VO/0458/22) und 18.12.2023 (VO/1145/23)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Eigenanteil
Pauschale (konsumtiv)	-73.700	-73.700	-73.700	-73.700	-14.400	
	92.125	92.125	92.125	92.125	18.000	77.300
Quartiersmanagement	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000	
	268.750	268.750	268.750	268.750	268.750	268.750
Öffentlichkeitsarbeit Projektleitung	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Verfügungsfonds	-66.800	-66.800	-66.800	-66.800	-133.600	
	83.500	83.500	83.500	83.500	167.000	100.200
Evaluation	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375	9.375
Hof- und Fassadenprogramm	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Neugestaltung Spielplatz Dorfweise	0	0	-640.000	0	0	
	0	0	800.000	0	0	160.000
Neugestaltung Spielplatz Klippe	0	0	0	0	-120.000	
	0	0	0	0	150.000	30.000
Alte Zollbrücke Lichtinszenierung	0	0	-200.000	-80.000	0	
	0	0	250.000	100.000	0	70.000
Wettbewerb Neugestaltung Heckinghauser Straße	-160.000	-240.000	0	0	0	
	200.000	300.000	0	0	0	100.000
Wettbewerb Auf der Bleiche /Mohrenstraße	0	0	0	-140.000	-140.000	
	0	0	0	175.000	175.000	70.000
Neugestaltung Treppenanlage Rauental	0	-160.000	0	0	0	
	0	200.000	0	0	0	40.000
Neugestaltung Treppenanlage Klippe	0	0	-160.000	0	0	
	0	0	200.000	0	0	40.000
Problemimmobilien	-240.000	0	0	0	0	
	300.000	0	0	0	0	60.000
Garten der Begegnung	-	0	0	0	0	
	136.000*	0	0	0	0	
	170.000*	0	0	0	0	34.000*
Ankauf Platz der Quartiere	-640.000	0	0	0	0	
	800.000	0	0	0	0	160.000
Wupperbeach	0		0	-120.000	-120.000	
	0	0	0	150.000	150.000	60.000
Neugestaltung Straße Rauental	0	-800.000	-800.000	-2.800.000	-2.800.000	
	0	1.000.000	1.000.000	3.500.000	3.500.000	1.800.000

* Es dürfen nur 50 % verausgabt werden, da der Eigentümer des Grundstücks die übrigen 50 % trägt. Dementsprechend verändern sich der städtische Eigenanteil sowie die Fördermitteleinnahme.

Sozialer Zusammenhalt - Elberfeld Nordstadt/Arrenberg-Mirke (Produkt 1.51.12.02)

Siehe auch Beschluss des Rates vom 18.12.2023 (VO/1145/23)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Eigenanteil
Evaluation	-20.000	0	0	0	0	
	25.000	0	0	0	0	5.000
Umnutzung Mirker Bahnhof, Utopiastadt *	0	-2.000.000	0	0	0	
	0	2.250.000	0	0	0	250.000
Vorplatz Mirker Bahnhof 2. BA*	-58.500	-293.000	-350.600	-292.200	-175.300	
	0	340.000	1.026.000	0	0	196.400
Neugestaltung ehem. Gold-Zack-Fabrik	-864.000	0	0	0	0	
	1.080.000	0	0	0	0	216.000
2. und 3. Verfügungsfonds	-10.400	-32.000	0	0	0	
Mirker Quartier	13.000	40.000	0	0	0	10.600
KfW-Programm Energetische Stadtsanierung **	0	-68.900	-87.500	-50.000	-50.000	
	0	100.000	127.000	77.000	77.000	124.600

* siehe Drucksache VO/1145/23: der zusätzliche benötigte Eigenanteil wird durch Umschichtung aus der Gebietskulisse Barmen sichergestellt.

** Die Einnahme-Erwartung stellt hier ausschließlich die Förderung der KfW (Kreditanstalt für Wiederaufbau) dar.

Lebendige Zentren - Innenstadt Barmen (Produkt 1.51.11.02)

Siehe auch Beschluss des Rates vom 23.09.2019 (VO/0195/19) und 18.12.2023 (VO/1145/23)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Eigen- anteil
Quartiersmanagement Kultur	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	0	15.000	15.000	15.000	15.000	40.000
Citymanagement	-144.000	0	0	0	0	
	180.000	0	0	0	0	36.000
Verfügungsfond Gesamtgebiet	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
	0	50.000	50.000	50.000	50.000	40.000
Begleitendes Innenstadtmanagement	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000	
	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	144.000
Hof- und Fassadenprogramm	-48.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	
	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000	44.000
Begleitende Öffentlichkeitsarbeit	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	
	0	10.000	10.000	10.000	10.000	8.000
Begleitende Evaluation	-40.000	0	0	0	-40.000	
	50.000	0	0	0	50.000	20.000
Quartiersarchitekt*in	0	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000	
	0	70.000	70.000	70.000	70.000	56.000
Kommunikationsplattform	0	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	
	0	8.000	8.000	8.000	8.000	6.400
Bürgerbeteiligung/Digitaler Zwilling	-80.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	
	100.000	30.000	30.000	30.000	30.000	44.000
Pauschale konsumtiv	-88.000	-77.600	-77.600	-77.600	-77.600	
	110.000	97.000	97.000	97.000	97.000	86.000
Erschließung des Innenhofs im Haus der Jugend Barmen	0	0	0	-400.000	-400.000	
	0	0	0	600.000	600.000	GMW
Spielplatz Innenhof Haus der Jugend Barmen	0	0	0	-480.000	-480.000	
	0	0	0	600.000	600.000	240.000
Mehrgenerationenspielplatz Heubruch	-200.000	-400.000	0	0	0	
	250.000	500.000	0	0	0	150.000
Umgestaltung St. Etienne Ufer	0	-240.000	-240.000	0	0	
	0	300.000	300.000	0	0	120.000
Neugestaltung Ankunftsort Engels-Quartier	0	0	0	0	-640.000	
	0	0	0	0	800.000	160.000
Neugestaltung Ankunftsort Alter Markt	-640.000	0	-640.000	-400.000	0	
	800.000	0	800.000	500.000	0	260.000
Platzgestaltungen Barmer Innenstadt	0	0	0	-140.000	-140.000	
	0	0	0	175.000	175.000	70.000
Neugestaltung Werth	-2.088.000	-1.540.000	-1.540.000	-984.000	0	
	2.610.000	1.925.000	1.925.000	1.230.000	0	1.538.000
Barrierefreie Anbindung Barmer Bahnhof	0	0	0	-400.000	-960.000	
	0	0	0	500.000	1.200.000	340.000
Umgestaltung Rudolf-Herzog-Straße	0	0	0	-400.000	-400.000	
	0	0	0	500.000	500.000	200.000
Pauschale investiv	0	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	
	0	500.000	500.000	500.000	500.000	400.000

Wachstum und nachhaltige Erneuerung - Innenstadt Elberfeld (Produkt 1.51.12.03)

Siehe auch Beschlüsse des Rates vom 23.09.2019 (VO/0746/19), 01.03.2021 (VO/0889/20) und 18.12.2023 (VO/1145/23)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Eigenanteil
Öffentlichkeitsarbeit	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	
	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Gestaltungssatzung	-24.000	-40.000	-28.000	-12.000	0	
	30.000	50.000	35.000	15.000	0	26.000
Projektsteuerung ISEK/Fernwärme *	-258.000	-258.000	-112.000	-120.000	-100.000	
	300.000	300.000	140.000	150.000	150.000	192.000
Citymanagement	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	
	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Hof- und Fassadenprogramm	-40.000	-40.000	-80.000	-80.000	-80.000	
	50.000	50.000	100.000	100.000	100.000	80.000
Modernisierungsberatung Hof- und Fassadenprogramm	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Deweertscher Garten	-648.000	-1.006.080	-180.593	0	0	
	810.000	1.257.600	373.809	0	0	606.736
Umgestaltung Wall	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	
	0	0	500.000	500.000	2.000.000	1.800.000
Umgestaltung Kirchplatz	-40.000	-160.000	-1.600.000	-1.600.000	-400.000	
	50.000	200.000	2.000.000	2.000.000	500.000	950.000
Umgestaltung Schlossbleiche	-220.000	-220.000	-360.000	-240.000	0	
	275.000	275.000	450.000	300.000	0	260.000
Umgestaltung Schlossbleiche, 2. BA	0	0	-160.000	-1.400.000	-800.000	
	0	0	200.000	1.750.000	1.000.000	590.000
Städtebauliche Integration Kulturinsel	0	0	-400.000	-400.000	-960.000	
	0	0	500.000	500.000	1.200.000	440.000
Neugestaltung Platz Kasinostraße	-260.000	-60.000	-840.000	-1.440.000	0	
	325.000	75.000	1.050.000	1.800.000	0	650.000
Neugestaltung Harmoniestraße	-480.000	-160.000	0	0	0	
	600.000	200.000	0	0	0	160.000
Umgestaltung Alte Freiheit /Poststraße/Kerstenplatz	-800.000	-800.000	-1.320.000	-1.190.600	-80.000	
	1.000.000	1.000.000	1.650.000	1.488.250	100.000	327.650
Aue 1. – 3. Bauabschnitt	-40.000	-40.000	-800.000	-1.315.200	-964.800	
	50.000	50.000	1.000.000	1.644.000	1.206.000	790.000
Aufwertung Kluser Brücke	0	-40.000	-200.000	-80.000	0	
	0	50.000	250.000	100.000	0	80.000

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Eigenanteil
Umgestaltung Hofaue/Bembergstraße	0	0	-400.000	0	0	
	0	0	500.000	0	0	100.000
Umgestaltung Kipdorf, 1. BA	0	-200.000	-320.000	0	0	
	0	250.000	400.000	0	0	130.000
Umgestaltung Hofkamp	0	0	0	0	-320.000	
	0	0	0	0	400.000	80.000
Südstege**	0	0	0	0	0	
	100.000	400.000	0	0	0	500.000

* Hier sind sowohl Fördermittel des Landes als auch Erstattungen von Dritten berücksichtigt.

** siehe Drucksache VO/1145/23: der zusätzliche benötigte Eigenanteil wird vom Ressort 104 durch eine vorhandene Mittelpauschale gedeckt.

Anhang H zum Vorbericht: Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes (KInvFöG)

Kapitel I

Der Bund hat 2015 mit dem „Sondervermögen zur Förderung von Investitionen“ finanzschwachen Kommunen für die Jahre 2015 bis (ursprünglich) 2018 insgesamt 3,5 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Aus diesem Gesamtvolumen wurden dem Land NRW zur Verteilung an die NRW-Kommunen rund 1,1 Mrd. € zugewiesen.

Nach der Verteilung auf Basis von in den Jahren 2011 bis 2015 erhaltenen Schlüsselzuweisungen wurde der Stadt Wuppertal eine Fördersumme von 37.329.227 € vom Land NRW bewilligt.

Im Bundesinvestitionsprogramm sind die Zuschüsse des Bundes mit bis zu 90 % vorgesehen. Gefördert werden können Maßnahmen, die nach dem 30.06.2015 begonnen und inzwischen bis zum 31.12.2023 vollständig abgenommen (und im Jahr 2024 abgerechnet) werden.

Aus den Mitteln des Investitionsprogramms werden sowohl Tiefbau- als auch Hochbaumaßnahmen realisiert, die entweder als einzelne Investitionen oder konsumtiv als Weiterleitung an das Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal eingeplant worden sind.

Der Rat der Stadt hat mit Beschluss vom 4. Juli 2016 über die Mittelverwendung entschieden, gleichzeitig aber auch einer flexiblen Verwendung im Rahmen der genannten Projekte zugestimmt.

Mit der Drucksache VO/0831/23 wurde der neunte Sachstandsbericht über die Prüfung der Maßnahmen veröffentlicht. Es ergeben sich folgende Übersichten (Stand September 2023):

Eigene investive Maßnahmen	Gesamtkosten	Förderbetrag	Beiträge	Eigenanteil
Lärmsanierung Dickmannstraße	215.600 €	137.700 €	58.200 €	19.700 €
Lärmsanierung Nevigeser Str.	554.800 €	448.700 €	27.400 €	78.700 €
Lärmsanierung Wittener Str.	221.000 €	117.900 €	0 €	103.100 €
Lärmsanierung Schützenstr./Klingelholl	984.000 €	759.200 €	88.600 €	136.200 €
Lärmsanierung Berghauser Str./Rathausstr.	316.500 €	207.300 €	27.900 €	81.300 €
Lärmsanierung Rödiger Str.	189.300 €	86.500 €	51.100 €	51.700 €
Lärmsanierung Hainstr.				
einschl. „Begleitmaßnahmen“	2.472.000 €	1.333.000 €	310.000 €	829.000 €
Lärmsanierung Staubenthaler Str.	935.900 €	703.700 €	83.600 €	148.600 €
Lärmsanierung Klingelholl	566.000 €	417.000 €	51.000 €	98.000 €
Städtebauliche Maßnahmen Elberfeld	1.746.000 €	1.441.000 €	0 €	305.000 €
ergänzende städtebauliche Maßn. Elberfeld	807.000 €	604.000 €	0 €	203.000 €
Städtebauliche Maßnahmen Barmen	2.015.000 €	1.418.000 €	0 €	597.000 €
ergänzende städtebauliche Maßn. Barmen	1.862.000 €	1.619.000 €	0 €	243.000 €
Erneuerung von Beleuchtungsanlagen	4.653.000 €	4.188.000 €	0 €	465.000 €

Die vorgenannten Maßnahmen sind abgeschlossen. Der Förderbetrag für die investiven Maßnahmen beträgt damit rund 13,5 Mio. €. Die Fördermittel wurden vollständig abgerufen.

Folgende Hochbaumaßnahmen werden vom Gebäudemanagement mit Fördermitteln umgesetzt:

Maßnahmen des GMW	Voraussichtl. Kostenvolumen	Fördersumme	Eigenanteil der Stadt *
Neubau Kita Staubenthaler Str.	4.515.000 €	2.953.000 €	1.562.000 €
Neubau Kita Rudolfstr.	4.434.000 €	3.482.000 €	952.000 €
Neubau Kita Wilkhausstr.	4.286.000 €	2.276.000 €	2.010.000 €
Neubau Kita Ahrstr.	4.081.000 €	2.500.000 €	1.581.000 €
Neubau Kita Baumstr./Neviandtstr.	7.180.000 €	1.513.000 €	5.667.000 €
Neubau Kita Bromberger Str.	4.472.000 €	2.230.000 €	2.242.000 €
Ersatz-/Neubau Kita Dahler Str.	7.180.000 €	3.235.000 €	3.945.000 €
Sanierung Grundschule Alarichstr.	883.000 €	736.000 €	
Sanierung Turnhalle Grundschule Peterstr.	1.318.000 €	329.000 €	
Sanierung Turnhalle Grundschule Nathrather Str.	1.258.000 €	199.000 €	
Sanierung Gesamtschule Langerfeld	2.370.000 €	1.605.000 €	
Sanierung Turnhalle Ferd.-Lassalle-Str.	550.000 €	0 €	
Sanierung Förderschule Tescher Str.	452.000 €	362.000 €	
Sanierung Turnhalle Rottsieper Höhe	1.931.000 €	912.000 €	
Sanierung Turnhalle Mercklinghausstr.	1.388.000 €	403.000 €	
Sanierung Turnhalle Reichsgrafenstr.	1.541.000 €	744.000 €	
Dachsanierung Kronfoyer Opernhaus	525.000 €	370.000 €	
Summe		23.849.000 €	

* finanziert aus Bildungspauschale/Krediten

Die Kindertagesstätten-Neubau Maßnahmen Staubenthaler Str., Rudolfstr., Wilkhausstr. und Ahrstr. und die Sanierungen der folgenden Turnhallen sind beendet: Grundschule Nathrather Str., Rottsieper Höhe, Mercklinghausstr., Peterstr. und Reichsgrafenstr. Außerdem sind die Sanierungen der Gesamtschule Langerfeld sowie der Förderschule Tescher Straße und der Grundschule Alarichstr. und die Dachsanierung Opernhaus abgeschlossen. Die übrigen GMW-Maßnahmen befinden sich in der Umsetzung. Über die Stadt erfolgt dabei die Abwicklung der Fördergelder und entsprechende Weiterleitung/Erstattung.

Mit Ausnahme der Kindertagesstätten-Maßnahmen wurde der geforderte städtische Eigenanteil aus den GMW-Wirtschaftsplänen finanziert.

Fördermittel sind – Stand November 2023 – in Höhe von rund 21,9 Mio. € abgerufen und an den Eigenbetrieb weitergeleitet worden.

Kapitel II

Im Zusammenhang mit der Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen Bund und Ländern wurde im Jahr 2017 ein zweites Förderpaket verabschiedet, das wiederum ein Gesamtvolumen von 3,5 Mrd. € aufweist und nach dem gleichen Schlüssel auf die Bundesländer verteilt wird.

Danach erhält das Land NRW erneut rund 1,1 Mrd. €, die in dieser Förderstufe jedoch **ausschließlich für die Verbesserung der schulischen Bildungsinfrastruktur** eingesetzt werden dürfen. Diese Finanzhilfen werden im Zeitraum vom 1. Juli 2017 bis Ende Dezember 2022 gewährt. Der Förderzeitraum wurde für das Kapitel II ebenfalls angepasst: Die Abnahme der Maßnahmen muss bis Ende 2025 erfolgen, der Abruf der Mittel bis Ende 2026.

Mit Bescheid vom 22.01.2018 wurde der Stadt Wuppertal ein Förderbetrag in Höhe von 31.173.101 € bewilligt.

Unter Bezugnahme auf den Ratsbeschluss vom 7. Mai 2018 zur Drucksache VO/0302/18 sind die Mittel aus der zweiten Stufe des KInvFöG anteilig für die nachstehend genannten Maßnahmen einzusetzen; Kostenvolumen und vorgesehener Fördermittel-Einsatz entsprechen dem Stand von Dezember 2022:

Maßnahme	Voraussichtl. Kostenvolumen	Fördersumme
Gesamtsanierung Förderschule Bartholomäusstr.	9.770.000 €	6.208.500 €
Gesamtsanierung K-Trakt, Gymn. Bayreuther Str.	18.398.000 €	9.000.000 €
Realschule Blücherstr., Gesamtsanierung der Dependence Yorckstr.	31.858.500 €	4.500.000 €
Sanierung/Erweiterung Grundschule Peterstr.	17.011.170 €	9.000.000 €
Sanierung Turnhalle Dietrich-Bonhoeffer-Weg		nicht bekannt
Außenanlagen Gymn. Bayreuther Str.		nicht bekannt
Summe		31.173.100 €

Das GMW prüft zurzeit für die Maßnahmen Sanierung Turnhalle Dietrich-Bonhoeffer-Weg und Außenanlagen Gymnasium Bayreuther Straße die Verteilung der noch zur Verfügung stehenden Fördermittel in Höhe von 2,5 Mio. €.

Die jetzt vorgesehenen Beträge können flexibel, je nach tatsächlichem Bedarf, im Rahmen der jeweiligen Wirtschaftspläne bewirtschaftet werden.

Bis November 2023 wurden Fördergelder in Höhe von 8,4 Mio. € abgerufen.

Anhang I zum Vorbericht: Bundesgartenschau 2031

Mit Ratsbeschluss vom 16. November 2021 (Drucksache VO/1500/21) ist der Grundsatzbeschluss für die Bewerbung der Stadt Wuppertal zur Durchführung der Bundesgartenschau 2031 (BUGA 2031) gefasst worden. Grundlage der Bewerbung war die aktualisierte Machbarkeitsstudie des Büros RMP Stephan Lenzen LA. Das hieraus entstehende Großprojekt wird in Kooperation der Stadt Wuppertal, der Deutschen Bundesgartenschau-Gesellschaft, der Bundesgartenschau Wuppertal 2031 gGmbH, des Fördervereins und der Stadtgesellschaft bewegt.

Das Projekt umfasst die Planung, Konzeption, Umsetzung und Durchführung der Bundesgartenschau 2031, wobei wesentliche Teile in die Bundesgartenschau Wuppertal 2031 gGmbH übergehen werden.

Zur besseren Übersicht im Haushalt wird das Großprojekt in zwei Produktgruppen nachgewiesen:

- In der Produktgruppe 5117 „Bundesgartenschau 2031 – Kernareal“ werden die Kernprojekte dargestellt.
- In der Produktgruppe 5118 „Bundesgartenschau 2031- zusätzliche Projekte“ werden zusätzliche Maßnahmen dargestellt, die darüber hinaus im Zusammenhang mit der BUGA 2031 durchgeführt werden.

Bundesgartenschau 2031 – Kernareal (Produkt 1.51.17.01)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Zust. R/SB
Sach- und Dienstleistungen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	R.000
Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	R.000
Rechtsberatung	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	R.000
Pacht	0	20.000	50.000	50.000	50.000	R.000
Mobilitätskonzept	100.000	100.000	200.000	200.000	200.000	R.104
Rechtsberatung	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	R.004
Personalkosten	1.352.000	1.379.980	1.416.530	1.443.930	1.476.070	Diverse*
Einlage von Finanzanlagen in die BUGA-Gesellschaft	1.337.500	1.337.500	1.337.500	1.337.500	1.337.500	R.000

* Bei verschiedenen Leistungseinheiten ist für die Bearbeitung der Bundesgartenschau zusätzliches Personal installiert. Diese Personalkosten werden auf diese Produktgruppe 5117 „BUGA 2031 - Kernareal“ abgerechnet.

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Zust. R/SB
Erwerb von Grundstücken	1.320.000	66.000	0	0	0	R.403
Umgestaltung Bahnstraße und Vorplatz Bhf Vohwinkel	100.000	0	400.000	400.000	5.400.000	R.101
Ertüchtigung der Straßeninfrastruktur	100.000	100.000	100.000	2.000.000	2.000.000	R.104
Planungsmittel Ertüchtigung der Bestandsbauwerke	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000	R.104
BUGA-Pläne und Gutachten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	R.105
Summe	5.039.500	3.693.480	4.194.030	6.121.430	11.153.570	

Bundesgartenschau 2031 – Zusätzliche Projekte (Produkt 1.51.18.01)

Maßnahme (Beträge in €)	2024	2025	2026	2027	2028	Zust. R/SB
Rechtsberatung	50.000	50.000	100.000	200.000	300.000	R.000
Gesamtkonzept BUGA und BUGA + Sanierungskonzepte Grünanlagen	250.000	100.000	100.000	100.000	1.500.000	R.103
Öffentliche Grünanlage Nützenberg	0	0	0	414.000	2.200.000	R.103
Sonstige Grünanlagen	0	0	0	0	1.205.000	R.103
Umgestaltung Stationsgarten Vohwinkel; Kaiserstr.; PPG-Areal	380.000	410.000	360.000	7.950.000	3.680.000	R.101
Städtebauliche Entwicklung P+R Areal Bhf. Vohwinkel	0	180.000	230.000	0	0	R.101
Radrundweg Wuppertal	400.000	400.000	2.400.000	7.200.000	7.200.000	R.104
Alte Zoobrücke	360.000	1.070.000	0	0	0	R.104
Fördermitteleinnahme für Maßnahmen R. 104	-580.000	-1.100.000	-1.920.000	-5.760.000	-5.760.000	R. 104
Fördermitteleinnahme für Maßnahmen R. 101	-336.000	-413.000	-693.000	-5.845.000	-2.856.000	R. 101
Summe Einnahme	-916.000	-1.513.000	-2.613.000	-11.605.000	-8.616.000	
Summe Ausgabe	1.440.000	2.210.000	3.190.000	15.864.000	16.085.000	

ANLAGE 2: STELLENPLAN

Anlage 2: Stellenplan

Erläuterungen zum Stellenplan/zur Stellenübersicht

Gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO NRW ist der Stellenplan zwingender Bestandteil des Haushaltsplanes.

Er hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen (vgl. § 8 Abs. 1 KomHVO NRW).

In den nachfolgenden Übersichten wird der Stellenplan 2024/2025 mit dem Planungsstand November 2023, aktualisiert um die mit VO/0177/24 eingebrachten Veränderungen, abgebildet. Auf einen separaten Ausweis der Stellen auf Ebene der einzelnen Produkte und Produktgruppen in den Bänden 2 und 3 des Haushaltsplanes wird verzichtet.

Für die Bewirtschaftung des Stellenplanes wird auf die in der Haushaltssatzung unter § 8 benannte Richtlinie zur Bewirtschaftung des Stellenplanes verwiesen, die im Anschluss an die Haushaltssatzung abgedruckt ist.

Zum 01.01.2024 ist das NRW KULTURsekretariat in einen Zweckverband als eine Körperschaft des öffentlichen Rechts umgewandelt worden. Die bisher im Stellenplan verankerten Planstellen sind ab dem Jahr 2024 nicht mehr innerhalb des Sondervermögens mit Sonderrechnungen aufgeführt.

In der Zahl der Stellen 2023 sowie der IST-Besetzung am 30.06.2023 ist das NRW KULTURsekretariat hingegen noch enthalten.

Abkürzungsverzeichnis

ku = Die Stelle wird bei ihrem frei
werden in einen anderen
Stellenwert umgewandelt

kw = Die Stelle entfällt zukünftig

L2 E2 = Laufbahngruppe 2 Ämtergruppe
des 2. Einstiegsamtes

L2 E1 = Laufbahngruppe 2 Ämtergruppe
des 1. Einstiegsamtes

L1 E2 = Laufbahngruppe 1 Ämtergruppe
des 2. Einstiegsamtes

Z = Zulage

TV = Tarifvertrag

TVöD VKA = Tarifvertrag für den öffentlichen
Dienst (Vereinigung der
kommunalen
Arbeitgeberverbände)

BT-V Soz.&
Erz.Dienst = Tarifvertrag für den Sozial- und
Erziehungsdienst – Besonderer Teil
Verwaltung

PB = Produktbereich

Teil A: Stellenplan Beamte

I. Gemeindeverwaltung – ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Ist- Besetzung 30.06.2023	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025	ku	kw
Wahlbeamte	B10	1,00	1,00	1,00	1,00		
	B6	3,00	3,00	3,00	3,00		
	B5	2,00	3,00	3,00	3,00		
	Summe	6,00	7,00	7,00	7,00		
Höherer Dienst (L2 E2)	B2	5,00	5,00	5,00	5,00		
	A16	8,00	9,00	10,00	10,00		
	A15	21,01	26,00	27,79	27,79	1,00 (A14)	
	A14	42,85	48,31	50,66	50,66	1,00 (A13 L2E1) 1,00 (A13 L2E2)	2,00
	A13 L2E2	5,33	10,00	11,33	11,33		1,00
	Summe	82,19	98,31	104,78	104,78		
Gehobener Dienst (L2 E1)	A13 L2E1	94,44	105,95	116,46	116,46	2,00 (A12)	1,00
	A12	127,08	142,42	145,69	145,69	1,00 (A11)	4,00
	A11	110,93	135,02	140,30	140,30	1,00 (A12)	6,18
	A10 L2E1	116,28	155,05	154,03	154,03		5,85
	Summe	448,73	538,44	556,48	556,48		
Mittlerer Dienst (L1 E2)	A9 L1E2Z	70,15	76,00	79,48	79,48		
	A9 L1E2	190,19	246,70	236,72	236,72	19,00 (A8)	
	A8	82,27	100,77	197,36	197,36		3,00
	A7	106,90	127,00	2,00	2,00		
	Summe	449,51	550,47	515,56	515,56		
Insgesamt		986,43	1.194,23	1.183,83	1.183,83		

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Ist- Besetzung 30.06.2023	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025	Erläuterungen
Höherer Dienst (L2 E2)	B2	1,00	1,00	1,00	1,00	
	A16	3,00	3,00	2,00	2,00	
	A15	2,41	5,50	2,50	2,50	
	A14	9,56	11,00	9,00	9,00	
	A13 L2E2	1,00	2,00	1,00	1,00	
	Summe	16,98	22,50	15,50	15,50	
Gehobener Dienst (L2 E1)	A13 L2E1	4,51	8,00	5,00	5,00	
	A12	8,10	10,00	9,00	9,00	
	A11	4,20	9,00	6,00	6,00	
	A10 L2E1	1,00	2,00			
	Summe	17,80	29,00	20,00	20,00	
Mittlerer Dienst (L1 E2)	A9 L1E2Z	1,78	2,00	1,00	1,00	
	A9 L1E2	1,00	0,95	0,95	0,95	
	A8	0,73	1,00	1,00	1,00	
	Summe	3,51	3,95	2,95	2,95	
Insgesamt		38,29	55,45	38,45	38,45	

Teil B: Stellenplan Tariflich Beschäftigte

I. Gemeindeverwaltung

Tarifart	Entgeltgr./ Sondertarif	Ist- Besetzung 30.06.2023	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025	ku	kw
TVÖD VKA	E15UE	12,00	12,00	13,00	13,00		
	E15	28,17	32,78	32,56	32,56	1,00 (E15UE) 2,00 (E14)	
	E14	76,41	84,49	90,32	89,32	1,00 (E12) 1,00 (E13)	10,00
	E13	79,94	92,25	106,15	107,15	2,00 (E12)	26,40
	E12	123,97	143,96	147,57	147,57	1,00 (E11)	8,77
	E11	206,95	261,82	269,48	269,48		11,91
	E10	181,62	205,77	208,98	208,98		7,00
	E09C	175,51	218,23	200,64	200,64		2,00
	E09B	85,01	95,61	119,14	121,14		3,00
	E09A	325,28	372,78	397,19	397,19	0,90 (E09C) 1,00 (E08)	9,00
	E08NFS	9,00	18,00	18,00	18,00		
	E08	285,32	316,78	316,64	316,64		8,17
	E07	144,53	170,03	156,03	156,03	1,00 (E06)	0,50
	E06	174,48	182,02	178,52	178,52		4,50
	E05	143,14	164,05	151,55	151,55		2,63
	E04	69,22	69,46	77,46	77,46		8,00
	E03	12,53	15,94	16,44	16,44		11,00
	E02	2,00	2,00	2,00	2,00		1,00
	Summe	2.135,06	2.457,95	2.501,64	2.503,64		
TV-Ärzte/VKA	E04ARZT	1,05	1,00	1,00	1,00		
	Summe	1,05	1,00	1,00	1,00		
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S18	5,88	8,00	8,00	8,00		
	S17	68,91	72,12	74,60	74,60		2,50
	S16	19,49	22,00	23,00	23,00		
	S15	69,46	76,88	84,25	84,25		
	S14	112,95	133,61	129,13	129,13		10,40
	S13	38,08	52,00	52,00	52,00		
	S12	44,47	53,20	53,09	53,09		11,90
	S11B	37,35	35,40	34,67	34,67	1,00 (S12)	0,50
	S10	0,00	1,00	1,00	1,00		
	S09	16,65	22,00	22,00	22,00		
	S08B	15,01	15,64	14,64	14,64		
	S08A	432,78	535,88	574,43	574,43		
	S04	103,63	118,42	118,42	118,42		
	Summe	964,66	1.146,16	1.189,23	1.189,23		
Festgehälter	ANGFEST	2,00	2,00	2,00	2,00		1,00
	Summe	2,00	2,00	2,00	2,00		
Insgesamt		3.102,77	3.607,11	3.693,87	3.695,87		

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgr./ Sondertarif	Ist-Besetzung 30.06.2023	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025	Erläuterungen
TVÖD VKA	E15		1,00	1,00	1,00	
	E14	1,00	1,00	1,00	1,00	
	E12	1,90	2,00			
	E11	2,00	2,00			
	E09C	2,77	2,64			
	E09A	4,00	6,00	6,00	6,00	
	E08	4,77	3,50	1,50	1,50	
	E05		0,50	0,50	0,50	
	Summe	16,44	18,64	10,00	10,00	
Festgehälter	ANGFEST	4,94	7,00			
	Summe	4,94	7,00			
Insgesamt		21,37	25,64	10,00	10,00	

Zusammenfassung Teile A und B

	Ist-Besetzung 30.06.2023	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025	Erläuterungen
Gemeindeverwaltung					
Beamte	986,43	1.194,23	1.183,83	1.183,83	
Tariflich Beschäftigte	3.102,77	3.607,11	3.693,87	3.695,87	
Summe	4.089,21	4.801,34	4.877,70	4.879,70	
Sondervermögen					
Beamte	38,29	55,45	38,45	38,45	
Tariflich Beschäftigte	21,37	25,64	10,00	10,00	
Summe	59,66	81,09	48,45	48,45	
Stellen gesamt	4.148,87	4.882,43	4.926,15	4.928,15	

Stellenübersicht Teil A

I. Beamte - Aufteilung nach der Haushaltsgliederung für 2024 und 2025

PB	Bezeichnung	Wahl-beamte	Höherer Dienst	Gehobener Dienst	Mittlerer Dienst	Summe
11	Innere Verwaltung	6,80	56,45	161,97	63,18	288,40
12	Sicherheit und Ordnung		12,90	148,74	419,38	581,01
21	Schulträgeraufgaben		1,00	6,62	4,00	11,62
25	Kultur und Wissenschaft	0,20		7,00	1,00	8,20
31	Soziale Leistungen		1,30	102,51	13,32	117,13
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1,00	34,52	3,82	39,34
41	Gesundheitsdienste		2,29	2,00		4,29
42	Sportförderung		1,00	3,50	1,00	5,50
51	Räumlich Planung und Entwicklung, Geoinformationen		15,24	39,27	3,04	57,55
52	Bauen und Wohnen		3,60	22,72	2,57	28,90
53	Ver- und Entsorgung			0,36		0,36
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		6,00	17,25	2,40	25,65
55	Natur- und Landschaftspflege		2,33	7,13	1,85	11,30
56	Umweltschutz		1,67	2,92		4,59
Gesamt		7,00	104,78	556,48	515,56	1.183,83

II. Tariflich Beschäftigte -Aufteilung nach der Haushaltsgliederung für 2024 (2025 in Klammern)

PB	TVÖD VKA																	
	E15UE	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02
11	2,01	7,47	34,00	32,08	49,17	124,29	85,19	28,33	27,04	70,95	0,50	105,80	2,27	3,50	4,25	1,64		
12	1,33	1,00	2,00	1,00	7,80	23,49	22,67	17,80	2,60	132,53	17,50	98,26	28,38	1,50	34,50	1,00		
21	0,95		2,95		1,00	4,00	4,37	1,00		2,84		17,36	50,21	19,67				1,00
25	1,00	6,00	4,00	6,00	4,00	9,00	21,42	9,50	51,74 (53,74)	8,20		15,94	37,31	43,83	17,14	10,82	3,94	1,00
31	0,87	2,44	3,61	1,43	10,80	41,29	29,84	120,62	6,00	90,15		15,14	4,08	4,55	1,10	25,00		1,00
36	1,95	1,00	4,43	10,66	1,00	4,65	8,34	18,82		46,68		23,30	2,97	0,78	5,90	2,00		
41	0,90	11,65	11,05	1,00	0,90	2,90	1,90	0,90	4,00	5,40		4,47		6,00	9,96			
42			1,00	1,00	2,00	1,00	3,00	2,00	1,00	4,00		14,65	5,00	12,00	27,05	30,50	4,50	
51	1,00	2,00	18,12	22,18	27,54	10,45	8,03	0,10	1,90	17,68		10,20	5,40	3,50				
52			3,39	2,90	13,84	13,10	4,53			3,00		2,52	5,40	1,50	1,40	0,50		
53	0,18	0,18		1,00	0,09		0,18			0,36		0,18		0,18				
54			1,00	4,00	23,00	11,16	10,55	0,80	8,86	5,99		6,00	1,00	22,00	14,00	5,00		
55	1,47	0,47	1,64 (1,28)	7,04 (7,40)	3,89	20,86	4,74		11,66	6,76		2,47	14,00	59,16	36,25	1,00	7,00	
56	1,35	0,35	3,13 (2,49)	15,85 (16,49)	2,53	3,30	4,20	0,77	4,34	2,64		0,35		0,35				
Ges.	13,00	32,56	90,32 (89,32)	106,15 (107,15)	147,57	269,48	208,98	200,64	119,14 (121,14)	397,19	18,00	316,64	156,03	178,52	151,55	77,46	16,44	2,00

PB	BT-V Soz.&Erz.Dienst															Summe
	S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11B	S10	S09	S08B	S08A	S04	ANGFest	E04Arzt	
11	1,00	1,92	2,00	0,50		1,00						0,62		1,00		586,54
12	0,34	0,91													1,00	395,61
21		1,00		0,50				3,00								109,84
25														1,00		251,85 (253,85)
31	4,66	25,25		6,61	33,59		32,94	3,50								464,46
36	2,00	45,52	21,00	75,79	89,04	51,00	20,15	28,17	1,00	22,00	14,64	573,81	118,42			1.195,03
41				0,85	6,50											68,38
42																108,70
51																128,09
52																52,09
53																2,36
54																113,36
55																178,41
56																39,16
Gesamt	8,00	74,60	23,00	84,25	129,13	52,00	53,09	34,67	1,00	22,00	14,64	574,43	118,42	2,00	1,00	3.693,88 (3.695,88)

Stellenübersicht Teil B

Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte in der Probezeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamten a.P. 2023
Rat/Rätin	A13	5,00
Brandrat/in	A13	0,00
Inspektor/in	A9/A10	60,00
Brandoberinspektor/in	A10	2,00
Brandmeister/in	A7	61,00
Sekretär/in	A5/A6	23,00
Summe		151,00

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Ist-Besetzung 01.10.2023	Vorgesehen für Jahr 2024	Vorgesehen für Jahr 2025
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	65,85	106,00	106,00
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A13H		1,00	1,00
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	66,00	139,00	140,00
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBINFS	17,00	22,00	22,00
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	113,85	202,00	240,00
Azubi TVöD	AZUBI	105,00	147,00	147,00
Festgehälter	ANGFEST	5,16	3,00	3,00
Festgehälter	AZUBI	7,10	8,00	8,00
Festgehälter	BFD	32,49	33,00	33,00
Festgehälter	FRWSOZJA	14,00	25,00	25,00
Prakt.Soz/Erz BT-V	ERZIEH	10,08	35,00	35,00
Prakt.Soz/Erz BT-V	SOZARB	9,00	10,00	10,00
STUDI Pflege TVSöD	AZUBIPFL-STUDIPFL	6,00	25,00	28,00
Summe		451,52	756,00	798,00

ANLAGE 3: HAUSHALTSQUERSCHNITT

Anlage 3: Haushaltsquerschnitt

Nach § 1 Abs. 2 Nr. 3 der KomHVO NRW ist dem Haushaltsplan ein Haushaltsquerschnitt beizufügen.

Dies als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplanes sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungs-ermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplanes.

Nachstehend sind zunächst die Gesamtübersicht der Produktbereiche und danach - innerhalb der Produktbereiche sortiert - die Produktgruppen zunächst für den Ergebnisplan und anschließend für den Finanzplan ausgewiesen.

Technisch bedingt werden

- Erträge/Einzahlungen negativ,
- Aufwendungen/Auszahlungen positiv,
- Überschüsse negativ
- und Fehlbeträge positiv

dargestellt.

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2024 nach Produktbereichen

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PB	Produktbereich	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.11	Innere Verwaltung	-53.811.160	179.972.233	126.161.073	-4.001.500	122.159.573		122.159.573
1.12	Sicherheit und Ordnung	-66.663.642	119.153.542	52.489.899		52.489.899		52.489.899
1.21	Schulträgeraufgaben	-42.888.402	159.347.946	116.459.543	-100.000	116.359.543		116.359.543
1.25	Kultur und Wissenschaft	-9.278.010	65.379.265	56.101.255	-38	56.101.218		56.101.218
1.31	Soziale Leistungen	-285.497.352	489.975.349	204.477.996	-76.575	204.401.422		204.401.422
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-120.771.057	344.671.433	223.900.376		223.900.376		223.900.376
1.41	Gesundheitsdienste	-1.027.105	6.214.795	5.187.690		5.187.690		5.187.690
1.42	Sportförderung	-8.523.292	39.743.538	31.220.246		31.220.246		31.220.246
1.51	Räuml. Planung, Entwicklung, Geoinformat.	-6.730.394	22.106.951	15.376.557		15.376.557		15.376.557
1.52	Bauen und Wohnen	-2.714.459	6.289.297	3.574.838		3.574.838		3.574.838
1.53	Ver- und Entsorgung	-52.026.088	34.924.874	-17.101.214	-2.500.000	-19.601.214		-19.601.214
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-38.328.569	98.919.012	60.590.443	4.023.100	64.613.543		64.613.543
1.55	Natur- und Landschaftspflege	-7.443.127	26.972.137	19.529.011	-38	19.528.973		19.528.973
1.56	Umweltschutz	-973.109	3.943.642	2.970.533	15.100	2.985.633		2.985.633
1.57	Wirtschaft und Tourismus	-234.040	7.958.582	7.724.542	-3.500	7.721.042		7.721.042
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.036.306.900	164.543.990	-871.762.910	41.374.600	-830.388.310		-830.388.310
1.71	Stiftungen	-4	26.772	26.768		26.768		26.768
	Gesamt	-1.733.216.709	1.770.143.357	36.926.647	38.731.150	75.657.797		75.657.797

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2024 nach Produktgruppen

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1101	Büro Oberbürgermeister	-283.811	7.373.795	7.089.983		7.089.983		7.089.983
1103	Verwaltungsführung	-13.083	619.943	606.861		606.861		606.861
1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	-630.054	1.509.812	879.758		879.758		879.758
1106	Geschäftsbereichsleitung GB 2.1	-7.198	400.357	393.159		393.159		393.159
1107	Geschäftsbereichsleitung GB 2.2	-14.742	815.523	800.781		800.781		800.781
1108	Geschäftsbereichsleitung GB 3	-157	674.593	674.435		674.435		674.435
1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	-125.230	1.555.254	1.430.024		1.430.024		1.430.024
1110	Gleichstellung /Antidiskriminierung	-9.349	505.796	496.447		496.447		496.447
1111	Beschäftigtenvertretung	-31.118	1.914.041	1.882.922		1.882.922		1.882.922
1112	Rechnungsprüfung	-36.302	2.181.204	2.144.902		2.144.902		2.144.902
1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-8.143	439.835	431.692		431.692		431.692
1114	Personalaus- und fortbildung	-169.879	2.022.585	1.852.706		1.852.706		1.852.706
1115	Personalbetreuung und -abrechnung	-910.557	3.941.347	3.030.790		3.030.790		3.030.790
1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-5.393.969	14.490.612	9.096.643		9.096.643		9.096.643
1119	Recht	-1.724.933	2.988.846	1.263.913		1.263.913		1.263.913
1120	Zentraleinkauf	-21.517	1.099.717	1.078.201		1.078.201		1.078.201
1121	Personalmanagement und Organisation	-28.242	3.033.754	3.005.512		3.005.512		3.005.512
1122	Bürgerbüros	-3.698	181.222	177.524		177.524		177.524
1123	ServiceCenter	-376.457	2.961.736	2.585.279		2.585.279		2.585.279
1124	Konferenzservice	-30.000	37.032	7.032		7.032		7.032
1125	Grundstücksmanagement	-987.005	1.602.619	615.614		615.614		615.614
1126	GMW/Gemeinnütz. Wohnungsbauges.	-5.000.000	9.432.520	4.432.520	-4.000.000	432.520		432.520
1127	Fördermittelmanagement		869.587	869.587		869.587		869.587

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1128	Personalnebenkosten	-487.000	2.195.612	1.708.612		1.708.612		1.708.612
1130	Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	-17.510.000	71.538.451	54.028.451		54.028.451		54.028.451
1134	Mitgliedschaften		470.000	470.000		470.000		470.000
1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf	-428.891	401.592	-27.299		-27.299		-27.299
1137	Informationstechnik	-6.253.223	13.071.327	6.818.104		6.818.104		6.818.104
1138	BGA Informationstechnik	-2.456.918	909.125	-1.547.793	-1.500	-1.549.293		-1.549.293
1139	Zentrale IT-Dienste	-753.556	6.543.784	5.790.228		5.790.228		5.790.228
1140	IT-Kundenservice	-7.268.523	14.241.884	6.973.361		6.973.361		6.973.361
1141	Digitalisierung	-2.298.160	5.915.700	3.617.540		3.617.540		3.617.540
1142	Gesundheit, Arbeitssh., AMD	-59.995	1.107.093	1.047.098		1.047.098		1.047.098
1143	Vergabe, Digitalisierung, Datenschutz	-489.450	1.056.593	567.143		567.143		567.143
1144	Geschäftsbereichsleitung GB 5		1.869.343	1.869.343		1.869.343		1.869.343
1.11	Gesamt	-53.811.160	179.972.233	126.161.073	-4.001.500	122.159.573		122.159.573
1201	Ordnungsangelegenheiten	-18.103.314	13.953.043	-4.150.271		-4.150.271		-4.150.271
1202	Öffentliche Toilettenanlagen	-16.500	389.821	373.321		373.321		373.321
1203	Standesamtsaufsicht/ Schiedsamtsangel.	-4.387	159.726	155.338		155.338		155.338
1204	Verkehrsangelegenheiten	-2.342.926	2.265.851	-77.075		-77.075		-77.075
1207	Einwohner- und Personenstandwesen	-2.668.496	8.387.721	5.719.224		5.719.224		5.719.224
1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	-1.843.947	11.608.501	9.764.554		9.764.554		9.764.554
1210	Statistik	-2.028	206.699	204.671		204.671		204.671
1211	Wahlen	-310.064	777.872	467.808		467.808		467.808
1212	Brandschutz	-3.134.042	40.198.072	37.064.030		37.064.030		37.064.030
1213	Abwehr von Großschadensereignissen	-217.427	724.884	507.457		507.457		507.457

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1214	Rettungsdienst	-34.054.541	35.137.743	1.083.203		1.083.203		1.083.203
1215	Chem.+Veterinäruntersuchungsamt		1.025.000	1.025.000		1.025.000		1.025.000
1216	KFZ-Angelegenheiten	-3.965.971	4.318.610	352.639		352.639		352.639
1.12	Gesamt	-66.663.642	119.153.542	52.489.899		52.489.899		52.489.899
2104	Medienzentrum	-2.655.204	4.516.666	1.861.461		1.861.461		1.861.461
2105	Betreuungsangebote	-16.908.810	20.077.575	3.168.765		3.168.765		3.168.765
2106	Schülerbeförderung	-144	8.515.746	8.515.602		8.515.602		8.515.602
2111	Grundschulen	-17.594.289	50.670.647	33.076.358		33.076.358		33.076.358
2112	Hauptschulen	-254.574	6.444.292	6.189.718		6.189.718		6.189.718
2113	Realschulen	-564.831	9.064.929	8.500.098		8.500.098		8.500.098
2114	Gymnasien	-2.612.950	21.944.987	19.332.037	-95.000	19.237.037		19.237.037
2115	Gesamtschulen	-870.740	16.232.943	15.362.203	-5.000	15.357.203		15.357.203
2116	Förderschulen	-220.433	5.338.497	5.118.064		5.118.064		5.118.064
2117	Berufskollegs	-1.206.427	16.541.663	15.335.236		15.335.236		15.335.236
1.21	Gesamt	-42.888.402	159.347.946	116.459.543	-100.000	116.359.543		116.359.543
2501	Kulturförderung	-260.817	2.385.610	2.124.793		2.124.793		2.124.793
2503	Musik-/Kunstschule	-2.223.400	5.312.877	3.089.477		3.089.477		3.089.477
2504	Bibliothek	-660.379	5.850.358	5.189.979		5.189.979		5.189.979
2505	Archiv	-34.498	1.309.435	1.274.937		1.274.937		1.274.937
2506	Theater und Konzerte	-502.063	27.928.903	27.426.840		27.426.840		27.426.840
2509	Von der Heydt-Museum	-513.392	5.975.526	5.462.134	-38	5.462.096		5.462.096
2510	Museum Industriekultur	-65.936	2.372.762	2.306.827		2.306.827		2.306.827
2512	Zuschuss Berg. VHS Zweckverb.		2.853.000	2.853.000		2.853.000		2.853.000
2513	Tierpark	-5.017.525	11.390.793	6.373.268		6.373.268		6.373.268
1.25	Gesamt	-9.278.010	65.379.265	56.101.255	-38	56.101.218		56.101.218
3101	Unterstützung von Senioren		247.272	247.272		247.272		247.272
3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-7.587	995.356	987.769		987.769		987.769

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3103	Grundsicherung SGB II	-165.475.428	231.637.381	66.161.953		66.161.953		66.161.953
3104	Leistungen nach dem BaföG	-183	599.473	599.289	-40.000	559.289		559.289
3105	Hilfen nach AsylBLG	-13.046.054	33.853.821	20.807.767		20.807.767		20.807.767
3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-14.387	3.300.205	3.285.817		3.285.817		3.285.817
3107	Hilfen bei Wohnproblemen	-15.757	355.657	339.900		339.900		339.900
3108	Hilfen für Wohnungslose	-52.864	127.589	74.725		74.725		74.725
3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	-4.870.629	18.342.638	13.472.009		13.472.009		13.472.009
3110	Schwerbehindertenversorgung	-3.673.282	4.570.860	897.578		897.578		897.578
3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht	-114	332.305	332.191		332.191		332.191
3112	Lstg. n. d. UVG + Heranzieh .außerh.Einricht.	-17.891.009	25.745.574	7.854.565		7.854.565		7.854.565
3114	Sonstige soziale Leistungen		40.000	40.000		40.000		40.000
3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	-110.006	213.418	103.412		103.412		103.412
3116	Zentrum Integr./Bildg., kult. Vielfalt	-4.145.953	8.119.927	3.973.974		3.973.974		3.973.974
3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	-854.938	16.435.957	15.581.020	-36.500	15.544.520		15.544.520
3118	Grundsicherung i .Alter (4. Kap. SGB XII)	-66.706.098	69.198.554	2.492.456		2.492.456		2.492.456
3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	-4.256	7.589.867	7.585.612		7.585.612		7.585.612
3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	-2.904.536	19.344.532	16.439.996		16.439.996		16.439.996
3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	-5.424.129	41.756.467	36.332.339	-75	36.332.264		36.332.264
3122	Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	-285.830	6.378.536	6.092.706		6.092.706		6.092.706
3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	-14.312	789.961	775.649		775.649		775.649
1.31	Gesamt	-285.497.352	489.975.349	204.477.996	-76.575	204.401.422		204.401.422

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-84.113.731	161.761.638	77.647.907		77.647.907		77.647.907
3602	Tagespflege	-3.538.585	19.705.368	16.166.783		16.166.783		16.166.783
3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.104.671	11.484.217	9.379.546		9.379.546		9.379.546
3604	Haus der Jugend Barmen	-357.778	1.108.870	751.092		751.092		751.092
3605	Leist. z. Förd. junger Menschen u. Familien	-30.064.912	144.802.552	114.737.640		114.737.640		114.737.640
3609	Elterngeld	-121	251.527	251.406		251.406		251.406
3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	-328.155	2.932.348	2.604.194		2.604.194		2.604.194
3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	-263.104	2.624.913	2.361.809		2.361.809		2.361.809
1.36	Gesamt	-120.771.057	344.671.433	223.900.376		223.900.376		223.900.376
4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	-1.027.105	6.214.795	5.187.690		5.187.690		5.187.690
1.41	Gesamt	-1.027.105	6.214.795	5.187.690		5.187.690		5.187.690
4201	Bereitstellung/Betrieb ged. Sportanlagen	-1.004.977	8.272.482	7.267.505		7.267.505		7.267.505
4202	Sportförderung	-403.869	4.960.802	4.556.933		4.556.933		4.556.933
4203	Bereitstellung/Betrieb Bäder	-6.181.508	19.808.486	13.626.978		13.626.978		13.626.978
4204	Bereitstellung/Betrieb Freisportanlagen	-932.938	6.701.768	5.768.830		5.768.830		5.768.830
1.42	Gesamt	-8.523.292	39.743.538	31.220.246		31.220.246		31.220.246
5101	Räumliche Planung und Entwicklung	-972.653	3.166.738	2.194.085		2.194.085		2.194.085
5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	-1.559.362	9.069.652	7.510.290		7.510.290		7.510.290
5103	Grundstücksneuordnung	-105.712	1.691.230	1.585.518		1.585.518		1.585.518
5104	Verkehrliche Planung	-74.655	749.514	674.859		674.859		674.859
5110	Projekte Stadtentw.Regionale/Döppersberg		10.000	10.000		10.000		10.000

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	-630.000	725.000	95.000		95.000		95.000
5112	Proj. Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	-2.162.400	2.478.000	315.600		315.600		315.600
5113	Projekt soziale Stadt	-789.012	1.734.896	945.884		945.884		945.884
5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	-186.600	180.000	-6.600		-6.600		-6.600
5117	Bundesgartenschau 2031 - Kernareal		2.001.922	2.001.922		2.001.922		2.001.922
5118	Bundesgartenschau 2031 - Zusätz.Projekte	-250.000	300.000	50.000		50.000		50.000
1.51	Gesamt	-6.730.394	22.106.951	15.376.557		15.376.557		15.376.557
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.494.759	3.712.032	1.217.273		1.217.273		1.217.273
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-106.233	1.094.991	988.758		988.758		988.758
5204	Soziale Wohnraumförderung	-46.282	444.703	398.421		398.421		398.421
5206	Wohnraumsicherung und -versorgung	-66.936	780.841	713.904		713.904		713.904
5207	Wohnungsmarktbeobachtung	-248	256.731	256.482		256.482		256.482
1.52	Gesamt	-2.714.459	6.289.297	3.574.838		3.574.838		3.574.838
5301	Versorgung	-17.000.000		-17.000.000		-17.000.000		-17.000.000
5302	Abfallwirtschaft	-33.451.500	32.723.163	-728.337		-728.337		-728.337
5303	Wasser und Abwasser Wuppertal (WAW)	-1.574.148	1.574.148	0	-2.500.000	-2.500.000		-2.500.000
5304	Koordinierung Abfallwirtsch.	-440	627.563	627.123		627.123		627.123
1.53	Gesamt	-52.026.088	34.924.874	-17.101.214	-2.500.000	-19.601.214		-19.601.214
5401	Öffentliche Verkehrsflächen	-9.893.797	50.544.787	40.650.990	3.100	40.654.090		40.654.090
5402	Verkehrstechnik	-1.984.772	9.462.001	7.477.229		7.477.229		7.477.229
5404	ÖPNV	-250.000	9.587.600	9.337.600		9.337.600		9.337.600
5405	Straßenreinigung und Winterdienst	-10.500.000	18.200.000	7.700.000		7.700.000		7.700.000
5406	Schwebebahn Infrastruktur	-15.700.000	11.124.624	-4.575.376	4.020.000	-555.376		-555.376

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.54	Gesamt	-38.328.569	98.919.012	60.590.443	4.023.100	64.613.543		64.613.543
5501	Öffentliches Grün	-5.266.223	17.427.633	12.161.410	-38	12.161.373		12.161.373
5502	Natur und Landschaft	-66.376	1.454.393	1.388.017		1.388.017		1.388.017
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	-405.560	2.479.892	2.074.332		2.074.332		2.074.332
5504	Gewässerschutz	-1.234.547	4.685.478	3.450.931		3.450.931		3.450.931
5506	Friedhöfe	-470.422	924.741	454.320		454.320		454.320
1.55	Gesamt	-7.443.127	26.972.137	19.529.011	-38	19.528.973		19.528.973
5601	Lärm, Luft, Klima	-166	252.869	252.704		252.704		252.704
5602	Bodenschutz	-140.873	1.062.452	921.579	15.100	936.679		936.679
5603	Umweltbeiträge	-4.036	541.543	537.508		537.508		537.508
5604	Immissionsschutz/ Betriebl.Umweltschutz	-288.568	493.326	204.758		204.758		204.758
5605	Klimaschutz	-539.466	1.593.451	1.053.984		1.053.984		1.053.984
1.56	Gesamt	-973.109	3.943.642	2.970.533	15.100	2.985.633		2.985.633
5701	Wirtschaftsförderung		2.004.600	2.004.600		2.004.600		2.004.600
5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskomm.		883.363	883.363		883.363		883.363
5703	Allgemeine Einrichtungen	-234.040	4.539.269	4.305.229		4.305.229		4.305.229
5704	Anteile an Unternehmen				-3.500	-3.500		-3.500
5705	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH		531.350	531.350		531.350		531.350
1.57	Gesamt	-234.040	7.958.582	7.724.542	-3.500	7.721.042		7.721.042
6101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	-1.020.608.000	163.357.000	-857.251.000	2.000.000	-855.251.000		-855.251.000
6104	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-15.698.900	1.186.990	-14.511.910	39.374.600	24.862.690		24.862.690
1.61	Gesamt	-1.036.306.900	164.543.990	-871.762.910	41.374.600	-830.388.310		-830.388.310
7101	Stiftungsmanagement	-4	26.772	26.768		26.768		26.768
1.71	Gesamt	-4	26.772	26.768		26.768		26.768

Ergebnisplan 2024		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamt		-1.733.216.709	1.770.143.357	36.926.647	38.731.150	75.657.797		75.657.797

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2025 nach Produktbereichen

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PB	Produktbereich	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.11	Innere Verwaltung	-50.415.387	174.401.186	123.985.799	-4.001.500	119.984.299		119.984.299
1.12	Sicherheit und Ordnung	-66.454.786	121.237.668	54.782.882		54.782.882		54.782.882
1.21	Schulträgeraufgaben	-45.093.826	164.012.629	118.918.802	-100.000	118.818.802		118.818.802
1.25	Kultur und Wissenschaft	-9.027.936	66.536.016	57.508.080	-38	57.508.042		57.508.042
1.31	Soziale Leistungen	-295.038.669	508.540.478	213.501.809	-76.575	213.425.234		213.425.234
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-128.800.724	361.140.432	232.339.708		232.339.708		232.339.708
1.41	Gesundheitsdienste	-1.026.542	6.303.076	5.276.534		5.276.534		5.276.534
1.42	Sportförderung	-5.624.745	32.068.812	26.444.067		26.444.067		26.444.067
1.51	Räuml. Planung, Entwicklung, Geoinformat.	-9.318.317	23.783.297	14.464.980		14.464.980		14.464.980
1.52	Bauen und Wohnen	-2.714.013	6.327.239	3.613.226		3.613.226		3.613.226
1.53	Ver- und Entsorgung	-52.026.088	34.935.791	-17.090.297	-2.500.000	-19.590.297		-19.590.297
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-38.194.301	99.297.652	61.103.350	4.023.100	65.126.450		65.126.450
1.55	Natur- und Landschaftspflege	-6.612.761	26.446.176	19.833.415	-38	19.833.378		19.833.378
1.56	Umweltschutz	-705.107	4.054.753	3.349.646	15.100	3.364.746		3.364.746
1.57	Wirtschaft und Tourismus	-221.258	7.979.542	7.758.284	-3.500	7.754.784		7.754.784
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.090.645.700	179.963.240	-910.682.460	46.504.200	-864.178.260		-864.178.260
1.71	Stiftungen	-4	26.713	26.709		26.709		26.709
Gesamt		-1.801.920.165	1.817.054.699	15.134.534	43.860.750	58.995.284		58.995.284

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2025 nach Produktgruppen

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1101	Büro Oberbürgermeister	-173.598	7.295.045	7.121.447		7.121.447		7.121.447
1103	Verwaltungsführung	-13.163	629.458	616.295		616.295		616.295
1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	-1.763.428	2.562.628	799.199		799.199		799.199
1106	Geschäftsbereichsleitung GB 2.1	-7.264	407.487	400.223		400.223		400.223
1107	Geschäftsbereichsleitung GB 2.2	-14.834	826.954	812.120		812.120		812.120
1108	Geschäftsbereichsleitung GB 3	-157	676.099	675.941		675.941		675.941
1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	-46.574	1.571.250	1.524.676		1.524.676		1.524.676
1110	Gleichstellung/ Antidiskriminierung	-9.349	509.400	500.052		500.052		500.052
1111	Beschäftigtenvertretung	-31.459	1.948.835	1.917.376		1.917.376		1.917.376
1112	Rechnungsprüfung	-36.658	2.218.673	2.182.014		2.182.014		2.182.014
1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-8.230	448.495	440.265		440.265		440.265
1114	Personalaus- und fortbildung	-164.154	2.038.425	1.874.271		1.874.271		1.874.271
1115	Personalbetreuung und - abrechnung	-940.505	3.996.841	3.056.336		3.056.336		3.056.336
1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-5.386.913	14.492.603	9.105.690		9.105.690		9.105.690
1119	Recht	-1.724.933	3.008.813	1.283.880		1.283.880		1.283.880
1120	Zentraleinkauf	-21.515	1.827.958	1.806.443		1.806.443		1.806.443
1121	Personalmanagement und Organisation	-28.127	3.060.515	3.032.388		3.032.388		3.032.388
1122	Bürgerbüros	-2.693	181.537	178.844		178.844		178.844
1123	ServiceCenter	-376.338	3.018.912	2.642.575		2.642.575		2.642.575
1124	Konferenzservice	-30.000	37.116	7.116		7.116		7.116
1125	Grundstücksmanagement	-994.005	1.627.845	633.840		633.840		633.840
1126	GMW/Gemeinnütz. Wohnungsbauges.	-5.000.000	9.470.170	4.470.170	-4.000.000	470.170		470.170
1127	Fördermittelmanagement		982.351	982.351		982.351		982.351

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1128	Personalnebenkosten	-497.200	2.241.071	1.743.871		1.743.871		1.743.871
1130	Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	-17.465.000	69.708.451	52.243.451		52.243.451		52.243.451
1134	Mitgliedschaften		470.000	470.000		470.000		470.000
1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf	-428.891	424.066	-4.825		-4.825		-4.825
1137	Informationstechnik	-3.277.604	9.827.796	6.550.192		6.550.192		6.550.192
1138	BGA Informationstechnik	-2.434.151	819.408	-1.614.743	-1.500	-1.616.243		-1.616.243
1139	Zentrale IT-Dienste	-745.253	6.595.612	5.850.359		5.850.359		5.850.359
1140	IT-Kundenservice	-6.055.124	13.021.390	6.966.267		6.966.267		6.966.267
1141	Digitalisierung	-2.188.679	5.326.713	3.138.034		3.138.034		3.138.034
1142	Gesundheit, Arbeitssh., AMD	-59.963	1.109.109	1.049.145		1.049.145		1.049.145
1143	Vergabe, Digitalisierung, Datenschutz	-489.626	1.074.553	584.928		584.928		584.928
1144	Geschäftsbereichsleitung GB 5		945.608	945.608		945.608		945.608
1.11	Gesamt	-50.415.387	174.401.186	123.985.799	-4.001.500	119.984.299		119.984.299
1201	Ordnungsangelegenheiten	-18.066.628	14.135.620	-3.931.008		-3.931.008		-3.931.008
1202	Öffentliche Toilettenanlagen	-16.500	394.910	378.410		378.410		378.410
1203	Standesamtsaufsicht/ Schiedsamtsangel.	-1.108	158.530	157.422		157.422		157.422
1204	Verkehrsangelegenheiten	-2.342.104	2.305.148	-36.957		-36.957		-36.957
1207	Einwohner- und Personenstandwesen	-2.662.409	8.916.671	6.254.262		6.254.262		6.254.262
1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	-1.912.708	11.777.552	9.864.844		9.864.844		9.864.844
1210	Statistik	-2.028	210.532	208.505		208.505		208.505
1211	Wahlen	-310.064	1.361.672	1.051.607		1.051.607		1.051.607
1212	Brandschutz	-3.007.648	40.187.476	37.179.828		37.179.828		37.179.828
1213	Abwehr von Großschadensereignissen	-195.903	1.306.632	1.110.729		1.110.729		1.110.729

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1214	Rettungsdienst	-33.972.217	34.646.596	674.379		674.379		674.379
1215	Chem.+ Veterinäruntersuchungsamt		1.050.000	1.050.000		1.050.000		1.050.000
1216	KFZ-Angelegenheiten	-3.965.469	4.786.329	820.861		820.861		820.861
1.12	Gesamt	-66.454.786	121.237.668	54.782.882		54.782.882		54.782.882
2104	Medienzentrum	-2.529.806	4.395.502	1.865.696		1.865.696		1.865.696
2105	Betreuungsangebote	-19.388.385	23.373.677	3.985.292		3.985.292		3.985.292
2106	Schülerbeförderung	-144	8.872.010	8.871.866		8.871.866		8.871.866
2111	Grundschulen	-17.618.784	50.959.599	33.340.816		33.340.816		33.340.816
2112	Hauptschulen	-241.356	6.525.932	6.284.577		6.284.577		6.284.577
2113	Realschulen	-531.854	9.153.976	8.622.122		8.622.122		8.622.122
2114	Gymnasien	-2.579.238	22.190.524	19.611.285	-95.000	19.516.286		19.516.286
2115	Gesamtschulen	-831.515	16.414.247	15.582.732	-5.000	15.577.732		15.577.732
2116	Förderschulen	-211.526	5.410.910	5.199.384		5.199.384		5.199.384
2117	Berufskollegs	-1.161.219	16.716.251	15.555.032		15.555.032		15.555.032
1.21	Gesamt	-45.093.826	164.012.629	118.918.802	-100.000	118.818.802		118.818.802
2501	Kulturförderung	-260.817	2.206.254	1.945.436		1.945.436		1.945.436
2503	Musik-/Kunstschule	-2.220.641	5.975.851	3.755.211		3.755.211		3.755.211
2504	Bibliothek	-649.228	5.703.353	5.054.125		5.054.125		5.054.125
2505	Archiv	-34.498	1.323.652	1.289.154		1.289.154		1.289.154
2506	Theater und Konzerte	-502.063	28.753.641	28.251.578		28.251.578		28.251.578
2509	Von der Heydt-Museum	-286.812	5.790.860	5.504.048	-38	5.504.011		5.504.011
2510	Museum Industriekultur	-65.902	2.422.197	2.356.295		2.356.295		2.356.295
2512	Zuschuss Berg. VHS Zweckverb.		2.853.000	2.853.000		2.853.000		2.853.000
2513	Tierpark	-5.007.975	11.507.209	6.499.233		6.499.233		6.499.233
1.25	Gesamt	-9.027.936	66.536.016	57.508.080	-38	57.508.042		57.508.042
3101	Unterstützung von Senioren		249.745	249.745		249.745		249.745

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-7.550	1.021.318	1.013.768		1.013.768		1.013.768
3103	Grundsicherung SGB II	-171.732.540	240.660.613	68.928.073		68.928.073		68.928.073
3104	Leistungen nach dem BaföG	-183	608.953	608.770	-40.000	568.770		568.770
3105	Hilfen nach AsylBLG	-11.646.051	34.563.759	22.917.709		22.917.709		22.917.709
3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-13.339	3.358.238	3.344.899		3.344.899		3.344.899
3107	Hilfen bei Wohnproblemen	-15.739	371.904	356.164		356.164		356.164
3108	Hilfen für Wohnungslose	-52.855	134.490	81.635		81.635		81.635
3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	-7.061.150	21.440.137	14.378.987		14.378.987		14.378.987
3110	Schwerbehindertenversorgung	-3.673.202	4.609.686	936.484		936.484		936.484
3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht	-114	334.619	334.505		334.505		334.505
3112	Lstg. n. d. UVG + Heranzieh .außerh.Einricht.	-18.355.544	26.447.176	8.091.632		8.091.632		8.091.632
3114	Sonstige soziale Leistungen		40.000	40.000		40.000		40.000
3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	-110.006	214.363	104.357		104.357		104.357
3116	Zentrum Integr./Bildg., kult. Vielfalt	-4.125.545	8.214.060	4.088.515		4.088.515		4.088.515
3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	-854.837	16.765.315	15.910.477	-36.500	15.873.977		15.873.977
3118	Grundsicherung i .Alter (4. Kap. SGB XII)	-68.757.772	71.511.154	2.753.382		2.753.382		2.753.382
3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	-4.256	7.736.659	7.732.403		7.732.403		7.732.403
3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	-2.904.324	20.625.886	17.721.562		17.721.562		17.721.562
3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	-5.423.529	42.678.653	37.255.124	-75	37.255.049		37.255.049
3122	Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	-285.830	6.143.961	5.858.131		5.858.131		5.858.131

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	-14.303	809.789	795.486		795.486		795.486
1.31	Gesamt	-295.038.669	508.540.478	213.501.809	-76.575	213.425.234		213.425.234
3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-91.378.819	171.364.737	79.985.917		79.985.917		79.985.917
3602	Tagespflege	-3.988.585	22.418.880	18.430.294		18.430.294		18.430.294
3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	-1.972.272	11.357.375	9.385.103		9.385.103		9.385.103
3604	Haus der Jugend Barmen	-356.640	1.124.235	767.595		767.595		767.595
3605	Leist. z. Förd. junger Menschen u. Familien	-30.514.172	148.961.041	118.446.869		118.446.869		118.446.869
3609	Elterngeld	-81	256.148	256.067		256.067		256.067
3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	-327.552	2.981.055	2.653.503		2.653.503		2.653.503
3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	-262.603	2.676.961	2.414.359		2.414.359		2.414.359
1.36	Gesamt	-128.800.724	361.140.432	232.339.708		232.339.708		232.339.708
4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	-1.026.542	6.303.076	5.276.534		5.276.534		5.276.534
1.41	Gesamt	-1.026.542	6.303.076	5.276.534		5.276.534		5.276.534
4201	Bereitstellung/Betrieb ged. Sportanlagen	-1.000.706	8.261.522	7.260.816		7.260.816		7.260.816
4202	Sportförderung	-1.603.500	1.700.930	97.430		97.430		97.430
4203	Bereitstellung/Betrieb Bäder	-2.176.144	15.954.932	13.778.787		13.778.787		13.778.787
4204	Bereitstellung/Betrieb Freisportanlagen	-844.395	6.151.429	5.307.034		5.307.034		5.307.034
1.42	Gesamt	-5.624.745	32.068.812	26.444.067		26.444.067		26.444.067
5101	Räumliche Planung und Entwicklung	-1.110.729	2.555.113	1.444.384		1.444.384		1.444.384
5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	-1.479.233	9.078.658	7.599.425		7.599.425		7.599.425
5103	Grundstücksneuordnung	-105.712	1.720.650	1.614.938		1.614.938		1.614.938
5104	Verkehrliche Planung	-74.531	608.890	534.359		534.359		534.359

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5110	Projekte Stadtentw.Regionale/Döppersberg		10.000	10.000		10.000		10.000
5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	-900.000	1.040.000	140.000		140.000		140.000
5112	Proj. Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	-3.832.500	4.217.600	385.100		385.100		385.100
5113	Projekt soziale Stadt	-1.529.012	2.172.574	643.562		643.562		643.562
5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	-186.600	180.000	-6.600		-6.600		-6.600
5117	Bundesgartenschau 2031 - Kernareal		2.049.812	2.049.812		2.049.812		2.049.812
5118	Bundesgartenschau 2031 - Zusätz.Projekte	-100.000	150.000	50.000		50.000		50.000
1.51	Gesamt	-9.318.317	23.783.297	14.464.980		14.464.980		14.464.980
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.494.759	3.776.672	1.281.913		1.281.913		1.281.913
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-106.233	1.113.534	1.007.301		1.007.301		1.007.301
5204	Soziale Wohnraumförderung	-46.143	452.464	406.321		406.321		406.321
5206	Wohnraumsicherung und -versorgung	-66.689	794.554	727.866		727.866		727.866
5207	Wohnungsmarktbeobachtung	-189	190.015	189.826		189.826		189.826
1.52	Gesamt	-2.714.013	6.327.239	3.613.226		3.613.226		3.613.226
5301	Versorgung	-17.000.000		-17.000.000		-17.000.000		-17.000.000
5302	Abfallwirtschaft	-33.451.500	32.723.530	-727.970		-727.970		-727.970
5303	Wasser und Abwasser Wuppertal (WAW)	-1.574.148	1.574.148	0	-2.500.000	-2.500.000		-2.500.000
5304	Koordinierung Abfallwirtsch.	-440	638.113	637.673		637.673		637.673
1.53	Gesamt	-52.026.088	34.935.791	-17.090.297	-2.500.000	-19.590.297		-19.590.297
5401	Öffentliche Verkehrsflächen	-9.875.465	50.882.030	41.006.565	3.100	41.009.665		41.009.665
5402	Verkehrstechnik	-1.868.837	9.375.574	7.506.737		7.506.737		7.506.737
5404	ÖPNV	-250.000	9.714.600	9.464.600		9.464.600		9.464.600

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5405	Straßenreinigung und Winterdienst	-10.500.000	18.200.000	7.700.000		7.700.000		7.700.000
5406	Schwebebahn Infrastruktur	-15.700.000	11.125.448	-4.574.552	4.020.000	-554.552		-554.552
1.54	Gesamt	-38.194.301	99.297.652	61.103.350	4.023.100	65.126.450		65.126.450
5501	Öffentliches Grün	-4.421.001	16.820.680	12.399.679	-38	12.399.642		12.399.642
5502	Natur und Landschaft	-66.376	1.484.104	1.417.729		1.417.729		1.417.729
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	-402.638	2.442.897	2.040.259		2.040.259		2.040.259
5504	Gewässerschutz	-1.253.577	4.811.626	3.558.048		3.558.048		3.558.048
5506	Friedhöfe	-469.169	886.869	417.700		417.700		417.700
1.55	Gesamt	-6.612.761	26.446.176	19.833.415	-38	19.833.378		19.833.378
5601	Lärm, Luft, Klima	-138	257.746	257.607		257.607		257.607
5602	Bodenschutz	-180.690	1.169.539	988.849	15.100	1.003.949		1.003.949
5603	Umweltbeiträge	-4.033	551.483	547.450		547.450		547.450
5604	Immissionsschutz/ Betriebl.Umweltschutz	-289.043	502.279	213.236		213.236		213.236
5605	Klimaschutz	-231.203	1.573.706	1.342.503		1.342.503		1.342.503
1.56	Gesamt	-705.107	4.054.753	3.349.646	15.100	3.364.746		3.364.746
5701	Wirtschaftsförderung		2.024.600	2.024.600		2.024.600		2.024.600
5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskomm.		891.946	891.946		891.946		891.946
5703	Allgemeine Einrichtungen	-221.258	4.531.646	4.310.388		4.310.388		4.310.388
5704	Anteile an Unternehmen				-3.500	-3.500		-3.500
5705	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH		531.350	531.350		531.350		531.350
1.57	Gesamt	-221.258	7.979.542	7.758.284	-3.500	7.754.784		7.754.784
6101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	-1.070.676.000	178.776.250	-891.899.750	2.000.000	-889.899.750		-889.899.750
6104	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-19.969.700	1.186.990	-18.782.710	44.504.200	25.721.490		25.721.490
1.61	Gesamt	-1.090.645.700	179.963.240	-910.682.460	46.504.200	-864.178.260		-864.178.260

Ergebnisplan 2025		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7101	Stiftungsmanagement	-4	26.713	26.709		26.709		26.709
1.71	Gesamt	-4	26.713	26.709		26.709		26.709
	Gesamt	-1.801.920.165	1.817.054.699	15.134.534	43.860.750	58.995.284		58.995.284

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2024 nach Produktbereichen

Finanzplan 2024		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlung. aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung.
PB	Produktbereich	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.11	Innere Verwaltung	-38.706.014	156.247.923	117.541.909	-14.699.500	74.282.621	59.583.121	177.125.030				17.469.500
1.12	Sicherheit und Ordnung	-64.349.000	101.954.386	37.605.386	-1.664.922	17.122.145	15.457.223	53.062.609				12.070.000
1.21	Schulträgeraufgaben	-37.308.615	152.334.863	115.026.248	-11.463.800	15.530.819	4.067.019	119.093.267				2.900.000
1.25	Kultur und Wissenschaft	-8.217.093	63.259.963	55.042.870	-822.127	4.177.027	3.354.900	58.397.770				10.780.000
1.31	Soziale Leistungen	-285.537.457	486.605.310	201.067.853		11.002.000	11.002.000	212.069.853				
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-119.053.822	340.720.686	221.666.864	-1.354.306	2.271.306	917.000	222.583.864				
1.41	Gesundheitsdienste	-1.012.500	6.008.154	4.995.654		105.850	105.850	5.101.504				
1.42	Sportförderung	-7.939.600	38.646.751	30.707.151	-688.240	1.292.990	604.750	31.311.901				720.000
1.51	Räuml. Planung, Entwicklung, Geoinformat.	-5.298.500	19.334.806	14.036.306	-10.887.021	20.580.500	9.693.479	23.729.785				18.909.446
1.52	Bauen und Wohnen	-2.707.900	5.584.842	2.876.942				2.876.942				
1.53	Ver- und Entsorgung	-54.125.648	34.900.434	-19.225.214		8.850.000	8.850.000	-10.375.214				
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-30.111.750	80.252.520	50.140.770	-5.024.100	41.554.320	36.530.220	86.670.990		1.000.000	1.000.000	23.956.000
1.55	Natur- und Landschaftspf.	-3.633.393	22.689.469	19.056.076	-3.854.860	4.960.960	1.106.100	20.162.176				2.715.000
1.56	Umweltschutz	-967.453	3.846.639	2.879.186		500	500	2.879.686				
1.57	Wirtschaft und Tourismus	-103.600	7.811.391	7.707.791		5.050.000	5.050.000	12.757.791				
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.039.480.500	209.728.190	-829.752.310	-41.893.937		-41.893.937	-871.646.247	-187.500.125	40.583.500	-146.916.625	
1.71	Stiftungen		22.529	22.529				22.529				
	Gesamt	-1.698.552.845	1.729.948.855	31.396.010	-92.352.813	206.781.038	114.428.225	145.824.235	-187.500.125	41.583.500	-145.916.625	89.519.946

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2024 nach Produktgruppen

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1101	Büro Oberbürgermeister	-279.106	7.097.765	6.818.659				6.818.659				
1103	Verwaltungsführung	-12.292	580.350	568.057		11.000	11.000	579.057				
1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	-629.839	1.433.001	803.162				803.162				
1106	Geschäftsbereichsleitung GB 2.1	-7.083	373.677	366.594				366.594				
1107	Geschäftsbereichsleitung GB 2.2	-14.705	711.936	697.231				697.231				
1108	Geschäftsbereichsleitung GB 3		586.215	586.215				586.215				
1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	-105.615	1.425.327	1.319.712		100.000	100.000	1.419.712				
1110	Gleichstellung/ Antidiskriminierung	-9.349	478.147	468.798				468.798				
1111	Beschäftigtenvertretung	-30.909	1.741.641	1.710.732				1.710.732				
1112	Rechnungsprüfung	-36.164	1.842.155	1.805.991		600	600	1.806.591				
1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-7.709	432.791	425.082				425.082				
1114	Personalaus- und fortbildung	-154.823	1.852.077	1.697.255				1.697.255				
1115	Personalbetreuung und - abrechnung	-910.000	3.509.885	2.599.885				2.599.885				
1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-5.384.397	13.003.127	7.618.729				7.618.729				
1119	Recht	-1.724.550	2.836.751	1.112.201				1.112.201				
1120	Zentraleinkauf	-20.750	1.039.761	1.019.011		3.175.000	3.175.000	4.194.011				
1121	Personalmanagement und Organisation	-27.673	2.632.937	2.605.263		270.000	270.000	2.875.263				
1122	Bürgerbüros		171.442	171.442				171.442				
1123	ServiceCenter	-373.400	2.871.583	2.498.183				2.498.183				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1124	Konferenzservice	-30.000	37.032	7.032		10.000	10.000	17.032				
1125	Grundstücksmanagement	-987.000	1.473.922	486.922	-2.500.000	6.400.000	3.900.000	4.386.922				2.500.000
1126	GMW/Gemeinnütz. Wohnungsbauges.	-9.000.000	9.432.520	432.520		38.634.042	38.634.042	39.066.562				
1127	Fördermittel-management		775.643	775.643		500.000	500.000	1.275.643				
1128	Personalneben-kosten	-487.000	2.195.612	1.708.612				1.708.612				
1130	Zentrales Personalkosten- Rest-Budget	-2.010.000	58.143.451	56.133.451				56.133.451				
1134	Mitgliedschaften		470.000	470.000				470.000				
1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf	-428.891	398.074	-30.817				-30.817				
1137	Informationstechnik	-5.145.500	10.819.169	5.673.669	-11.700.000	16.592.000	4.892.000	10.565.669				13.000.000
1138	BGA Informationstechnik	-2.431.050	785.894	-1.645.156				-1.645.156				
1139	Zentrale IT-Dienste	-634.000	6.320.408	5.686.408		371.300	371.300	6.057.708				
1140	IT-Kundenservice	-5.231.500	11.533.840	6.302.340		5.578.879	5.578.879	11.881.219				1.350.000
1141	Digitalisierung	-2.044.228	5.456.936	3.412.708	-499.500	2.639.800	2.140.300	5.553.008				619.500
1142	Stabsstelle Gesundheit, Arbeitssh., AMD	-59.535	1.074.525	1.014.991				1.014.991				
1143	Vergabe/Digitalisierung/ Datenschutz	-488.945	924.080	435.135				435.135				
1144	Geschäftsbereichsleitung GB5		1.786.250	1.786.250				1.786.250				
1.11	Gesamt	-38.706.014	156.247.923	117.541.909	-14.699.500	74.282.621	59.583.121	177.125.030				17.469.500
1201	Ordnungsangelegenheiten	-17.709.500	12.976.947	-4.732.553	-65.455	377.455	312.000	-4.420.553				
1202	Öffentliche Toilettenanlagen	-16.500	382.880	366.380				366.380				
1203	Standesamtsaufsicht/ Schiedsamtsangel.	-1.000	122.844	121.844				121.844				
1204	Verkehrsangelegenheiten	-2.340.000	1.982.615	-357.385				-357.385				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlung. Aus Investitionstätigkeit	Auszahlung. Aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag	Einzahlung. Aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlung. Aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1207	Einwohner- und Personenstandwesen	-2.639.000	7.916.102	5.277.102				5.277.102				
1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	-1.832.225	11.082.501	9.250.276				9.250.276				
1210	Statistik	-2.000	191.085	189.085				189.085				
1211	Wahlen	-310.000	741.440	431.440				431.440				
1212	Brandschutz	-1.608.647	30.534.565	28.925.918	-1.599.467	10.891.357	9.291.890	38.217.808				4.160.000
1213	Abwehr von Großschadensereignissen	-59.600	478.467	418.867		945.000	945.000	1.363.867				
1214	Rettungsdienst	-33.877.228	30.543.941	-3.333.287		4.708.333	4.708.333	1.375.046				7.910.000
1215	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt		1.025.000	1.025.000				1.025.000				
1216	Kfz-Angelegenheiten	-3.953.300	3.976.000	22.700		200.000	200.000	222.700				
1.12	Gesamt	-64.349.000	101.954.386	37.605.386	-1.664.922	17.122.145	15.457.223	53.062.609				12.070.000
2104	Medienzentrum	-2.251.446	3.986.084	1.734.638	-8.604.800	8.604.800	0	1.734.638				2.900.000
2105	Betreuungsangebote	-16.908.615	19.972.177	3.063.562				3.063.562				
2106	Schülerbeförderung		8.499.790	8.499.790				8.499.790				
2111	Grundschulen	-16.045.496	48.741.723	32.696.227	-1.777.000	3.196.633	1.419.633	34.115.860				
2112	Hauptschulen	-32.205	6.175.878	6.143.673		138.643	138.643	6.282.316				
2113	Realschulen	-35.564	8.450.150	8.414.587	-650.000	734.075	84.075	8.498.662				
2114	Gymnasien	-1.810.579	20.890.693	19.080.115	-332.000	1.139.889	807.889	19.888.004				
2115	Gesamtschulen	-52.888	15.243.030	15.190.142		112.104	112.104	15.302.246				
2116	Förderschulen	-52.666	5.115.980	5.063.315	-100.000	1.283.815	1.183.815	6.247.130				
2117	Berufskollegs	-119.157	15.259.356	15.140.200		320.860	320.860	15.461.060				
1.21	Gesamt	-37.308.615	152.334.863	115.026.248	-11.463.800	15.530.819	4.067.019	119.093.267				2.900.000
2501	Kulturförderung	-260.700	2.366.792	2.106.092				2.106.092				
2503	Musik-/Kunstschule	-2.178.770	5.162.483	2.983.713		110.000	110.000	3.093.713				
2504	Bibliothek	-235.300	5.317.396	5.082.096	-420.127	523.927	103.800	5.185.896				
2505	Archiv	-30.050	1.228.700	1.198.650		4.300	4.300	1.202.950				
2506	Theater und Konzerte	-502.063	27.928.903	27.426.840				27.426.840				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. Aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. Aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. Aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. Aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2509	Von der Heydt-Museum	-510.250	5.924.257	5.414.007	-100.000	115.300	15.300	5.429.307				
2510	Museum Industrialisierung	-61.500	2.291.429	2.229.929	-1.000	1.100.500	1.099.500	3.329.429				
2512	Zuschuss Berg.VHS Zweckverb.		2.853.000	2.853.000				2.853.000				
2513	Tierpark	-4.438.460	10.187.003	5.748.543	-301.000	2.323.000	2.022.000	7.770.543				10.780.000
1.25	Gesamt	-8.217.093	63.259.963	55.042.870	-822.127	4.177.027	3.354.900	58.397.770				10.780.000
3101	Unterstützung von Senioren		247.272	247.272		10.650.000	10.650.000	10.897.272				
3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-7.150	979.623	972.473				972.473				
3103	Grundsicherung SGB II	-165.475.428	230.537.381	65.061.953				65.061.953				
3104	Leistungen nach dem BaföG	-40.000	500.887	460.887				460.887				
3105	Hilfen nach AsylBLG	-13.045.434	33.298.510	20.253.076				20.253.076				
3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-10.000	2.968.760	2.958.760				2.958.760				
3107	Hilfen bei Wohnproblemen	-15.550	348.201	332.651				332.651				
3108	Hilfen für Wohnungslose	-52.750	123.468	70.718				70.718				
3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	-4.857.000	18.276.316	13.419.316		345.000	345.000	13.764.316				
3110	Schwerbehinderten- versorgung	-3.671.560	4.368.894	697.334				697.334				
3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht		329.027	329.027				329.027				
3112	Lstg. n. d. UVG + Heranzieh .außerh.Einricht.	-17.890.000	25.568.165	7.678.165				7.678.165				
3114	Sonstige soziale Leistungen		40.000	40.000		7.000	7.000	47.000				
3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	-110.000	209.526	99.526				99.526				
3116	Zentrum Integr./ Bildg., kult. Vielfalt	-4.141.832	8.005.645	3.863.813				3.863.813				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlung. aus Investitionstätigkeit	Auszahlung. aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	-889.434	16.294.471	15.405.037				15.405.037				
3118	Grundsicherung i. Alter (4. Kap. SGB XII)	-66.702.282	69.042.183	2.339.901				2.339.901				
3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	-4.200	7.584.631	7.580.431				7.580.431				
3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	-2.903.539	19.248.422	16.344.883				16.344.883				
3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	-5.421.398	41.474.223	36.052.825				36.052.825				
3122	Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	-285.700	6.373.606	6.087.906				6.087.906				
3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	-14.200	786.100	771.899				771.899				
1.31	Gesamt	-285.537.457	486.605.310	201.067.853		11.002.000	11.002.000	212.069.853				
3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-83.578.600	159.899.058	76.320.458	-232.764	819.764	587.000	76.907.458				
3602	Tagespflege	-3.538.400	19.620.076	16.081.676				16.081.676				
3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	-954.190	10.246.498	9.292.308	-1.121.542	1.348.092	226.550	9.518.858				
3604	Haus der Jugend Barmen	-350.000	1.091.569	741.569		5.000	5.000	746.569				
3605	Leist. z. Förd. junger Menschen u. Familien	-30.050.503	144.178.067	114.127.564				114.127.564				
3609	Elterngeld		230.234	230.234				230.234				
3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	-321.000	2.903.885	2.582.885		97.700	97.700	2.680.585				
3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	-261.129	2.551.299	2.290.170		750	750	2.290.920				
1.36	Gesamt	-119.053.822	340.720.686	221.666.864	-1.354.306	2.271.306	917.000	222.583.864				
4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	-1.012.500	6.008.154	4.995.654		105.850	105.850	5.101.504				
1.41	Gesamt	-1.012.500	6.008.154	4.995.654		105.850	105.850	5.101.504				
4201	Bereitstellung/Betrieb ged. Sportanlagen	-943.550	8.164.056	7.220.506	-28.240	105.490	77.250	7.297.756				
4202	Sportförderung	-400.050	4.932.842	4.532.792				4.532.792				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4203	Bereitstellung/Betrieb Bäder	-6.155.750	19.650.675	13.494.925	-70.000	125.000	55.000	13.549.925				
4204	Bereitstellung/Betrieb Freisportanlagen	-440.250	5.899.177	5.458.927	-590.000	1.062.500	472.500	5.931.427				720.000
1.42	Gesamt	-7.939.600	38.646.751	30.707.151	-688.240	1.292.990	604.750	31.311.901				720.000
5101	Räumliche Planung und Entwicklung	-972.500	3.108.395	2.135.895		45.000	45.000	2.180.895				
5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	-1.470.000	8.022.471	6.552.471		183.000	183.000	6.735.471				
5103	Grundstücksneuordnung	-105.000	1.495.935	1.390.935		5.000	5.000	1.395.935				
5104	Verkehrliche Planung	-73.000	688.440	615.440				615.440				
5110	Proj. Stadtentw. Regionale/Döppersberg		10.000	10.000	-3.108.521	8.000.000	4.891.479	4.901.479				14.318.037
5111	Proj. Stadtentw. – Aktive Stadtzentren	-380.000	475.000	95.000	-2.338.000	2.860.000	522.000	617.000				500.000
5112	Proj. Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	-1.352.400	1.668.000	315.600	-2.708.500	3.110.000	401.500	717.100				1.631.409
5113	Projekt soziale Stadt	-759.000	1.677.863	918.863	-1.566.000	1.950.000	384.000	1.302.863				650.000
5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	-186.600	180.000	-6.600				-6.600				
5117	Buga 2031 – Kernareal		1.958.701	1.958.701		3.037.500	3.037.500	4.996.201				140.000
5118	Buga 2031 – Projekte		50.000	50.000	-1.166.000	1.390.000	224.000	274.000				1.670.000
1.51	Gesamt	-5.298.500	19.334.806	14.036.306	-10.887.021	20.580.500	9.693.479	23.729.785				18.909.446
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.493.800	3.267.776	773.976				773.976				
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-102.500	975.831	873.331				873.331				
5204	Soziale Wohnraumförderung	-45.700	400.711	355.011				355.011				
5206	Wohnraumsicherung und - versorgung	-65.900	702.550	636.650				636.650				
5207	Wohnungsmarkt beobachtung		237.973	237.973				237.973				
1.52	Gesamt	-2.707.900	5.584.842	2.876.942				2.876.942				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5301	Versorgung	-17.000.000		-17.000.000				-17.000.000				
5302	Abfallwirtschaft	-33.051.500	32.723.163	-328.337				-328.337				
5303	Koordinierung Stadtentwässerung	-4.074.148	1.574.148	-2.500.000		8.850.000	8.850.000	6.350.000				
5304	Koordinierung Abfallwirtschaft		603.123	603.123				603.123				
1.53	Gesamt	-54.125.648	34.900.434	-19.225.214		8.850.000	8.850.000	-10.375.214				
5401	Öffentliche Verkehrsflächen	-2.363.000	31.410.224	29.047.224	-3.666.600	25.098.820	21.432.220	50.479.444				17.826.000
5402	Verkehrstechnik	-1.298.750	8.410.072	7.111.322	-357.500	2.305.500	1.948.000	9.059.322				280.000
5404	ÖPNV	-250.000	9.587.600	9.337.600				9.337.600				
5405	Straßenreinigung und Winterdienst	-10.500.000	18.200.000	7.700.000		7.000.000	7.000.000	14.700.000				
5406	Schwebebahn Infrastr.	-15.700.000	12.644.624	-3.055.376	-1.000.000	7.150.000	6.150.000	3.094.624		1.000.000	1.000.000	5.850.000
1.54	Gesamt	-30.111.750	80.252.520	50.140.770	-5.024.100	41.554.320	36.530.220	86.670.990				23.956.000
5501	Öffentliches Grün	-1.747.310	13.680.072	11.932.762	-3.756.624	4.557.624	801.000	12.733.762				2.715.000
5502	Natur und Landschaft	-57.700	1.401.717	1.344.017		10.000	10.000	1.354.017				
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	-204.000	2.147.740	1.943.740	-48.236	98.236	50.000	1.993.740				
5504	Gewässerschutz	-1.233.283	4.633.910	3.400.627		241.300	241.300	3.641.927				
5506	Friedhöfe	-391.100	826.030	434.930	-50.000	53.800	3.800	438.730				
1.55	Gesamt	-3.633.393	22.689.469	19.056.076	-3.854.860	4.960.960	1.106.100	20.162.176				2.715.000
5601	Lärm, Luft, Klima		246.954	246.954				246.954				
5602	Bodenschutz	-140.100	1.046.543	906.443				906.443				
5603	Umweltbeiträge	-250	517.429	517.179				517.179				
5604	Immissionsschutz/ Betriebl. Umweltschutz	-287.700	462.083	174.383		500	500	174.883				
5605	Klimaschutz	-539.403	1.573.630	1.034.227				1.034.227				
1.56	Gesamt	-967.453	3.846.639	2.879.186		500	500	2.879.686				
5701	Wirtschaftsförderung		2.004.600	2.004.600				2.004.600				

Finanzplan 2024		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskomm.		883.363	883.363				883.363				
5703	Allgemeine Einrichtungen	-100.100	4.392.078	4.291.978		1.300.000	1.300.000	5.591.978				
5704	Anteile an Unternehmen	-3.500		-3.500		3.750.000	3.750.000	3.746.500				
5705	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH		531.350	531.350				531.350				
1.57	Gesamt	-103.600	7.811.391	7.707.791		5.050.000	5.050.000	12.757.791				
6101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	-1.020.608.000	165.993.000	-854.615.000	-11.352.937		-11.352.937	-865.967.937				
6104	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-18.872.500	43.735.190	24.862.690	-30.541.000		-30.541.000	-5.678.310	-187.500.125	40.583.500	-146.916.625	
1.61	Gesamt	-1.039.480.500	209.728.190	-829.752.310	-41.893.937		-41.893.937	-871.646.247	-187.500.125	40.583.500	-146.916.625	
7101	Stiftungen		22.529	22.529				22.529				
1.71	Gesamt		22.529	22.529				22.529				
	Gesamt	-1.698.552.845	1.729.948.855	31.396.010	-92.352.813	206.781.038	114.428.225	145.824.235	-187.500.125	41.583.500	-145.916.625	89.519.946

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025 nach Produktbereichen

Finanzplan 2025		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlung aus Investitionstätigkeit	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
PB	Produktbereich	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.11	Innere Verwaltung	-36.597.474	155.118.938	118.521.464	-18.299.500	90.637.058	72.337.558	190.859.022				619.500
1.12	Sicherheit und Ordnung	-64.419.000	104.913.608	40.494.608	-716.037	14.088.900	13.372.863	53.867.471				12.740.000
1.21	Schulträgeraufgaben	-39.888.190	157.422.224	117.534.034	-6.864.250	8.673.269	1.809.019	119.343.053				8.700.000
1.25	Kultur und Wissenschaft	-7.992.093	64.445.905	56.453.812	-3.212.153	9.746.553	6.534.400	62.988.212				26.836.000
1.31	Soziale Leistungen	-295.084.439	505.166.841	210.082.402		11.079.000	11.079.000	221.161.402				
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-127.254.673	357.333.973	230.079.300	-1.224.306	1.943.906	719.600	230.798.900				500.000
1.41	Gesundheitsdienste	-1.012.500	6.095.267	5.082.767		55.850	55.850	5.138.617				
1.42	Sportförderung	-5.103.600	31.039.826	25.936.226	-688.322	1.538.072	849.750	26.785.976				
1.51	Räuml. Planung, Entwicklung, Geoinformat.	-6.749.076	19.887.223	13.138.147	-9.373.600	20.040.000	10.666.400	23.804.547				13.650.000
1.52	Bauen und Wohnen	-2.707.900	5.621.358	2.913.458				2.913.458				
1.53	Ver- und Entsorgung	-54.125.648	34.911.226	-19.214.422		8.400.000	8.400.000	-10.814.422				
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-30.111.750	80.854.586	50.742.836	-3.900.500	45.649.070	41.748.570	92.491.406				48.523.750
1.55	Natur- und Landschaftspfl.	-3.652.738	23.013.143	19.360.405	-3.026.860	4.952.960	1.926.100	21.286.505				550.000
1.56	Umweltschutz	-699.665	3.957.086	3.257.421		500	500	3.257.921				
1.57	Wirtschaft und Tourismus	-103.600	7.850.832	7.747.232		200.000	200.000	7.947.232				
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.093.817.400	230.275.140	-863.542.260	-51.460.454		-51.460.454	-915.002.714	-185.011.056	48.009.050	-137.002.006	
1.71	Stiftungen		22.462	22.462				22.462				
	Gesamt	-1.769.319.746	1.787.929.639	18.609.893	-98.765.982	217.005.138	118.239.156	136.849.049	-185.011.056	48.009.050	-137.002.006	112.119.250

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025 nach Produktgruppen

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1101	Büro Oberbürgermeister	-169.598	7.019.300	6.849.702				6.849.702				
1103	Verwaltungsführung	-12.372	589.818	577.446		11.000	11.000	588.446				
1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	-1.763.214	2.485.527	722.314				722.314				
1106	Geschäftsbereichsleitung GB 2.1	-7.150	380.690	373.540				373.540				
1107	Geschäftsbereichsleitung GB 2.2	-14.797	723.166	708.369				708.369				
1108	Geschäftsbereichsleitung GB 3		587.535	587.535				587.535				
1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	-26.959	1.441.046	1.414.088		100.000	100.000	1.514.088				
1110	Gleichstellung/ Antidiskriminierung	-9.349	481.609	472.261				472.261				
1111	Beschäftigtenvertretung	-31.257	1.775.914	1.744.657				1.744.657				
1112	Rechnungsprüfung	-36.520	1.878.952	1.842.432		600	600	1.843.032				
1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-7.796	441.313	433.517				433.517				
1114	Personalaus- und fortbildung	-154.906	1.873.230	1.718.324				1.718.324				
1115	Personalbetreuung und - abrechnung	-940.000	3.564.449	2.624.449				2.624.449				
1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-5.382.434	13.005.789	7.623.356				7.623.356				
1119	Recht	-1.724.550	2.856.417	1.131.867				1.131.867				
1120	Zentraleinkauf	-20.750	1.767.725	1.746.975		275.000	275.000	2.021.975				
1121	Personalmanagement und Organisation	-27.562	2.658.955	2.631.393		200.000	200.000	2.831.393				
1122	Bürgerbüros		172.748	172.748				172.748				
1123	ServiceCenter	-373.400	2.927.930	2.554.530				2.554.530				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1124	Konferenzservice	-30.000	37.116	7.116				7.116				
1125	Grundstücksmanagement	-994.000	1.498.927	504.927	-6.100.000	4.000.000	-2.100.000	-1.595.073				
1126	GMW/Gemeinnütz. Wohnungsbauges.	-9.000.000	9.470.170	470.170		61.712.958	61.712.958	62.183.128				
1127	Fördermittelmanagement		888.189	888.189		500.000	500.000	1.388.189				
1128	Personalneben-kosten	-497.200	2.241.071	1.743.871				1.743.871				
1130	Zentrales Personalkosten- Rest-Budget	-1.965.000	59.253.451	57.288.451				57.288.451				
1134	Mitgliedschaften		470.000	470.000				470.000				
1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf	-428.891	420.090	-8.801				-8.801				
1137	Informationstechnik	-2.599.500	8.007.631	5.408.131	-11.700.000	16.088.000	4.388.000	9.796.131				
1138	BGA Informationstechnik	-2.431.050	793.750	-1.637.300				-1.637.300				
1139	Zentrale IT-Dienste	-634.000	6.379.560	5.745.560		120.000	120.000	5.865.560				
1140	IT-Kundenservice	-4.731.500	11.162.084	6.430.584		5.430.000	5.430.000	11.860.584				
1141	Digitalisierung	-2.035.098	4.984.326	2.949.228	-499.500	2.199.500	1.700.000	4.649.228				619.500
1142	Stabsstelle Gesundheit, Arbeitssh., AMD	-59.503	1.077.842	1.018.338				1.018.338				
1143	Vergabe/Digitalisierung/ Datenschutz	-489.120	941.729	452.609				452.609				
1144	Geschäftsbereichsleitung GB5		860.887	860.887				860.887				
1.11	Gesamt	-36.597.474	155.118.938	118.521.464	-18.299.500	90.637.058	72.337.558	190.859.022				619.500
1201	Ordnungsangelegenheiten	-17.709.500	13.193.846	-4.515.654	-65.610	302.610	237.000	-4.278.654				
1202	Öffentliche Toilettenanlagen	-16.500	387.969	371.469				371.469				
1203	Standesamtsaufsicht/ Schiedsamtsangel.	-1.000	124.890	123.890				123.890				
1204	Verkehrsangelegenheiten	-2.340.000	2.022.029	-317.971				-317.971				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1207	Einwohner- und Personenstandwesen	-2.639.000	8.449.149	5.810.149				5.810.149				
1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	-1.902.225	11.250.051	9.347.826				9.347.826				
1210	Statistik	-2.000	194.854	192.854				192.854				
1211	Wahlen	-310.000	1.325.090	1.015.090				1.015.090				
1212	Brandschutz	-1.608.647	30.666.560	29.057.913	-650.427	8.880.357	8.229.930	37.287.843				12.740.000
1213	Abwehr von Großschadensereignissen	-59.600	1.083.138	1.023.538		430.000	430.000	1.453.538				
1214	Rettungsdienst	-33.877.228	30.722.924	-3.154.304		4.475.933	4.475.933	1.321.629				
1215	Chemisches und Veterinäruntersuchungs- amt		1.050.000	1.050.000				1.050.000				
1216	Kfz-Angelegenheiten	-3.953.300	4.443.107	489.807				489.807				
1.12	Gesamt	-64.419.000	104.913.608	40.494.608	-716.037	14.088.900	13.372.863	53.867.471				12.740.000
2104	Medienzentrum	-2.251.446	4.014.221	1.762.774	-4.105.250	4.105.250	0	1.762.774				8.700.000
2105	Betreuungsangebote	-19.388.190	23.268.054	3.879.864				3.879.864				
2106	Schülerbeförderung		8.855.949	8.855.949				8.855.949				
2111	Grundschulen	-16.145.496	49.115.177	32.969.681	-1.859.000	2.409.633	550.633	33.520.314				
2112	Hauptschulen	-32.205	6.271.314	6.239.108	-55.000	88.643	33.643	6.272.751				
2113	Realschulen	-35.564	8.572.480	8.536.916	-123.000	429.075	306.075	8.842.991				
2114	Gymnasien	-1.810.579	21.179.505	19.368.926	-251.000	733.889	482.889	19.851.815				
2115	Gesamtschulen	-52.888	15.467.704	15.414.817		112.104	112.104	15.526.921				
2116	Förderschulen	-52.666	5.198.286	5.145.621	-450.000	593.815	143.815	5.289.436				
2117	Berufskollegs	-119.157	15.479.535	15.360.378	-21.000	200.860	179.860	15.540.238				
1.21	Gesamt	-39.888.190	157.422.224	117.534.034	-6.864.250	8.673.269	1.809.019	119.343.053				8.700.000
2501	Kulturförderung	-260.700	2.187.262	1.926.562				1.926.562				
2503	Musik-/Kunstschule	-2.178.770	5.809.471	3.630.701		50.000	50.000	3.680.701				
2504	Bibliothek	-235.300	5.182.389	4.947.089	-390.153	413.953	23.800	4.970.889				
2505	Archiv	-30.050	1.242.637	1.212.587		4.300	4.300	1.216.887				
2506	Theater und Konzerte	-502.063	28.753.641	28.251.578				28.251.578				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2509	Von der Heydt-Museum	-285.250	5.740.611	5.455.361	-100.000	115.300	15.300	5.470.661				
2510	Museum Industrialisierung	-61.500	2.340.601	2.279.101	-1.000	920.000	919.000	3.198.101				
2512	Zuschuss Berg.VHS Zweckverb.		2.853.000	2.853.000				2.853.000				
2513	Tierpark	-4.438.460	10.336.294	5.897.834	-2.721.000	8.243.000	5.522.000	11.419.834				26.836.000
1.25	Gesamt	-7.992.093	64.445.905	56.453.812	-3.212.153	9.746.553	6.534.400	62.988.212				26.836.000
3101	Unterstützung von Senioren		249.745	249.745		10.750.000	10.750.000	10.999.745				
3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-7.150	1.005.519	998.369				998.369				
3103	Grundsicherung SGB II	-171.732.540	239.560.613	67.828.073				67.828.073				
3104	Leistungen nach dem BaföG	-40.000	510.194	470.194				470.194				
3105	Hilfen nach AsylBLG	-11.645.434	34.007.530	22.362.096				22.362.096				
3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-10.000	3.026.833	3.016.833				3.016.833				
3107	Hilfen bei Wohnproblemen	-15.550	364.416	348.866				348.866				
3108	Hilfen für Wohnungslose	-52.750	130.352	77.602				77.602				
3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	-7.050.000	21.375.529	14.325.529		329.000	329.000	14.654.529				
3110	Schwerbehinderten- versorgung	-3.671.560	4.407.059	735.499				735.499				
3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht		331.307	331.307				331.307				
3112	Lstg. n. d. UVG + Heranzieh .außerh.Einricht.	-18.354.870	26.269.475	7.914.605				7.914.605				
3114	Sonstige soziale Leistungen		40.000	40.000				40.000				
3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	-110.000	210.464	100.464				100.464				
3116	Zentrum Integr./Bildg., kult. Vielfalt	-4.121.832	8.098.649	3.976.817				3.976.817				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	-889.434	16.623.510	15.734.076				15.734.076				
3118	Grundsicherung i. Alter (4. Kap. SGB XII)	-68.754.282	71.354.204	2.599.921				2.599.921				
3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	-4.200	7.731.414	7.727.214				7.727.214				
3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	-2.903.539	20.529.478	17.625.939				17.625.939				
3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	-5.421.398	42.395.649	36.974.251				36.974.251				
3122	Hilfe bes. soz. Schwierig. (8.Kap.SGB XII)	-285.700	6.138.991	5.853.291				5.853.291				
3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	-14.200	805.912	791.711				791.711				
1.31	Gesamt	-295.084.439	505.166.841	210.082.402		11.079.000	11.079.000	221.161.402				
3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-90.876.360	169.515.119	78.638.759	-232.764	832.364	599.600	79.238.359				500.000
3602	Tagespflege	-3.988.400	22.333.360	18.344.960				18.344.960				
3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	-954.190	10.251.184	9.296.994	-991.542	1.098.092	106.550	9.403.544				
3604	Haus der Jugend Barmen	-350.000	1.107.928	757.928		5.000	5.000	762.928				
3605	Leist. z. Förd. junger Menschen u. Familien	-30.503.594	148.335.518	117.831.924				117.831.924				
3609	Elterngeld		234.821	234.821				234.821				
3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	-321.000	2.952.981	2.631.981		7.700	7.700	2.639.681				
3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	-261.129	2.603.063	2.341.934		750	750	2.342.684				
1.36	Gesamt	-127.254.673	357.333.973	230.079.300	-1.224.306	1.943.906	719.600	230.798.900				500.000
4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	-1.012.500	6.095.267	5.082.767		55.850	55.850	5.138.617				
1.41	Gesamt	-1.012.500	6.095.267	5.082.767		55.850	55.850	5.138.617				
4201	Bereitstellung/Betrieb ged. Sportanlagen	-943.550	8.159.396	7.215.846	-28.322	80.572	52.250	7.268.096				
4202	Sportförderung	-1.600.050	1.673.244	73.194				73.194				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4203	Bereitstellung/Betrieb Bäder	-2.155.750	15.802.625	13.646.875	-20.000	45.000	25.000	13.671.875				
4204	Bereitstellung/Betrieb Freisportanlagen	-404.250	5.404.562	5.000.312	-640.000	1.412.500	772.500	5.772.812				
1.42	Gesamt	-5.103.600	31.039.826	25.936.226	-688.322	1.538.072	849.750	26.785.976				
5101	Räumliche Planung und Entwicklung	-1.110.576	2.496.331	1.385.755				1.385.755				
5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	-1.420.000	8.116.865	6.696.865		123.900	123.900	6.820.765				
5103	Grundstücksneuordnung	-105.000	1.524.849	1.419.849				1.419.849				
5104	Verkehrliche Planung	-73.000	547.642	474.642				474.642				
5110	Proj. Stadtentw. Regionale/Döppersberg		10.000	10.000		7.000.000	7.000.000	7.010.000				
5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	-400.000	500.000	100.000	-2.680.000	3.265.000	585.000	685.000				
5112	Proj. Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	-2.574.900	2.960.000	385.100	-3.230.600	3.697.600	467.000	852.100				
5113	Projekt soziale Stadt	-879.000	1.495.412	616.412	-1.850.000	2.150.000	300.000	916.412				1.670.000
5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	-186.600	180.000	-6.600				-6.600				
5117	Buga 2031 - Kernareal		2.006.124	2.006.124		1.643.500	1.643.500	3.649.624				1.040.000
5118	Buga 2031 - Projekte		50.000	50.000	-1.613.000	2.160.000	547.000	597.000				10.940.000
1.51	Gesamt	-6.749.076	19.887.223	13.138.147	-9.373.600	20.040.000	10.666.400	23.804.547				13.650.000
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.493.800	3.331.295	837.495				837.495				
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-102.500	994.053	891.553				891.553				
5204	Soziale Wohnraumförderung	-45.700	408.478	362.778				362.778				
5206	Wohnraumsicherung und – versorgung	-65.900	716.273	650.373				650.373				
5207	Wohnungsmarkt- beobachtung		171.260	171.260				171.260				
1.52	Gesamt	-2.707.900	5.621.358	2.913.458				2.913.458				
5301	Versorgung	-17.000.000		-17.000.000				-17.000.000				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5302	Abfallwirtschaft	-33.051.500	32.723.530	-327.970				-327.970				
5303	Koordinierung Stadtentwässerung	-4.074.148	1.574.148	-2.500.000		8.400.000	8.400.000	5.900.000				
5304	Koordinierung Abfallwirtschaft		613.548	613.548				613.548				
1.53	Gesamt	-54.125.648	34.911.226	-19.214.422		8.400.000	8.400.000	-10.814.422				
5401	Öffentliche Verkehrsflächen	-2.363.000	31.764.510	29.401.510	-3.900.500	29.433.570	25.533.070	54.934.580				41.523.750
5402	Verkehrstechnik	-1.298.750	8.530.029	7.231.279		1.865.500	1.865.500	9.096.779				
5404	ÖPNV	-250.000	9.714.600	9.464.600				9.464.600				
5405	Straßenreinigung und Winterdienst	-10.500.000	18.200.000	7.700.000		6.000.000	6.000.000	13.700.000				
5406	Schwebebahn Infrastr.	-15.700.000	12.645.448	-3.054.552		8.350.000	8.350.000	5.295.448				7.000.000
1.54	Gesamt	-30.111.750	80.854.586	50.742.836	-3.900.500	45.649.070	41.748.570	92.491.406				48.523.750
5501	Öffentliches Grün	-1.747.310	13.919.372	12.172.062	-2.928.624	4.504.624	1.576.000	13.748.062				550.000
5502	Natur und Landschaft	-57.700	1.431.092	1.373.392		10.000	10.000	1.383.392				
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	-204.000	2.113.282	1.909.282	-48.236	98.236	50.000	1.959.282				
5504	Gewässerschutz	-1.252.628	4.760.065	3.507.437		206.300	206.300	3.713.737				
5506	Friedhöfe	-391.100	789.331	398.231	-50.000	133.800	83.800	482.031				
1.55	Gesamt	-3.652.738	23.013.143	19.360.405	-3.026.860	4.952.960	1.926.100	21.286.505				550.000
5601	Lärm, Luft, Klima		251.808	251.808				251.808				
5602	Bodenschutz	-180.100	1.153.620	973.520				973.520				
5603	Umweltbeiträge	-250	527.211	526.961				526.961				
5604	Immissionsschutz/ Betriebl. Umweltschutz	-288.175	470.887	182.712		500	500	183.212				
5605	Klimaschutz	-231.140	1.553.560	1.322.420				1.322.420				
1.56	Gesamt	-699.665	3.957.086	3.257.421		500	500	3.257.921				
5701	Wirtschaftsförderung		2.024.600	2.024.600				2.024.600				
5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskomm.		891.946	891.946				891.946				

Finanzplan 2025		Einzahlungen auslaufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlung. aus Investitions- tätigkeit	Auszahlung. aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel überschuss/- fehlbetrag	Einzahlung. aus Finanzierung stätigkeit	Auszahlung. aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
PG	Produktgruppen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5703	Allgemeine Einrichtungen	-100.100	4.402.936	4.302.836		200.000	200.000	4.502.836				
5704	Anteile an Unternehmen	-3.500		-3.500				-3.500				
5705	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH		531.350	531.350				531.350				
1.57	Gesamt	-103.600	7.850.832	7.747.232		200.000	200.000	7.947.232				
6101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	-1.070.676.000	181.412.250	-889.263.750	-12.270.704		-12.270.704	-901.534.454				
6104	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-23.141.400	48.862.890	25.721.490	-39.189.750		-39.189.750	-13.468.260	-185.011.056	48.009.050	-137.002.006	
1.61	Gesamt	-1.093.817.400	230.275.140	-863.542.260	-51.460.454		-51.460.454	-915.002.714	-185.011.056	48.009.050	-137.002.006	
7101	Stiftungen		22.462	22.462				22.462				
1.71	Gesamt		22.462	22.462				22.462				
	Gesamt	-1.769.319.746	1.787.929.639	18.609.893	-98.765.982	217.005.138	118.239.156	136.849.049	-185.011.056	48.009.050	-137.002.006	112.119.250

ANLAGE 4: VORAUSSICHTLICHER STAND DER VERBINDLICHKEITEN

Anlage 4: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten des jeweiligen Haushaltsjahres

(Städtischer Haushalt inkl. der Eigenbetriebe GMW, APH, KIJU, WAW und ESW)

Art der Verbindlichkeiten	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025
Beträge in €				
1. Anleihen	50.000.000	50.000.000	50.000.000	0
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	664.513.610	677.400.000	742.500.000	810.700.000
2.1. von verbundenen Unternehmen				
2.2. von Beteiligungen				
2.3. von Sondervermögen				
2.4. vom öffentlichen Bereich	4.193.003	4.000.000	3.800.000	3.500.000
2.4.1. vom Bund				
2.4.2. vom Land	4.181.090	3.990.000	3.799.997	3.500.000
2.4.3. von Gemeinden (GV)	11.913	10.000	3.000	0
2.4.4. von Zweckverbänden und dergl.				
2.4.5. vom sonstigen öffentlichen Bereich				
2.4.6. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0
2.5. vom privaten Kreditmarkt	660.320.607	673.400.000	738.700.000	807.200.000
2.5.1. von Banken und Kreditinstituten	660.320.607	673.400.000	738.700.000	807.200.000
2.5.2. von übrigen Kreditgebern				
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	842.868.087	830.000.000	905.500.000	973.000.000
3.1. vom öffentlichen Bereich				
3.2. vom privaten Kreditmarkt	842.868.087	830.000.000	905.500.000	973.000.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		*	*	*
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	27.943.152	*	*	*
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.487.911	*	*	*
7. Sonstige Verbindlichkeiten	265.194.001	*	*	*
8. Erhaltene Anzahlungen	166.833.091	*	*	*
9. Summe aller Verbindlichkeiten	2.019.839.852			

Nachrichtlich:

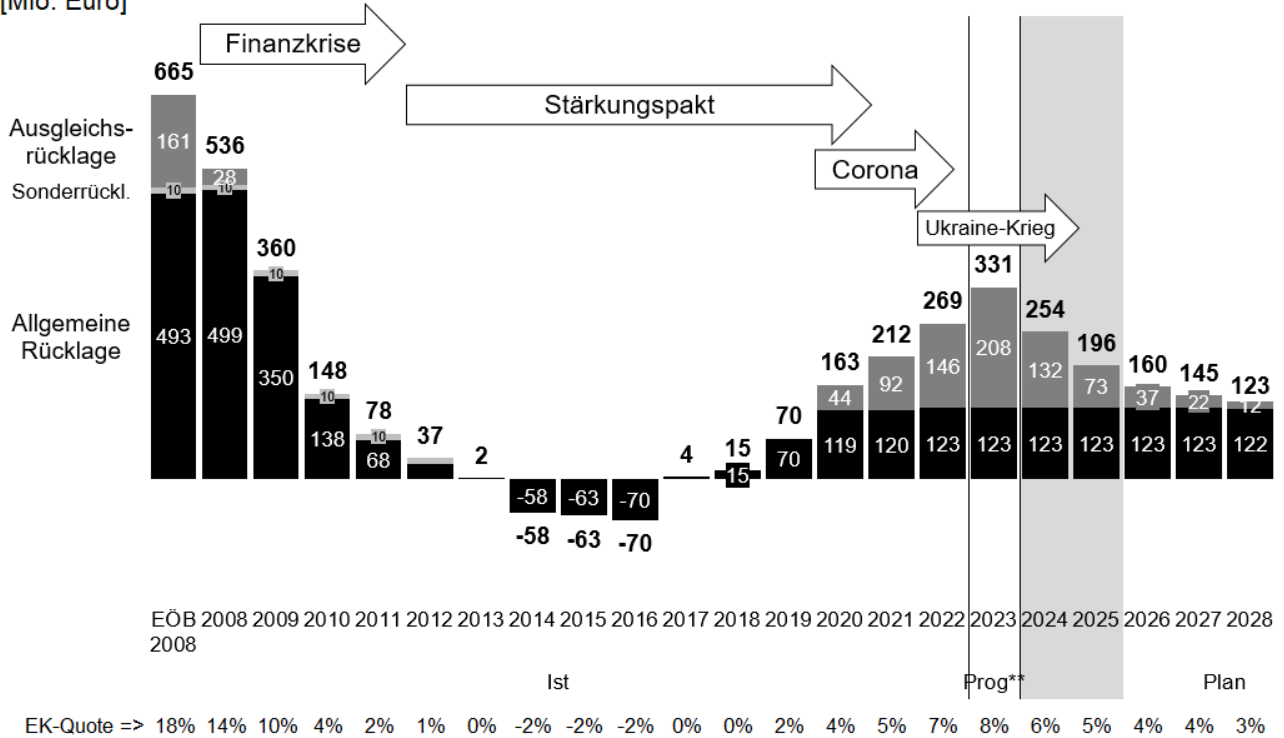
* eine Prognose kann bei diesen Verbindlichkeiten nicht aufgestellt werden

ANLAGE 5: ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

Entwicklung des Eigenkapitals seit 01.01.2008

Eigenkapital-Entwicklung*

[Mio. Euro]



* Eigenkapital per 31.12. nach Verwendungsbeschluss zum Jahresergebnis

** Prognose FinCo 11/2023

EÖB = NKf-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008

Für den Zeitraum 2008 – 2022 sind die IST-Werte dargestellt, ab 2023 die Planwerte.

Prognostizierte/geplante Entwicklung des Eigenkapitals 2023 - 2028

	Eigenkapital	Davon:		
		Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Sonderrücklage
Eigenkapital zum 31.12.2022	268.836.110 €	145.705.429 €	123.130.681 €	0 €
prognostizierter Jahresüberschuss 2023 ¹	+62.200.000 €	+62.200.000 €		
Eigenkapital zum 31.12.2023	331.036.110 €	207.905.429 €	123.130.681 €	0 €
geplanter Jahresfehlbetrag 2024	-75.700.000 €	-75.700.000 €		
Eigenkapital zum 31.12.2024	255.336.110 €	132.205.429 €	123.130.681 €	0 €
geplanter Jahresfehlbetrag 2025	-59.000.000 €	-59.000.000 €		
Eigenkapital zum 31.12.2025	196.336.110 €	73.205.429 €	123.130.681 €	0 €
geplanter Jahresfehlbetrag 2026	-36.600.000 €	-36.600.000 €		
Eigenkapital zum 31.12.2026	159.736.110 €	36.605.429 €	123.130.681 €	0 €
geplanter Jahresfehlbetrag 2027	-14.800.000 €	-14.800.000 €		
Eigenkapital zum 31.12.2027	144.936.110 €	21.805.429 €	123.130.681 €	0 €
geplanter Jahresfehlbetrag 2028	-10.000.000 €	-10.000.000 €		
Eigenkapital zum 31.12.2028	134.936.110 €	11.805.429 €	123.130.681 €	0 €

Ab dem Jahr 2024 entfällt die Isolierungsmöglichkeit nach dem NKF-CUIG. Die Fehlbeträge können durch die Ausgleichsrücklage aufgefangen werden.

¹ lt. Finanzcontrolling Stand 11/2023

ANLAGE 6: VERPFLICHTUNGS- ERMÄCHTIGUNGEN

Anlage 6: Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Beträge in Tsd. €):

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2025	2026	2027	2028
für das Haushaltsjahr 2024:	89.560	71.360	17.550	650
für das Haushaltsjahr 2025	112.130	44.260	48.110	19.760
Summe:	201.690	71.360	61.810	19.760
<u>Nachrichtlich:</u>				
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	115.739	170.324	124.454	113.427

Im Haushaltsplan sind für die Jahre 2024 und 2025 die nachstehenden Verpflichtungsermächtigungen mit der angegebenen Kassenwirksamkeit veranschlagt (Beträge in Tsd. €):

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				
				2025	2026	2027	2028	nach 2028
100	Projekt Döppersberg	2024	14.320	7.000	7.320			
		2025	0					
101	Mehrgenerationen-spielplatz Heubruich	2024	500	500				
		2025	0					
	Deweetscher Garten	2024	1.630	1.260	370			
		2025	0					
	Spielplatz Allensteinerstraße	2024	0					
		2025	600		600			
	Spielplatz Hermannstraße	2024	650	650				
		2025	0					
	Grünfläche Alter Friedhof Sternstraße	2024	0					
		2025	270		270			
101	Spielplatz Dorfwiese	2024	0					
		2025	800		800			
103	Mirker Hain	2024	300	150	150			
		2025	0					
	Hardt Bismarckturm – Ankunftsort Ost	2024	400	400				
		2025	0					
	Hangsicherung Friedr.Ebert-Str.	2024	200	200				
		2025	0					

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				nach 2028
				2025	2026	2027	2028	
103	Else-Lasker-Schüler-Park	2024	0					
		2025	150		150			
	Bredde/Mühlenweg; Hangsicherung	2024	300	300				
		2025	0					
	Nordpark - Sonneninseln	2024	40	40				
		2025	0					
	Nordpark - Wegesystem	2024	80	80				
		2025	400		200	200		
	Mehrgenerationenpark Ronsdorf	2024	450	450				
		2025	0					
	Wuppitzhöhle	2024	950	600	350			
		2025	0					
104	Brücke Waldeckstraße	2024	3.250	3.000	250			
		2025	0					
	Brücke Höfen, 2. BA	2024	750	750				
		2025	16.150		3.350	6.350	6.450	
	Ufermauer Hardtufer	2024	0					
		2025	2.400		1.200	1.200		
	Rampe Am schwarzen Mann	2024	90	90				
		2025	1.320		600	720		
	Brücke Kirchhofstraße	2024	0					
		2025	2.450		1.450	1.000		
	Bembergbrücke, 2. BA ff.	2024	100	100				
		2025	0					
	Brücke Moritzstraße	2024	0					
		2025	130		130			
	Brücke Eiland	2024	0					
		2025	500		250	250		
	Schönebecker Brücke, 2. BA ff.	2024	1.450	750	700			
		2025	0					
	Bartholomäusviadukt, 2. BA ff.	2024	800	500	300			
		2025	0					
	Nördl. Brücke Homann- straße	2024	1.420	220	990	210		
		2025	0					
Brücke Fischertal	2024	880	880					
	2025	3.500		2.500	1.000			

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				nach 2028
				2025	2026	2027	2028	
104	Brücke Hammesberg	2024	600	600				
		2025	0					
	Wichlinghauser Viadukt	2024	0					
		2025	440		100	100	240	
	Brücke Leibuschstraße	2024	160	160				
		2025	0					
	Brücke Gruitener Straße	2024	0					
		2025	960		720	240		
	Brücke Farbmühle	2024	400	400				
		2025	0					
	Stützmauer Clausenstraße	2024	260	260				
		2025	0					
	Unterdörnen	2024	200	200				
		2025	0					
	Erbschlö	2024	40	40				
		2025	0					
	Sanderstraße/Schönebecker Straße	2024	1.040	1.040				
		2025	0					
	Am Unterbarmer Friedhof	2024	150	150				
		2025	0					
	Hütterstraße	2024	0					
		2025	250		250			
	Zeughausstraße	2024	400	400				
		2025	0					
	Pahlkestraße/in den Birken	2024	0					
		2025	200		200			
	Vogelsangstraße	2024	0					
		2025	250		250			
	Bleicherstraße/Steinweg	2024	0					
		2025	570		570			
	Märkische Straße	2024	0					
		2025	400		400			
	Eichenhofer Weg Gehwegneuerstellung	2024	0					
		2025	270		270			
	Goldammerstr. Wohnanlage Heubruch	2024	0					
		2025	1.000		250	750		

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				nach 2028
				2025	2026	2027	2028	
104	NBT Lückenschluss	2024	880	700	180			
	Am Diek	2025	0					
	Nevigeser Straße 2. BA	2024	0					
		2025	300		300			
	Gerdastraße	2024	300	300				
		2025	0					
	Rather Str./Kohlfurther Str..	2024	150	150				
		2025	0					
	Wohnerschl. Liebigstr./Stichstr.	2024	350	350				
		2025	0					
	Umfeldgestaltung Loher Kreuz Konzepters.	2024	150	150				
		2025	1.370				950	420
	Radweg Hatzfeldtrasse	2024	1.790	1.790				
		2025	3.820			1.520	1.340	960
	Hardtufer (Parallelachse B7 RVK)	2024	600	600				
		2025	1.000			1.000		
	Waldeckstraße	2024	0					
		2025	1.050			50	500	500
	Am Eckbusch/Ringelbusch (inkl. BHS)	2024	250	250				
		2025	0					
	Frielinghausen	2024	150	150				
		2025	0					
	Winchenbachstr.	2024	400	400				
		2025	0					
	LAP_Fahrbahnsan. Varresbecker Str.	2024	0					
		2025	1.280			50	580	650
	LAP_Nützenberger Straße	2024	600	600				
		2025	0					
	Kuhler Viadukt	2024	0					
		2025	1.200			400	400	400
	Sanierung Futtermauer Bramdelle (NBT)	2024	240	240				
		2025	720			240	240	240
	Parkleitsystem Elberfeld - Onstreet-Park	2024	280	280				
		2025	0					
202	TfK Leibusch 37	2024	0					
		2025	200			100	100	

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				nach 2028
				2025	2026	2027	2028	
202	TfK Grafenstr.	2024	0					
		2025	300		150	150		
206	Digitalpakt Schule	2024	2.900	2.900				
		2025	8.700		2.900	2.900	2.900	
209	Sportplatz Rudolfstraße	2024	170	170				
		2025	0					
	Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	2024	70	70				
		2025	0					
	Kunstrasenkleinspielfeld Löhreren	2024	300	300				
		2025	0					
	Uellendahl Modernisierung	2024	190	190				
		2025	0					
215	Elefantenanlage, 1. BA	2024	4.650	4.650				
		2025	26.840		6.700	15.140	5.000	
	CO2-neutrale Energieversorgung im Zoo	2024	6.130	3.520	2.170	440		
		2025	0					
300	Buga – Zusätzliche Projekte	2024	200	200				
		2025	0					
	101_BUGA - Kernareal	2024	0					
		2025	800		400	400		
	104_BUGA - Kernareal	2024	140	140				
		2025	140		140			
	101_BUGA - Zusätzl. Projekte	2024	0					
		2025	8.540		590	7.950		
	104_BUGA - Zusätzl. Projekte	2024	1.470	1.470				
		2025	2.400		2.400			
	105_BUGA - Kernareal	2024	0					
		2025	100		100			
304	Krankentragen	2024	2.400	1.200	1.200			
		2025	0					
	HLF20 (7 Stück)	2024	0					
		2025	4.000		1.500	2.500		
	Logistik-LKW_(2 Stück)	2024	600	600				
		2025	0					
	GW-Öl_(1 Stück)	2024	550	550				
		2025	0					

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				nach 2028
				2025	2026	2027	2028	
304	ELW2_(1 Stück)	2024	1.000	1.000				
		2025	0					
	DL(A)K 23/12_(3 Stück)	2024	0					
		2025	2.910		2.910			
	ÖSF_(1 Stück)	2024	0					
		2025	1.100		1.100			
	RW_(1 Stück)	2024	0					
		2025	800		400	400		
	TLF_(2 Stück)	2024	0					
		2025	1.100		550	550		
	LF10_(1 Stück)	2024	0					
		2025	530		530			
	KTW_2025_(6 Stück)	2024	900	900				
		2025	0					
	KTW_2026_(2 Stück)	2024	310	0	310			
		2025	0					
	RTW_Umsetzer_2025_(20 Stück)	2024	4.300	2.150	2.150			
		2025	0					
	Austausch HRT	2024	1.000	500	500			
		2025	0					
	Austausch HRT ATEX	2024	250	250				
		2025	0					
	Fahrzeugladeschalen	2024	260	130	130			
		2025	0					
	Austausch MRT inkl. Einbau	2024	460	230	230			
		2025	0					
	Programmierstationen (Funk)	2024	40	40				
		2025	0					
	Ausstattung Atemschutzwerkstatt	2024	0					
		2025	300		300			
	Ausstattung für Erweiterung LS pauschal	2024	0					
		2025	2.000		2.000			
402	Breitbandausbau Graue Flecken	2024	13.000	13.000				
		2025	0					
	Einführung S4 Hana	2024	1.350	1.200	150			
		2025	0					

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				nach 2028
				2025	2026	2027	2028	
403	Smart Cities Phase B	2024	620	620				
		2025	620		620			
	Modernisierung Schwebebahngerüst	2024	5.850	5.850				
		2025	7.000			2.800	2.200	2.000
	Gewerbeersch. Varresbeck Süd/Dt. Ring	2024	800	800				
		2025	0					
	Gewerbeersch. Bahnstr./Buntenbeck	2024	1.700	1.700				
		2025	0					

ANLAGE 7:

**ERGEBNISRECHNUNG, FINANZRECHNUNG,
BILANZ ZUM 31.12.2022 (ENTWURF)**

Ergebnisrechnung zum 31.12.2022 (Entwurf)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2022
			€	€	€	€
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	565.768.745,40	561.772.000,00	566.696.287,64	4.924.287,64
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.804.560,71	497.704.849,56	525.534.363,99	27.829.514,43
3	+	Sonstige Transfererträge	14.035.574,17	12.134.050,00	12.867.269,08	733.219,08
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.224.006,48	104.695.448,36	114.502.527,99	9.807.079,63
5	+	Privatrechtliche Entgelte	41.060.468,64	34.992.900,00	34.060.019,27	-932.880,73
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.951.540,35	274.863.194,00	323.971.968,12	49.108.774,12
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.354.552,24	49.743.465,06	70.219.171,15	20.475.706,09
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	364.070,25	538.000,00	4.850.599,47	4.312.599,47
9		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	1.573.563.518,24	1.536.443.906,98	1.652.702.206,71	116.258.299,73
11	-	Personalaufwendungen	279.905.673,05	310.055.293,00	303.960.658,80	-6.094.634,20
12	-	Versorgungsaufwendungen	43.825.527,41	48.249.800,00	52.663.247,21	4.413.447,21
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.269.513,65	203.967.969,00	208.282.180,38	4.314.211,38
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	41.094.985,28	34.255.472,79	44.491.893,23	10.236.420,44
15	-	Transferaufwendungen	611.223.891,07	643.284.162,00	656.137.328,08	12.853.166,08
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	319.740.307,42	310.001.953,00	337.761.675,10	27.759.722,10
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.506.059.897,88	1.549.814.649,79	1.603.296.982,80	53.482.333,01
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	67.503.620,36	-13.370.742,81	49.405.223,91	62.775.966,72
19	+	Finanzerträge	7.525.767,72	10.864.300,00	9.988.177,33	-876.122,67
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.116.855,13	40.326.850,00	25.442.621,68	-14.884.228,32
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 + 20)	-22.591.087,41	-29.462.550,00	-15.454.444,35	14.008.105,65
22	=	Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	44.912.532,95	-42.833.292,81	33.950.779,56	76.784.072,37
23	+	Außerordentliche Erträge	23.342.817,09	23.300.000,00	35.488.605,07	12.188.605,07
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	1.689.265,40	0,00	3.402.329,92	3.402.329,92
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23+ 24)	21.653.551,69	23.300.000,00	32.086.275,15	8.786.275,15
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	66.566.084,64	-19.533.292,81	66.037.054,71	85.570.347,52
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW						
27	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	204.450,95	0,00	362.492,12	362.492,12
28	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	391.589,43	0,00	213.939,07	213.939,07
29	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	435.781,17	0,00	789.060,30	789.060,30
30	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	2.032.433,17	0,00	1.304.452,19	1.304.452,19
31	=	Verrechnungssaldo	-1.872.173,96	0,00	-1.517.081,30	-1.517.081,30

Finanzrechnung zum 31.12.2022 (Entwurf)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2022
			€	€	€	€
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	557.178.957,72	561.772.000,00	545.124.751,91	-16.647.248,09
2	+	Zuwendungen und allgemeine	480.034.408,00	476.610.246,00	496.193.932,93	19.583.686,93
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	13.013.521,84	12.134.050,00	12.449.991,30	315.941,30
4	+	Öffentlich-rechtliche	99.421.453,97	103.274.538,00	110.586.517,45	7.311.979,45
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.111.648,41	34.992.900,00	35.242.755,08	249.855,08
6	+	Kostenerstattungen und	274.090.761,45	274.863.194,00	304.218.016,87	29.354.822,87
7	+	Sonstige Einzahlungen	35.815.037,61	36.475.390,00	38.306.566,97	1.831.176,97
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.657.619,68	10.864.300,00	9.976.135,08	-888.164,92
9	=	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.505.323.408,68	1.510.986.618,00	1.552.098.667,59	41.112.049,59
10	-	Personalauszahlungen	250.907.539,75	280.430.293,00	266.728.590,53	-13.701.702,47
11	-	Versorgungsauszahlungen	42.043.978,63	42.749.800,00	42.693.440,98	-56.359,02
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.955.866,57	196.092.738,00	188.350.163,48	-7.742.574,52
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.603.130,73	40.326.850,00	24.653.608,34	-15.673.241,66
14	-	Transferauszahlungen	597.033.442,51	643.284.162,00	653.086.286,33	9.802.124,33
15	-	Sonstige Auszahlungen	294.471.267,77	308.389.153,00	300.057.677,64	-8.331.475,36
16	=	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.392.015.225,96	1.511.272.996,00	1.475.569.767,30	-35.703.228,70
17	=	Ergebnis aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit (=Zeilen 9 - 16)	113.308.182,72	-286.378,00	76.528.900,29	76.815.278,29
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.469.500,47	37.590.085,00	30.659.156,31	-6.930.928,69
19	+	Veräußerung von Sachanlagen	1.581.412,11	3.500.000,00	457.289,92	-3.042.710,08
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	15.000.000,00		-15.000.000,00
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	741.340,52	550.000,00	467.341,60	-82.658,40
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.202.928,30	23.395.000,00	21.663.465,40	-1.731.534,60
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.995.181,40	80.035.085,00	53.247.253,23	-26.787.831,77
24	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	268.069,47	200.000,00	126.484,31	-73.515,69
25	-	Baumaßnahmen	22.982.449,53	52.325.900,00	17.611.128,78	-34.714.771,22
26	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.860.031,05	30.779.277,00	23.159.507,79	-7.619.769,21
27	-	Erwerb von Finanzanlagen	5.000.000,00	3.310.000,00	2.500.000,00	-810.000,00
28	-	Aktivierbare Zuwendungen	668.199,11	874.000,00	619.639,53	-254.360,47
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	12.500.000,00	51.030.500,00	32.560.000,00	-18.470.500,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.278.749,16	138.519.677,00	76.576.760,41	-61.942.916,59
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeile 23 - 30)	-8.283.567,76	-58.484.592,00	-23.329.507,18	35.155.084,82
32	=	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Zeilen 17 + 31)	105.024.614,96	-58.770.970,00	53.199.393,11	111.970.363,11

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2022
			€	€	€	€
33	+	Aufnahme und Rückfluss von Darlehen	27.812.384,62	56.207.392,00	42.782.471,40	-13.424.920,60
34	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.306.000.000	39.300.000,00	1.407.900.000,00	1.368.600.000,00
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	29.817.343,00	36.883.000,00	30.742.728,11	-6.140.271,89
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.400.600.000	0,00	1.472.200.000,00	1.472.200.000,00
37	=	Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 33 bis 36)	-96.604.958,38	58.624.392,00	-52.260.256,71	-110.884.648,71
38	=	Änderung Finanzmittelbestand (=Zeilen 32 + 37)	8.419.656,58	-146.578,00	939.136,40	1.085.714,40
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.318.296,09	0,00	4.598.405,25	4.598.405,25
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-7.139.547,42	0,00	-4.626.218,16	-4.626.218,16
41	=	Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)	4.598.405,25	-146.578,00	911.323,49	1.057.901,49

Bilanz zum 31.12.2022 (Entwurf)

AKTIVA	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	64.586.540,09	29.163.785,62
1. Anlagevermögen	3.660.490.282,50	3.643.246.108,10
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.500.987,57	5.976.438,10
1.2 Sachanlagevermögen	1.925.730.371,31	1.919.536.561,49
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	161.575.387,59	162.723.670,81
1.2.1.1 Grünflächen	113.581.664,46	113.627.831,20
1.2.1.2 Ackerland	4.533.659,43	4.533.659,43
1.2.1.3 Wald und Forsten	9.443.272,55	9.415.028,47
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	34.016.791,15	35.147.151,71
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	37.815.488,72	39.096.838,87
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.808.860,92	1.812.489,09
1.2.2.2 Schulen	993.752,74	1.202.314,72
1.2.2.3 Wohnbauten	183.220,00	183.220,00
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	34.829.655,06	35.898.815,06
1.2.3 Infrastrukturvermögen	558.364.231,90	554.124.662,93
1.2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	227.290.873,50	227.087.812,77
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	77.963.389,18	67.855.877,21
1.2.3.3 Gleisanlagen	115.345.884,40	117.241.475,88
1.2.3.4 Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	41.668,63	55.558,18
1.2.3.5 Straßennetz, Wege, Plätze	126.923.568,74	138.372.417,48
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	10.798.847,45	3.511.521,41
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	896.307.835,11	896.101.039,29
1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	19.725.408,27	19.624.607,21
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.386.218,71	50.032.565,86
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	190.555.801,01	197.833.176,52
1.3 Finanzanlagen	1.728.258.923,62	1.717.733.108,51
1.3.1 Anteile an verb. Unternehmen	758.295.730,84	758.295.730,84
1.3.2 Beteiligungen	8.242.584,36	8.241.640,45
1.3.3 Sondervermögen	384.162.577,52	385.272.115,79
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	106.003.312,04	103.254.812,04
1.3.5 Ausleihungen	471.554.718,86	462.668.809,39
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.341.119,17	3.141.119,17
1.3.5.2 an Beteiligungen	7.209,69	7.669,83
1.3.5.3 an Sondervermögen	469.486.314,32	458.620.633,45
1.3.5.4 sonst. Ausleihungen	720.075,68	899.386,94
2. Umlaufvermögen	352.674.678,24	309.746.909,11
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 Ford. und sonstige Vermögensgegen.	351.763.126,30	305.148.275,41
2.2.1 Öfftl.-rech. Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	144.766.777,26	103.528.513,22
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	63.642.859,23	63.697.192,13
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	143.353.489,81	137.922.570,06
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	3,00	3,00
2.4 Liquide Mittel	911.323,49	4.598.405,25
2.5 Liquide Mittel nur Sondervermögen	225,45	225,45
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	26.604.530,76	27.290.946,53
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	4.104.356.031,59	4.009.447.749,36

PASSIVA	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
1. Eigenkapital	268.836.110,81	211.803.851,88
1.1 Allgemeine Rücklage	111.278.636,70	101.550.315,41
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	91.520.419,40	43.687.451,83
1.4 Jahresüberschuss	66.037.054,71	66.566.084,64
2. Sonderposten	892.200.752,13	889.318.121,26
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	443.805.837,93	439.248.114,21
2.2 Sonderposten für Beiträge	8.269.911,99	9.693.189,90
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.116.670,74	3.193.422,33
2.4 Sonstige Sonderposten	437.008.331,47	437.183.394,82
3. Rückstellungen	918.754.415,53	848.387.889,28
3.1 Pensionsrückstellungen	749.992.024,00	726.865.196,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	3.036.385,88	2.969.430,86
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.501.379,28	3.920.452,33
3.4 Sonstige Rückstellungen	161.224.626,37	114.632.810,09
4. Verbindlichkeiten	2.019.839.852,46	2.055.030.361,39
4.1 Anleihen (Anleihe ist zu 100 % dem Liquiditätsbereich zugeordnet)	50.000.000,00	50.000.000,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	664.513.610,51	655.176.719,77
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	4.193.003,45	4.597.935,48
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	660.320.607,06	650.578.784,29
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	842.868.087,47	906.800.116,68
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	27.943.151,86	15.091.275,22
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.487.910,75	5.972.518,75
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	265.194.000,52	259.371.267,14
4.8 Erhaltene Anzahlungen	166.833.091,35	162.618.463,83
5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.724.900,66	4.907.525,55
Bilanzsumme Passiva	4.104.356.031,59	4.009.447.749,36

Bei der in dieser Anlage abgebildeten Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz handelt es sich um den vom Hauptverwaltungsbeamten bestätigten Entwurf (Drucksache VO/0754/23). Die Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss/das Rechnungsprüfungsamt sowie Feststellung des Jahresabschlusses 2022 durch den Rat steht noch aus.

ANLAGE 8:

**ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSPLÄNE UND
NEUESTEN JAHRESABSCHLÜSSE DER
SONDERVERMÖGEN, FÜR DIE
SONDERRECHNUNGEN GEFÜHRT WERDEN**

(EIGENBETRIEBE UND EIGENBETRIEBSÄHNLICHE EINRICHTUNGEN)

Die Stadt Wuppertal hat die nachstehend aufgeführten Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden:

- APH (Alten- und Altenpflegeheime Wuppertal)
- ESW (Eigenbetrieb Straßenreinigung der Stadt Wuppertal)
- GMW (Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal)
- KiJu (Kinder und Jugendwohngruppen der Stadt Wuppertal)
- WAW (Eigenbetrieb Wasser und Abwasser Wuppertal)

Zur wirtschaftlichen Situation wird auf die folgende Übersicht der Finanzbeziehungen sowie auf die nachfolgenden Übersichten je Eigenbetrieb/eigenbetriebsähnlicher Einrichtung zu den Werten des neuesten Jahresabschlusses und den Wirtschaftsplanzahlen 2024 verwiesen.

Finanzbeziehungen (2022) *	von der Stadt an Eigenbetrieb		vom Eigenbetrieb an Stadt	
	Betrag in T€	Erläuterung	Betrag in T€	Erläuterung
APH (2021)	240	Zuschuss "offener Bereich"	1.039	Zins und Tilgung Darlehen
KIJU			14	Zins und Tilgung Darlehen
ESW (2021)			714	Zins und Tilgung Darlehen
WAW (2021)			13.242	Zins und Tilgung Darlehen
			4.397	Gewinnausschüttung
GMW (2020)	250	Zuschuss Brunnen u. Denkmäler	18.761	Zins und Tilgung Darlehen
			5.800	Gewinnausschüttung

* ohne Dienstleistungsverträge im Verwaltungsbereich

Alten- und Altenpflegeheime der Stadt Wuppertal (APH)*Alle Werte in T€*

	IST 2021	PLAN 2024
Umsatzerlöse Pflege, U&V, Invest	35.997	42.697
Umsatzerlöse § 277 HGB	385	389
Beteiligungsergebnis, Zinserträge, Zuschüsse	2.630	441
Sonstige betriebliche Erträge, Ertrag Sonderposten	1.721	2.000
Summe Erträge	40.733	45.527
Materialaufwendungen	11.626	12.125
Personalaufwendungen	23.911	25.652
Abschreibungen	831	1.372
Steuern/Abgaben/Versicherung	335	271
Mieten/Pachten/Leasing	860	584
Instandhaltung	1.125	1.764
Sonstige betriebliche Aufwendungen inkl. Aufwand SoPo	1.999	1.204
Zinsaufwendungen	112	1.061
Summe Aufwendungen	40.799	44.033
Jahresergebnis	-66	1.495

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Alle Werte in T€

	IST 2021	PLAN 2024
Umsatzerlöse	24.271	26.399
Sonstige betriebliche Erträge	395	1.580
Zinserträge	0	470
Summe Erträge	24.666	28.449
Materialaufwendungen	6.231	5.682
Personalaufwendungen	13.314	16.982
Abschreibungen	1.881	2.107
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.873	3.097
Zinsaufwendungen	522	505
Summe Aufwendungen	24.821	28.373
Ergebnis vor Steuern	-155	76
Steueraufwendungen	-18	6
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	137	70

Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal*Alle Werte in T€*

	IST 2020	PLAN 2024
Umsatzerlöse	137.863	170.050
Sonstige betriebliche Erträge	9.490	13.438
Zinserträge	1	301
Summe Erträge	147.354	183.789
Materialaufwendungen	65.535	94.904
Personalaufwendungen	29.081	38.902
Abschreibungen	29.929	32.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.769	7.090
Zinsaufwendungen	5.905	7.079
Summe Aufwendungen	135.219	179.975
Ergebnis vor Steuern	12.135	3.814
Steueraufwendungen	585	674
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	11.550	3.140

Kinder- und Jugendwohngruppen der Stadt Wuppertal (KIJU)

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	8.277	10.300
Sonstige betriebliche Erträge	237	416
Zinserträge	0	1
Summe Erträge	8.514	10.717
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	7.136	8.825
Abschreibungen	78	125
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.350	1.717
Zinsaufwendungen	29	50
Summe Aufwendungen	8.593	10.717
Ergebnis vor Steuern	-79	0
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-79	0

Eigenbetrieb Wasser und Abwasser Wuppertal*Alle Werte in T€*

	IST 2021	PLAN 2024
Umsatzerlöse	175.205	178.312
Sonstige betriebliche Erträge	1.973	190
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	177.178	178.502
Materialaufwendungen	124.508	127.325
Personalaufwendungen	672	651
Abschreibungen	8.421	8.572
Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.057	29.518
Zinsaufwendungen	5.878	5.750
Summe Aufwendungen	168.536	171.816
Ergebnis vor Steuern	8.642	6.686
Steueraufwendungen	30	50
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	8.612	6.636

ANLAGE 9:

**ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSLAGE DER
UNTERNEHMEN, AN DENEN DIE STADT
WUPPERTAL ZU MEHR ALS 20 PROZENT
BETEILIGT IST**

Im Folgenden werden die Finanzbeziehungen zwischen der Stadt und ihren Beteiligungen dargestellt. In der Tabelle sind alle Unternehmen aufgeführt, mit denen die Stadt Finanzbeziehungen (ausgenommen Dienstleistungsverträge im Verwaltungsbereich) unterhält.

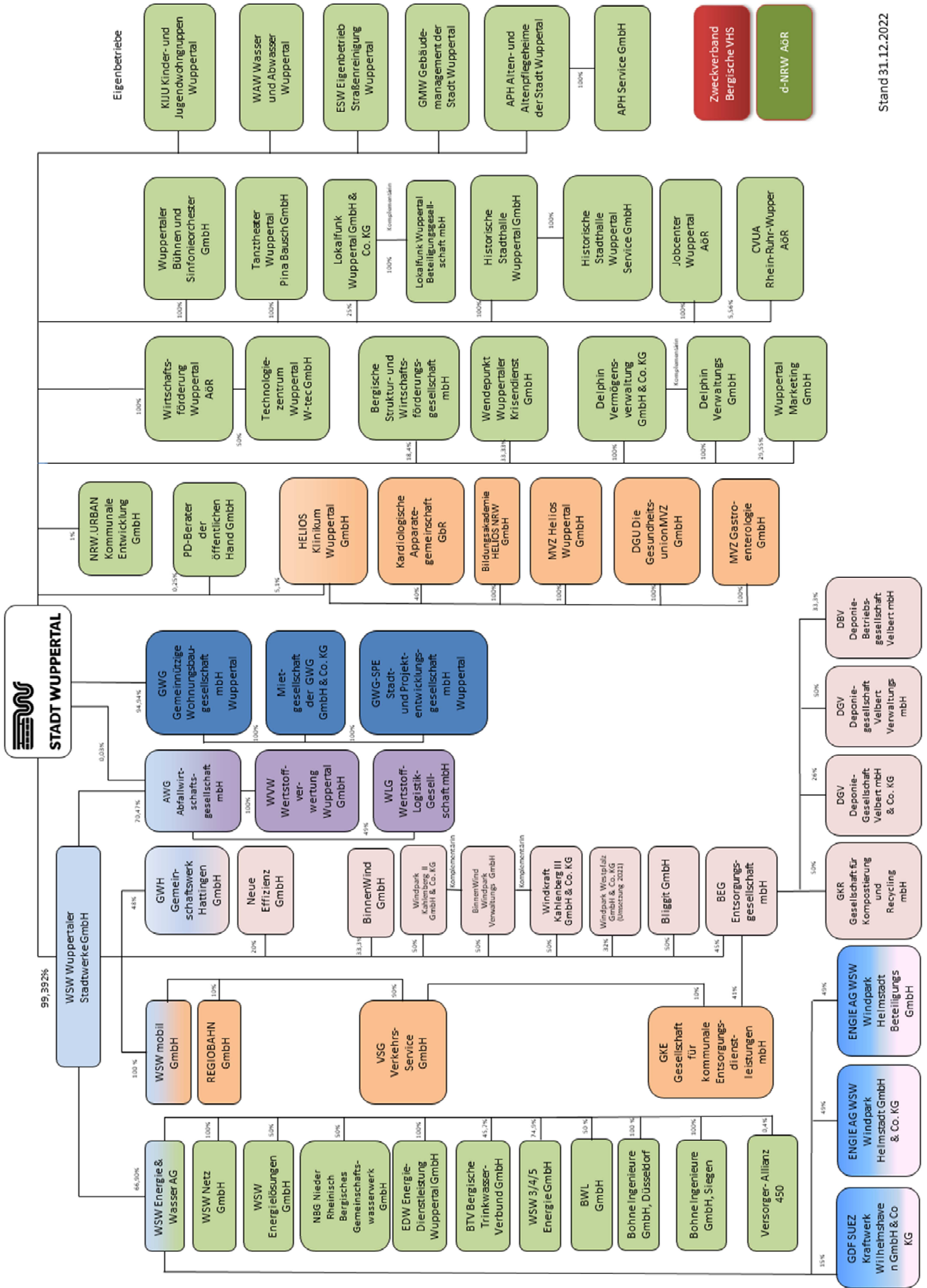
Anschließend folgt die grafische Gesamtübersicht über die Beteiligungen der Stadt Wuppertal.

Die Wirtschaftslage der Unternehmen, an denen die Stadt Wuppertal zu mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, wird in einzelnen Datenblättern je Unternehmen dargestellt. Die Datenblätter enthalten die Jahresergebnisse des jeweils neuesten Jahresabschlusses sowie die Wirtschaftsplanwerte 2024.

Finanzbeziehungen (2022)

(ohne Dienstleistungsverträge im Verwaltungsbereich)

	von der Stadt an Gesellschaft		von der Gesellschaft an Stadt	
	Betrag in T€	Erläuterung	Betrag in T€	Erläuterung
WSW Energie & Wasser AG			18.441	Konzessionsabgabe
WSW mobil GmbH	7.553	Dienstleistungsvertrag Schwebobahn	15.601	Pachtvertrag Schwebobahn
AWG			995	Bürgerschaftsprovision
GWG	800	Zuschuss für DAWI-Leistungen		
Historische Stadthalle Wuppertal GmbH	793	Betriebskostenzuschuss	90	Pachtentgelt
BSWG	307	Betriebskostenzuschuss		
Delphin Vermögensverwaltung GmbH & Co. KG			45	Zins Gesellschafterdarlehen
Wirtschaftsförderung Wuppertal AöR	1.996	Betriebskostenzuschuss		
Wuppertal Marketing GmbH	745	Betriebskostenzuschuss		
Bergische VHS	2.570	Zweckverbandsumlage		
CVUA AöR	999	Entgeltvereinbarung		
Wendepunkt - Wuppertaler Krisendienst GmbH	222	Zuschuss		
Tanztheater Wuppertal Pina Bausch GmbH	3.498	Betriebskostenzuschuss		
Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH	17.081	Betriebskostenzuschuss		



WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Beteiligungsquote: 99,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	63.939	1.800
Sonstige betriebliche Erträge	4.235	7.800
Zinserträge	322	
Summe Erträge	68.496	9.600
Materialaufwendungen	7.110	10.700
Personalaufwendungen	45.890	46.800
Abschreibungen	1.663	4.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.473	11.600
ILV/Umlage		-71.000
Zinsaufwendungen	4.379	5.100
Summe Aufwendungen	72.515	7.200
Beteiligungsergebnis	6.994	18.900
Ergebnis vor Steuern	2.886	21.300
Steueraufwendungen	-316	-700
Außerordentliche Erträge		0
Außerordentliche Aufwendungen		0
Jahresergebnis	3.239	22.000

BWL Bergische Wasser- und Umweltlabor GmbH

Beteiligungsquote: 33,25 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	4.217	4.470
Sonstige betriebliche Erträge	208	155
Zinserträge	3	15
Summe Erträge	4.428	4.640
Materialaufwendungen	624	711
Personalaufwendungen	2.781	3.175
Abschreibungen	278	292
Sonstige betriebliche Aufwendungen	374	451
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	4.057	4.629
Ergebnis vor Steuern	371	11
Steueraufwendungen	125	6
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	246	5

Bliggit GmbH*wurde 2023 veräußert*

Beteiligungsquote: 49,70 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	
Umsatzerlöse	571	
Sonstige betriebliche Erträge	22	
Zinserträge	0	
Summe Erträge	593	
Materialaufwendungen	71	
Personalaufwendungen	606	
Abschreibungen	1.220	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	303	
Zinsaufwendungen	32	
Summe Aufwendungen	2.232	
Steuern	0	
Jahresergebnis	-1.639	

WSW Energie & Wasser AG

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	1.304.219	1.142.200
Sonstige betriebliche Erträge	23.440	23.900
Zinserträge	645	0
Summe Erträge	1.328.304	1.166.100
Materialaufwendungen	1.022.700	831.000
Personalaufwendungen	59.977	62.300
Abschreibungen	22.025	24.600
Sonstige betriebliche Aufwendungen	145.546	97.500
ILV/Umlage	0	44.700
Zinsaufwendungen	4.852	4.700
Summe Aufwendungen	1.255.100	1.064.800
Beteiligungsergebnis	13.952	20.100
Ergebnis vor Steuern	87.156	121.400
Steueraufwendungen	11.702	13.900
Außerordentliche Erträge	0	0
Gewinnabführung	-75.454	0
Jahresergebnis	0	107.500

WSW Netz GmbH

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	158.242	178.349
Sonstige betriebliche Erträge	7.073	71
Zinserträge	150	0
Summe Erträge	165.465	178.420
Materialaufwendungen	127.483	143.707
Personalaufwendungen	19.490	20.798
Abschreibungen	568	874
Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.054	15.576
ILV/Umlage	0	-1.350
Zinsaufwendungen	59	20
Summe Aufwendungen	167.654	179.625
Ergebnis vor Steuern	-2.189	-1.205
Steueraufwendungen	52	36
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Ergebnisabführung	2.241	1.241
Jahresergebnis	0	0

WSW Energielösungen GmbH

Beteiligungsquote: 33,25 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	3	22
Summe Erträge	3	22
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	15	15
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	15	15
Jahresergebnis	-12	7

NBG Niederrheinisch-Bergisches Gemeinschaftswasserwerk GmbH

Beteiligungsquote: 33,25 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	3.608	4.419
Sonstige betriebliche Erträge	6	20
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	3.614	4.439
Materialaufwendungen	2.922	3.686
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	184	208
Sonstige betriebliche Aufwendungen	326	311
Zinsaufwendungen	43	49
Summe Aufwendungen	3.475	4.254
Ergebnis vor Steuern	139	185
Steueraufwendungen	47	62
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	92	123

EDW Energie-Dienstleistung Wuppertal GmbH

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	1	2,5
Summe Erträge	1	2,5
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	13	14
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	13	14
Ergebnisabführung	12	11,5
Jahresergebnis	0	0

BTV Bergische Trinkwasser Verbund GmbH

Beteiligungsquote: 30,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	6.237	8.753
Sonstige betriebliche Erträge	0	13
Zinserträge	1	0
Summe Erträge	6.238	8.766
Materialaufwendungen	6.212	8.728
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	20	22
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	6.232	8.750
Ergebnis vor Steuern	6	16
Steueraufwendungen	0	5
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Ergebnisabführung	-6	-11
Jahresergebnis	0	0

WSW 3/4/5 Energie GmbH

Beteiligungsquote: 49,80 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	236.752	275.877
Sonstige betriebliche Erträge	450	0
Zinserträge	117	0
Summe Erträge	237.319	275.877
Materialaufwendungen	219.929	249.330
Personalaufwendungen	915	941
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	776	2.451
Zinsaufwendungen	3	0
Summe Aufwendungen	221.623	252.722
Ergebnis vor Steuern	15.696	23.155
Steueraufwendungen	513	779
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Ergebnisabführung	-15.183	-22.376
Jahresergebnis	0	0

ENGIE WSW Windpark Helmstadt GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 32,58 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	3.119	2.188
Sonstige betriebliche Erträge	28	0
Zinserträge	9	0
Summe Erträge	3.156	2.188
Materialaufwendungen	502	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	970	1.041
Sonstige betriebliche Aufwendungen	348	482
Zinsaufwendungen	11	7
Steuern	132	74
Summe Aufwendungen	1.963	1.604
Jahresergebnis	1.193	584

ENGIE WSW Windpark Helmstadt Beteiligungs GmbH

Beteiligungsquote: 32,58 %

Alle Werte in T€

	IST 2022
Umsatzerlöse	5
Sonstige betriebliche Erträge	1
Zinserträge	0
Summe Erträge	6
Materialaufwendungen	0
Personalaufwendungen	0
Abschreibungen	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5
Zinsaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	5
Jahresergebnis	1

Prof. Dr.-Ing. Dirk Bohne Ingenieure GmbH, Düsseldorf

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	5.590	5.448
Sonstige betriebliche Erträge	120	0
Zinserträge	3	0
Summe Erträge	5.713	5.448
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	3.041	3.265
Abschreibungen	31	31
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.341	1.180
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	4.413	4.476
Steuern	410	303
Jahresergebnis	890	669

Bohne Ingenieure GmbH, Siegen

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	2.717	3.599
Sonstige betriebliche Erträge	54	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	2.771	3.599
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	1.659	1.505
Abschreibungen	30	150
Sonstige betriebliche Aufwendungen	653	975
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	2.342	2.630
Steuern	141	301
Jahresergebnis	288	668

WSW mobil GmbH

Beteiligungsquote: 99,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	75.320	71.000
Sonstige betriebliche Erträge	29.591	37.700
Zinserträge	1.690	200
Summe Erträge	106.601	108.700
Materialaufwendungen	50.207	38.500
Personalaufwendungen	82.243	85.300
Abschreibungen	7.584	7.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	25.761	29.600
ILV/Umlage	0	21.500
Zinsaufwendungen	1.343	0
Summe Aufwendungen	167.138	181.900
Ergebnis vor Steuern	-60.537	-73.000
Steueraufwendungen	159	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Verlustübernahme	60.696	0
Jahresergebnis	0	-73.000

VSG Verkehrs-Service GmbH

Beteiligungsquote: 89,45 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	3.549	4.258
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	3	24
Beteiligungserträge	8	8
Summe Erträge	3.560	4.258
Materialaufwendungen	3.484	4.217
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	22	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	38	41
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	3.544	4.258
Ergebnis vor Steuern	16	32
Steueraufwendungen	12	10
Beteiligungsergebnis	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	4	22

GKE Gesellschaft für Kommunale Entsorgungsdienstleistungen mbH

Beteiligungsquote: 27,29 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	5.552	5.400
Sonstige betriebliche Erträge	0	125
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	5.552	5.525
Materialaufwendungen	5.333	5.398
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	84	2
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	5.417	5.400
Ergebnis vor Steuern	135	125
Steueraufwendungen	44	38
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	91	87

GWH Gemeinschaftswerk Hattingen GmbH

Beteiligungsquote: 47,71 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Sonstige betriebliche Erträge	57	34
Zinserträge	65	341
Summe Erträge	122	375
Personalaufwendungen	884	19
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	130	109
Zinsaufwendungen	357	132
Summe Aufwendungen	1.371	260
Erträge/Verluste aus Ergebnisübernahme	1.249	-116
Jahresergebnis	0	0

Neue Effizienz GmbH

Beteiligungsquote: 33,5 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	1.470	1.175
Sonstige betriebliche Erträge	58	74
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	1.528	1.249
Materialaufwendungen	67	0
Personalaufwendungen	1.441	1.124
Abschreibungen	55	54
Sonstige betriebliche Aufwendungen	158	189
Zinsaufwendungen	19	27
Summe Aufwendungen	1.740	1.394
Ergebnis vor Steuern	-212	-145
Steueraufwendungen	9	0
Außerordentliche Erträge	0	250
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-221	105

Realer Wandel GmbH*gegründet 2022*

Beteiligungsquote: 33,5 %

Alle Werte in T€

		PLAN 2024
Umsatzerlöse		419
Sonstige betriebliche Erträge		0
Zinserträge		0
Beteiligungserträge		0
Summe Erträge		419
Materialaufwendungen		0
Personalaufwendungen		318
Abschreibungen		2
Sonstige betriebliche Aufwendungen		25
Zinsaufwendungen		0
Summe Aufwendungen		345
Ergebnis vor Steuern		74
Steueraufwendungen		22
Außerordentliche Erträge		0
Außerordentliche Aufwendungen		0
Jahresergebnis		52

BEG Entsorgungsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 44,73 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2022
Umsatzerlöse	298	310
Sonstige betriebliche Erträge	1	0
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	297	295
Summe Erträge	596	605
Materialaufwendungen	298	310
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	135	105
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	433	415
Ergebnis vor Steuern	163	190
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	163	190

BinnenWind GmbH

Beteiligungsquote: 33,10 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	2.500	8.333
Sonstige betriebliche Erträge	7.875	0
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	10.375	8.333
Materialaufwendungen	3.000	1.305
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.875	1.087
Zinsaufwendungen	0	527
Summe Aufwendungen	7.875	2.919
Ergebnis vor Steuern	2.500	5.414
Steueraufwendungen	0	500
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	2.500	4.914

Windpark Westfalz GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 31,8 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	1.900	611
Sonstige betriebliche Erträge	48	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	1.948	611
Materialaufwendungen	247	191
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	320	356
Sonstige betriebliche Aufwendungen	107	0
Zinsaufwendungen	56	73
Summe Aufwendungen	730	620
Steueraufwendungen	149	15
Jahresergebnis	1.069	-9

Windkraft Kahlenberg II GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 49,70 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	1.171	611
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	1.171	611
Materialaufwendungen	95	191
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	356	356
Sonstige betriebliche Aufwendungen	89	0
Zinsaufwendungen	86	73
Summe Aufwendungen	626	620
Steueraufwendungen	74	15
Jahresergebnis	471	-9

Windkraft Kahlenberg III GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 49,70 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	1.047	647
Sonstige betriebliche Erträge	4	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	1.051	647
Materialaufwendungen	94	205
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	301	301
Sonstige betriebliche Aufwendungen	109	0
Zinsaufwendungen	58	42
Summe Aufwendungen	562	548
Steueraufwendungen	41	15
Jahresergebnis	448	84

AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 70,07 %

Alle Werte in T€

	IST 2021	PLAN 2023
Umsatzerlöse	104.614	114.360
Sonstige betriebliche Erträge	2.168	232
Zinserträge	24	25
Beteiligungserträge	500	573
Summe Erträge	107.306	115.190
Materialaufwendungen	43.769	51.928
Personalaufwendungen	31.917	33.515
Abschreibungen	9.834	10.681
Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.042	10.551
Zinsaufwendungen	911	1.154
Summe Aufwendungen	100.473	107.829
Ergebnis vor Steuern	6.833	7.361
Steueraufwendungen	2.155	2.216
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis*	4.678	5.145

* vor Ergebnisabführung

WVW Wertstoffverwertung Wuppertal GmbH

Beteiligungsquote: 70,07 %

Alle Werte in T€

	IST 2021	Plan 2023
Umsatzerlöse	11.709	11.967
Sonstige betriebliche Erträge	51	0
Zinserträge	3	0
Summe Erträge	11.763	11.967
Materialaufwendungen	7.451	2.219
Personalaufwendungen	1.103	1.307
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.234	7.676
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	10.788	11.202
Ergebnis vor Steuern	975	765
Steueraufwendungen	331	219
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	644	546

GWG Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 94,94 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse	29.586	30.689
Sonstige betriebliche Erträge	1.918	2.171
Zinserträge	64	220
Beteiligungserträge	93	0
Summe Erträge	31.661	33.080
Materialaufwendungen	17.514	19.046
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	6.256	6.478
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.274	3.572
Zinsaufwendungen	3.500	3.716
Summe Aufwendungen	30.544	32.812
Ergebnis vor Steuern	1.117	268
Steueraufwendungen	15	15
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	1.102	253

GWG Stadt- und Projektentwicklungsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 94,94 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse	12.305	13.203
Sonstige betriebliche Erträge	624	1.264
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	12.929	14.467
Materialaufwendungen	6.005	7.401
Personalaufwendungen	5.353	5.600
Abschreibungen	1.251	1.293
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.302	1.988
Zinsaufwendungen	326	437
Summe Aufwendungen	15.237	16.719
Ergebnis vor Steuern	-2.308	-2.252
Steueraufwendungen	6	3
Erträge aus Verlustübernahme	2.314	2.255
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	0	0

Wirtschaftsförderung Wuppertal AöR

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse (BgA)	242	109
Sonstige betriebliche Erträge	2.025	2.020
Entnahme Sonderposten für n. rückz. Zuschüsse	0	281
Summe Erträge	2.267	2.410
Materialaufwand	222	255
Personalaufwendungen	1.578	1.808
Abschreibungen	40	16
Sonstige betriebliche Aufwendungen	427	331
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	2.267	2.410
Ergebnis vor Steuern	0	0
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	0	0

Technologiezentrum Wuppertal W-Tec GmbH

Beteiligungsquote: 50 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse	2.326	2.237
Sonstige betriebliche Erträge	26	40
Zinserträge	7	3
Summe Erträge	2.359	2.280
Materialaufwendungen	431	536
Personalaufwendungen	727	795
Abschreibungen	329	321
Sonstige betriebliche Aufwendungen	161	123
Zinsaufwendungen	118	111
Summe Aufwendungen	1.766	1.886
Ergebnis vor Steuern	593	394
Steueraufwendungen	229	194
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	364	200

Wendepunkt – Wuppertaler Krisendienst gGmbH

Beteiligungsquote: 33,33 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Sonstige betriebliche Erträge	225	232
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	225	232
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	197	209
Abschreibungen	4	2
Sonstige betriebliche Aufwendungen	24	23
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	225	232
Jahresergebnis	0	0

Delphin Vermögensverwaltung GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2021	WP 2023
Umsatzerlöse	1.710	1.516
Sonstige betriebliche Erträge	680	2.008
Zinserträge	4	4
Summe Erträge	2.394	3.528
Materialaufwendungen	2.027	4.575
Personalaufwendungen	11	12
Abschreibungen	315	273
Sonstige betriebliche Aufwendungen	190	431
Zinsaufwendungen	63	27
Summe Aufwendungen	2.606	5.318
Ergebnis vor Steuern	-213	-1.790
Steueraufwendungen	61	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-274	-1.790

Delphin Verwaltungs GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2021
Umsatzerlöse	0
Sonstige betriebliche Erträge	3
Zinserträge	0
Summe Erträge	3
Materialaufwendungen	0
Personalaufwendungen	0
Abschreibungen	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1
Zinsaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	1
Ergebnis vor Steuern	2
Steueraufwendungen	0
Außerordentliche Erträge	0
Außerordentliche Aufwendungen	0
Jahresergebnis	2

Historische Stadthalle Wuppertal GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	3.137	2.552
Sonstige betriebliche Erträge	921	1.195
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	4.058	3.747
Materialaufwendungen	448	1.362
Personalaufwendungen	1.066	1.240
Abschreibungen	21	100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.363	1.039
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	3.898	3.741
Ergebnis vor Steuern	160	6
Steueraufwendungen	52	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	108	6

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	944	1.171
Sonstige betriebliche Erträge	24	4
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	968	1.175
Materialaufwendungen	10	0
Personalaufwendungen	854	1.074
Abschreibungen	3	7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	46	57
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	912	1.138
Jahresergebnis*	-54	37

*vor Ergebnisabführung

Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2021/2022	PLAN 2022/2023
Umsatzerlöse	2.065	1.404
Sonstige betriebliche Erträge	21.053	22.128
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	23.118	23.532
Materialaufwendungen	3.392	1.082
Personalaufwendungen	18.457	19.226
Abschreibungen	216	300
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.090	4014
Zinsaufwendungen	23	0
Summe Aufwendungen	24.178	24.622
Ergebnis vor Steuern	-1.060	-1.090
Steueraufwendungen	8	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-1.068	-1.090

Tanztheater Wuppertal Pina Bausch GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2021/2022	PLAN 2023/2024
Umsatzerlöse	1.997	1.748
Sonstige betriebliche Erträge	6.103	5.133
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	8.100	6.881
Materialaufwendungen	1.647	1.514
Personalaufwendungen	4.478	5.297
Abschreibungen	64	70
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.706	0
Zinsaufwendungen	3	0
Summe Aufwendungen	7.898	6.881
Ergebnis vor Steuern	202	0
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	202	0

Wuppertal Marketing GmbH

Beteiligungsquote: 36,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2024
Umsatzerlöse	546	939
Sonstige betriebliche Erträge	955	923
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	1.501	1.862
Materialaufwendungen	426	675
Personalaufwendungen	990	1.230
Abschreibungen	15	16
Sonstige betriebliche Aufwendungen	142	156
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	1.573	2.076
Ergebnis vor Steuern	-72	-215
Steueraufwendungen	1	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	-71	-215

Zweckverband Bergische VHS Solingen-Wuppertal*Alle Werte in T€*

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse	5.293	5.877
Sonstige betriebliche Erträge	4.596	5.225
Zinserträge	27	0
Summe Erträge	9.916	11.102
Materialaufwendungen	2.054	1.947
Personalaufwendungen	4.611	5.244
Abschreibungen	159	210
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.009	3.701
Zinsaufwendungen	83	0
Summe Aufwendungen	9.916	11.102
Jahresergebnis	0	0

Jobcenter Wuppertal

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse	408.557	449.115
Sonstige betriebliche Erträge	53.349	41.401
Zinserträge	6	1
Summe Erträge	461.912	490.517
Materialaufwendungen	1.505	1.537
Personalaufwendungen	46.862	34.274
Abschreibungen	250	152
Sozial- und Transferleistungen	401.547	449.115
Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.683	5439
Zinsaufwendungen	64	0
Summe Aufwendungen	461.912	490.517
Ergebnis vor Steuern	0	0
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	0	0

Lokalfunk Wuppertal GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 25 %

Alle Werte in T€

	IST 2022	PLAN 2023
Umsatzerlöse	1.493	1.453
Sonstige betriebliche Erträge	45	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	1.538	1.453
Materialaufwendungen	932	131
Personalaufwendungen	65	620
Abschreibungen	41	51
Sonstige betriebliche Aufwendungen	332	656
Zinsaufwendungen	3	0
Summe Aufwendungen	1.373	1458
Ergebnis vor Steuern	165	-5
Steueraufwendungen	28	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	137	-5

Lokalfunk Wuppertal Beteiligungsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 25 %

Alle Werte in T€

	IST 2022
Umsatzerlöse	3
Sonstige betriebliche Erträge	0
Zinserträge	0
Summe Erträge	3
Materialaufwendungen	0
Personalaufwendungen	0
Abschreibungen	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1
Steueraufwand	0
Summe Aufwendungen	1
Ergebnis vor Steuern	2
Steueraufwendungen	0
Außerordentliche Erträge	0
Außerordentliche Aufwendungen	0
Jahresergebnis	2

APH Service GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2021	PLAN 2023
Umsatzerlöse	7.249	7.946
Sonstige betriebliche Erträge	519	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	7.768	7.946
Materialaufwendungen	2.281	2.949
Personalaufwendungen	4.740	4.511
Abschreibungen	12	44
Sonstige betriebliche Aufwendungen	314	83
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	7.347	7.587
Ergebnis vor Steuern	421	359
Steueraufwendungen	139	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	282	359

ANLAGE 10: BEZIRKSBEZOGENE HAUSHALTSANSÄTZE

Anlage 10: Übersicht der bezirksbezogenen Haushaltsansätze

Vorbemerkungen

Dem Haushaltsplan ist gemäß § 37 Abs. 4 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i.V.m. § 1 Abs. 2 Nr. 10 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) eine Übersicht mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben beizufügen.

Im Folgenden werden drei Fallgruppen unterschieden:

- 1) Mittel, über deren Verwendungszweck die Bezirksvertretungen im weiteren Vollzug des Haushaltsplanes allein entscheiden können (§ 37 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 11 Abs. 3 Satz 2 der Hauptsatzung der Stadt). Dies betrifft die „Freien Mittel“ wie auch die seit 2019 zusätzlich zur Verfügung gestellte „Unterhaltungspauschale“.
- 2) Konkrete Ansätze des Haushaltsplanes 2024/2025, über deren Verwendung die Bezirksvertretungen auf Vorschlag der Verwaltung (§ 37 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 11 Abs. 3 Satz 1 der Hauptsatzung der Stadt) entscheiden. Dazu zählen:
 - Schulinventar der Grundschulen, soweit sie den Bezirksvertretungen zugewiesen sind
 - Schulwegsicherung
 - Zuschüsse an Sportvereine und -verbände für allgemeine Zwecke und Betriebskostenzuschüsse für Freibäder
 - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens für Sportplätze und Schulsportfreianlagen sowie für Straßen, Wege, Plätze usw.
- 3) Maßnahmen, die Stadtbezirken zugeordnet werden können. Die Zuständigkeit der Bezirksvertretungen (Entscheidungs-, Anhörungs-, Informationsrecht) ergibt sich aus der Gemeindeordnung, Hauptsatzung und Zuständigkeitsordnung.

Zusätzlich zu den hier aufgeführten Haushaltsansätzen werden weitere Maßnahmen in einzelnen Bezirken umgesetzt, die durch die Programme „Sozialer Zusammenhalt“, „Lebendige Zentren“ und „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ finanziert werden; siehe hierzu Anhang G im Vorbericht (Band 1 im Haushaltsplan). Über die von der Verwaltung vorgesehenen Maßnahmen muss der Rat der Stadt noch entscheiden.

Für alle drei Fallgruppen ergibt sich die abschließende Kompetenz aus Gemeindeordnung, Hauptsatzung und Zuständigkeitsordnung. Bei den Einnahmen sind nur die Beträge aufgeführt, die direkt Einzelmaßnahmen zugeordnet werden können. Sie werden mit negativem Vorzeichen dargestellt.

Für die Positionen des GMW sind im Haushaltsplan 2024/2025 lediglich die Ansätze für die Jahre 2024 bis 2026 konkreten Maßnahmen zugeordnet und in dieser Anlage dargestellt. Für weitere Informationen wird auf die Anlage 1 des Vorberichts Teil III, Anhang C verwiesen.

Die veranschlagten Maßnahmen der BUGA sind der Anlage 1 des Vorberichts Teil III, Anhang I zu entnehmen.

Bezirksvertretung Barmen		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Barmen	30.033	30.299	30.568	30.874	31.182
	Unterhaltungspauschale	137.240	137.240	137.240	137.240	137.240
2)	Schulinventar	4.665	4.665	4.665	4.665	4.665
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	19.730	19.927	20.127	20.328	20.531
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	14.475	14.599	14.724	14.871	15.019
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	789.265	759.265	1.939.265	3.289.265	2.089.265
	Zugang Festwerte Tiefbau	300.000	400.000			
	Zugang Festwerte Tiefbau	870.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau	45.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau	10.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau	180.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau		35.000			
	Zugang Festwerte Tiefbau	80.000	80.000	200.000	200.000	50.000
	Zugang Festwerte Tiefbau	20.000				
	Investitionszuweisung Land Tiefbaumaßnahmen					-38.000 110.000
	Investitionszuweisung Land Tiefbaumaßnahmen	-1.422.000 1.423.000				
	Investitionszuweisung Bund Tiefbaumaßnahmen	-745.750 745.750	-1.786.000 1.786.000	-1.520.000 1.520.000	-1.339.500 1.339.500	-964.250 964.250
	Investitionszuweisung Land Tiefbaumaßnahmen		-360.000 600.000	-600.000 1.000.000		
	Tiefbaumaßnahmen		60.000	240.000		
	Investitionszuweisung Land Tiefbaumaßnahmen		-35.000 50.000	-399.000 570.000		
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	750.000	700.000		
	Tiefbaumaßnahmen	280.000	880.000	2.500.000	1.000.000	
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	400.000			
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	260.000			
	Tiefbaumaßnahmen				180.000	300.000
	Tiefbaumaßnahmen			50.000		500.000
	Tiefbaumaßnahmen					30.000
	Tiefbaumaßnahmen	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	525.000	200.000			
3)	Tiefbaumaßnahmen		1.040.000			
	Tiefbaumaßnahmen	50.000	150.000			

Bezirksvertretung Barmen		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
Tiefbaumaßnahmen	Zeughausstraße		400.000			
Tiefbaumaßnahmen	Mallack		30.000			
Tiefbaumaßnahmen	Paracelsusstraße	200.000				
Tiefbaumaßnahmen	Goldammerstr. Wohnanlage Heubrunn			250.000	750.000	
Tiefbaumaßnahmen	Oberbergische Str.- Lückenschluss Gehweg	200.000				
Tiefbaumaßnahmen	Gerdastraße	150.000	300.000			
Tiefbaumaßnahmen	Am Siepken		350.000			
Tiefbaumaßnahmen	Wohnersch. Liebigstr./Stichstr.	50.000	350.000			
Tiefbaumaßnahmen	Umfeldgestaltung Loher Kreuz Konzepters.		150.000		950.000	420.000
Tiefbaumaßnahmen	Winchenbachstr.		400.000			
Tiefbaumaßnahmen	Maut_F-E-Allee-Präsidium			20.000	320.000	
Tiefbaumaßnahmen	Kuhler Viadukt	1.000.000		400.000	400.000	400.000
Tiefbaumaßnahmen	5401_Inv. f. Straßenerneuerung (B)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Tiefbaumaßnahmen	Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	280.000	65.000			
Sportpauschale	Bezirkssportanlage Oberbergische Straße			-280.000		
Tiefbaumaßnahmen	Baseballplatz			450.000		
Sportpauschale	Bezirkssportanlage Oberbergische Straße				-120.000	-180.000
Tiefbaumaßnahmen	Hauptplatz				120.000	180.000
Tiefbaumaßnahmen	Sportplatz Rudolfstraße	140.000	170.000			
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Punktzüge im Opernhaus	509.000	2.193.000			
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Rettungswache Mauerstraße	208.369	225.442	1.014.726		
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Förderprojekt Museum Frühindustrial	1.233.822				

Bezirksvertretung Langerfeld-Beyenburg		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Langerfeld-Beyenburg	12.816	12.930	13.046	13.176	13.308
	Unterhaltungspauschale	127.986	127.986	127.986	127.986	127.986
2)	Schulinventar	2.136	2.136	2.136	2.136	2.136
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	1.752	1.770	1.787	1.805	1.823
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	6.032	6.084	6.136	6.197	6.259
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	147.475	47.475	947.475	1.047.475	647.475
	Tiefbaumaßnahmen		60.000			375.000
	Tiefbaumaßnahmen	60.000	160.000			
	Tiefbaumaßnahmen	60.000	360.000			
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	150.000			
	Tiefbaumaßnahmen					825.000
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden			-1.600.000		
	Tiefbaumaßnahmen	2.000.000				

Bezirksvertretung Cronenberg		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Cronenberg	11.051	11.150	11.250	11.363	11.476
	Unterhaltungspauschale	97.566	97.566	97.566	97.566	97.566
2)	Schulinventar	1.720	1.720	1.720	1.720	1.720
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	6.027	6.087	6.148	6.210	6.272
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	2.413	2.434	2.454	2.479	2.504
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	64.757	64.757	64.757	64.757	64.757
	Tiefbaumaßnahmen		60.000	240.000		
	Tiefbaumaßnahmen			80.000		360.000
	Tiefbaumaßnahmen		50.000	250.000		
	Tiefbaumaßnahmen	300.000	150.000			
	Tiefbaumaßnahmen	1.050.000				
	Tiefbaumaßnahmen	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	150.000				
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Hochbaumaßnahmen			115.000	135.000	

Bezirksvertretung Uellendahl-Katernberg		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel Uellendahl-Katernberg	19.286	19.458	19.632	19.828	20.027
	Unterhaltungspauschale	135.600	135.600	135.600	135.600	135.600
2)	Schulinventar	2.557	2.557	2.557	2.557	2.557
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	11.127	11.238	11.351	11.464	11.579
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	14.475	14.599	14.724	14.871	15.019
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	1.056.010	299.010	49.010	49.010	49.010
	Erstattungen vom Land	-614.533	-1.749.293	-628.833		
	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	554.667	1.590.267	571.667		
	Zuweisungen vom Bund		-1.200.000	-1.800.000		
	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.233.400				
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen		620.000			
	Tiefbaumaßnahmen			200.000	200.000	
	Tiefbaumaßnahmen		50.000	250.000		
	Tiefbaumaßnahmen	2.174.000				
	Tiefbaumaßnahmen		50.000	300.000		
	Tiefbaumaßnahmen	120.000				
	Tiefbaumaßnahmen				150.000	150.000
	Sportpauschale	-150.000				
	Tiefbaumaßnahmen	150.000	185.000			
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	150.000	150.000		

Bezirksvertretung Vohwinkel		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Vohwinkel	16.061	16.204	16.349	16.512	16.678
	Unterhaltungspauschale	109.222	109.222	109.222	109.222	109.222
2)	Schulinventar	2.778	2.778	2.778	2.778	2.778
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	7.573	7.649	7.725	7.803	7.881
	Zuschüsse an übrige Bereiche	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	6.273	6.327	6.381	6.445	6.509
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	1.269.954	454.954	89.954	89.954	89.954
	Tiefbaumaßnahmen	70.000				
	Tiefbaumaßnahmen	120.000	215.000	985.000	205.000	
	Tiefbaumaßnahmen	300.000		180.000	180.000	
	Tiefbaumaßnahmen		120.000	720.000	240.000	
	Tiefbaumaßnahmen					380.000
	Tiefbaumaßnahmen			50.000	350.000	
	Tiefbaumaßnahmen	200.000	200.000			
	Zuweisungen vom Land		-360.000			
	Tiefbaumaßnahmen		450.000			
	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		-1.200.000	-1.200.000		
	Tiefbaumaßnahmen	1.700.000	1.700.000			
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Sportpauschale		-400.000	-130.000	-160.000	
	Tiefbaumaßnahmen		400.000	130.000	160.000	
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	121.254	131.178	391.089		

Bezirksvertretung Elberfeld West		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Elberfeld West	14.078	14.203	14.330	14.473	14.618
	Unterhaltungspauschale	73.196	73.196	73.196	73.196	73.196
2)	Schulinventar	2.002	2.002	2.002	2.002	2.002
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	11.591	11.707	11.824	11.942	12.062
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	2.413	2.434	2.454	2.479	2.504
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	248.764	18.764	18.764	18.764	618.764
	Tiefbaumaßnahmen	150.000	200.000			
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Investitionszuweisung Land	-80.000				
	Tiefbaumaßnahmen	100.000				
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	1.000.000	1.450.000	1.000.000	
	Investitionszuweisung Land			-320.000	-280.000	-280.000
	Tiefbaumaßnahmen			400.000	350.000	350.000
	Tiefbaumaßnahmen		65.000	130.000		1.040.000
	Tiefbaumaßnahmen	150.000				
	Tiefbaumaßnahmen			35.000	205.000	
	Tiefbaumaßnahmen		100.000			
	Tiefbaumaßnahmen	50.000	250.000			
	Tiefbaumaßnahmen	250.000				
	Tiefbaumaßnahmen		200.000	200.000		
	Investitionszuweisung Land				-468.750	
	Tiefbaumaßnahmen			50.000	575.000	650.000
	Tiefbaumaßnahmen	50.000	600.000			
	Sportpauschale				-130.000	-130.000
	Tiefbaumaßnahmen				300.000	300.000
	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		-800.000	-800.000		
	Tiefbaumaßnahmen	1.200.000	800.000			
	Tiefbaumaßnahmen	1.750.000	4.650.000	6.700.000	15.136.000	5.000.000
	Hochbaumaßnahmen					200.000
	Investitionszuweisung Bund	-300.000	-2.720.000	-1.920.000	-440.000	
	Hochbaumaßnahmen	500.000	3.520.000	2.170.000	440.000	
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	809.376	4.457.458	9.025.568		
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)		313.320	545.320		

Bezirksvertretung Elberfeld		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Elberfeld	33.413	33.710	34.009	34.349	34.693
	Unterhaltungspauschale	132.608	132.608	132.608	132.608	132.608
2)	Schulinventar	3.876	3.876	3.876	3.876	3.876
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	7.058	7.129	7.200	7.272	7.345
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	6.032	6.084	6.136	6.197	6.259
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	1.311.190	935.190	885.190	435.190	435.190
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Zugang Festwerte Tiefbau	28.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau			150.000		
	Zugang Festwerte Tiefbau	290.000				
	Tiefbaumaßnahmen	500.000	100.000			
	Tiefbaumaßnahmen		120.000	250.000	250.000	
	Tiefbaumaßnahmen		60.000	180.000		
	Tiefbaumaßnahmen		600.000	350.000		
	Tiefbaumaßnahmen			240.000		500.000
	Tiefbaumaßnahmen	60.000	600.000	1.200.000	1.200.000	
	Tiefbaumaßnahmen		180.000			
	Tiefbaumaßnahmen		50.000	220.000		
	Tiefbaumaßnahmen	35.000	85.000	600.000	720.000	
	Tiefbaumaßnahmen	250.000				
	Tiefbaumaßnahmen		250.000			
	Tiefbaumaßnahmen		250.000	700.000		
	Tiefbaumaßnahmen	250.000	280.000			
	Investitionszuweisung Land	-2.841.700				
	Investitionszuweisung Dritte	-266.821				
	Tiefbaumaßnahmen	8.000.000	7.000.000	7.318.037		
	Zuweisungen vom Bund	-345.063	-345.063	-345.063		
	Zuweisungen vom Land	-157.000	-157.000	-157.000		
	Zuschüsse an übrige Bereiche	690.125	690.125	690.125	157.500	157.500
	Zuweisungen vom Bund				-1.500.000	-24.590.000
	Zuweisungen vom Land				-1.500.000	-14.110.000
	Weiterleitung Zuweisungen ans GMW				3.000.000	38.700.000
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	2.708.000	2.327.000	892.500		

Bezirksvertretung Heckinghausen		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Heckinghausen	10.802	10.898	10.995	11.105	11.216
	Unterhaltungspauschale	49.586	49.586	49.586	49.586	49.586
2)	Schulinventar	1.627	1.627	1.627	1.627	1.627
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	1.082	1.093	1.104	1.115	1.126
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	3.619	3.650	3.681	3.718	3.755
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	215.254	15.254	1.015.254	15.254	1.015.254
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	120.000	600.000			
	Tiefbaumaßnahmen	2.500.000	3.000.000	250.000		
	Tiefbaumaßnahmen			50.000	500.000	500.000
	Tiefbaumaßnahmen	80.000				

Bezirksvertretung Ronsdorf		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Ronsdorf	11.091	11.190	11.290	11.403	11.517
	Unterhaltungspauschale	81.505	81.505	81.505	81.505	81.505
2)	Schulinventar	1.622	1.622	1.622	1.622	1.622
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	7.830	7.908	7.987	8.067	8.148
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	2.413	2.434	2.454	2.479	2.504
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	794.318	994.318	444.318	444.318	44.318
	Zugang Festwerte Tiefbau		450.000			
	Tiefbaumaßnahmen	210.000				
	Tiefbaumaßnahmen	580.000	40.000			
	Tiefbaumaßnahmen	250.000	250.000			
	Tiefbaumaßnahmen	800.000				
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	246.275	266.443	644.286		

Bezirksvertretung Oberbarmen		Beträge in Euro				
Art	Erläuterungen	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026	HJ 2027	HJ 2028
1)	Verfüungsmittel BV Oberbarmen	21.735	21.927	22.121	22.342	22.566
	Unterhaltungspauschale	105.491	105.491	105.491	105.491	105.491
2)	Schulinventar	4.318	4.318	4.318	4.318	4.318
	Schulwegsicherung	1.597	1.613	1.629	1.645	1.662
	Zuschüsse	3.503	3.538	3.573	3.609	3.645
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	3.619	3.650	3.681	3.718	3.755
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	73.398	74.025	74.658	75.405	76.159
3)	Schulinventar	280.433	630.433	830.433	80.433	80.433
	Zugang Festwerte Tiefbau	300.000	300.000			
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	500.000	500.000	300.000		
	Tiefbaumaßnahmen	300.000				
	Tiefbaumaßnahmen		240.000	100.000	100.000	240.000
	Tiefbaumaßnahmen	100.000	750.000	3.350.000	6.350.000	6.450.000
	Tiefbaumaßnahme		100.000	400.000		
	Tiefbaumaßnahme			265.000		
	Tiefbaumaßnahmen	300.000				
	Tiefbaumaßnahmen					200.000
	Investitionszuweisung Land		-300.000			
	Tiefbaumaßnahmen	70.000	704.000	176.000		
	Tiefbaumaßnahmen		300.000			
	Tiefbaumaßnahmen	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	Zuweisungen vom Land	-4.000.000				
	Weiterleitung Zuweisungen ans GMW	4.000.000				
	Sportpauschale	-50.000				
	Beschaffungen	80.000				
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	2.032.388				

ANLAGE 11: ZUWENDUNGEN AN FRAKTIONEN

**Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder,
Verdienstausfallentschädigungen sowie
Fahrtkostenerstattungen für Mandatsträger*innen**

Zuwendungen an die Fraktionen

Anlage 11: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Die Ansätze werden im Produkt „Rat und Gremien; Fraktionen“ (Nr. 1.11.01.01) abgebildet und setzen sich wie folgt zusammen:

1. Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausschüttungen sowie Fahrtkostenerstattungen für Mandatsträger*innen

Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausschüttungen (Sachkonto 542100)

Die Zahlung der **Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder** für Mandatsträger*innen erfolgt auf Grundlage der Entschädigungsverordnung NRW in der ab dem 01.01.2024 geltenden Fassung. Die für den Haushaltsplan 2024/2025 ermittelten Ansätze basieren auf folgenden Beträgen:

Stadtverordnete	428,40 € / Monat
Sitzungsgeld	25,50 € / Sitzung
zusätzlich erhalten:	
1. Stellvertreter*in des Oberbürgermeisters	1.606,50 € / Monat
2. u. 3. Stellvertreter*in des Oberbürgermeisters	803,25 € / Monat
Fraktionsvorsitzende	
▪ bei Fraktionen mit 8 und mehr Mandatsträger*innen	1.606,50 € / Monat
▪ bei Fraktionen bis 7 Mandatsträger*innen	1.071,00 € / Monat
Stellvertretende Fraktionsvorsitzende	
▪ bei Fraktionen mit 8 und mehr Mandatsträger*innen	803,25 € / Monat
2. stellv. Fraktionsvorsitzende mit 16 u. m. Mandatsträger*innen	803,25 € / Monat
3. stellv. Fraktionsvorsitzende mit 24 u. m. Mandatsträger*innen	803,25 € / Monat
Vorsitzende von Ausschüssen (je Ausschuss)	535,50 € / Monat
Sitzungsgeld für sachkundige Bürger*innen/Einwohner*innen	61,20 € / Sitzung
In Stadtbezirken bis 50.000 Einwohner*innen:	
Bezirksvertreter*innen	224,40 € / Monat
zusätzlich erhalten:	
Bezirksbürgermeister*in	448,80 € / Monat
1.stellvertretende Bezirksbürgermeister*in	224,40 € / Monat
2.stellvertretende Bezirksbürgermeister*in	224,40 € / Monat
Fraktionsvorsitzende in BV	224,40 € / Monat

In Stadtbezirken über 50.000 Einwohner*innen:

Bezirksvertreter*in 260,10 € / Monat

zusätzlich erhalten:

Bezirksbürgermeister*in 520,20 € / Monat

1.stellvertretende Bezirksbürgermeister*in 260,10 € / Monat

2.stellvertretende Bezirksbürgermeister*in 260,10 € / Monat

Fraktionsvorsitzende in BV 260,10 € / Monat

Laut § 7 Abs. 2 der Entschädigungsverordnung NRW können Aufwandsentschädigungen nach § 2 (für Mitglieder*innen der Räte und der Bezirksvertretungen) und § 5 (für besondere Funktionen) EntschVO NRW nebeneinander bezogen werden, wenn sie auf mehreren Ämtern beruhen. Insgesamt ist die Summe der Höhe der Aufwandsentschädigungen auf den fünffachen Satz des Betrages der Aufwandsentschädigung nach § 2 EntschVO NRW begrenzt:

 $535,50 \text{ €} \times 5 = 2.677,50 \text{ €}$ für Stadtverordnete

Die Zahlung von Sitzungsgeld ist hiervon ausgenommen.

Die Höhe der **Verdienstausfallentschädigungen** orientiert sich gemäß Entschädigungsverordnung NRW am Einkommen der Mandatsträger*innen und ist von ihm* ihr zu beantragen. Der zu erstattende Höchstsatz beträgt danach 84 € pro Stunde und ist durch die Mandatsträger*in nachzuweisen bzw. glaubhaft zu machen (Selbständige).

Reisekosten (Sachkonto 541211)

Hier handelt es sich um den Ansatz von 43.000 € für die Zahlung von Fahrkostenpauschalen gemäß Entschädigungsverordnung NRW sowie die Erstattung von Reisekosten (beispielsweise für Fahrten zu Sitzungen des Deutschen Städtetages und des Städtetages NRW).

Zusammenfassung (in €)

Sachkonto	Art	Ergebnis	Ansatz	Im Haushaltsplan		Erläuterungen
				2022	2023	
				2024	2025	
542100	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.664.308	1.800.000	1.825.000	1.850.000	
541211	Fahrtkosten-erstattungen	29.882	40.000	43.000	43.000	
Summe		1.694.190	1.840.000	1.868.000	1.893.000	

2. Zuwendungen an die Fraktionen, Ratsgruppen und einzelne Ratsmitglieder

Die Fraktionen und Gruppen erhalten zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben Zuwendungen (Geldleistungen) zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Geldwerte Leistungen werden nicht gewährt. Ratsmitgliedern, die keiner Fraktion oder Gruppe angehören, wird ein mobiles Endgerät zum Zwecke der Vorbereitung auf die Ratssitzung zur Verfügung gestellt („Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und Einzelmitglieder im Rat der Stadt sowie Fraktionen in den Bezirksvertretungen der Stadt Wuppertal“).

Die jährlichen Zuwendungen an die Fraktionen werden durch Ratsbeschluss festgelegt und in der Geschäftsordnung dargestellt. Sie werden aus einem Sockelbetrag und einem gestuften Betrag pro Ratsmitglied errechnet. Danach beträgt der Sockelbetrag pro Fraktion im Rat der Stadt zurzeit 40.000 €. Der Betrag pro Ratsmitglied beträgt bei den ersten 20 Ratsmitgliedern einer Fraktion 20.000 €. Für jedes weitere Ratsmitglied erhält die Fraktion weitere 6.000 €. Eine Gruppe im Rat der Stadt Wuppertal erhält zwei Drittel der Zuwendungen, die einer Fraktion mit drei Mitgliedern zustehen.

Eine Anpassung der genannten Beträge erfolgt jeweils zum Zeitpunkt und in der Höhe des Tarifabschlusses des Öffentlichen Dienstes des Bundes und der Gemeinden. Die Anpassungen werden in der Anlage zur Geschäftsordnung dargestellt und veröffentlicht (Ratsbeschluss vom 19.12.2022).

Zuwendungen an Fraktionen (Sachkonto 549200)

Die Mittel sind im Rahmen der Richtlinien zur bestimmungsgemäßen Verwendung übertragbar. Siehe auch Anlage 13 A zu § 56 Abs. 3 Satz 2 GO NRW. Die Fraktionen sind verpflichtet, jährlich mit Verwendungsnachweisen die Verausgabung ihrer Mittel zu belegen. Gegebenenfalls sind Erstattungen erforderlich.

Gesamtsummen (in €):

Sach- konto	Fraktionen und Ratsgruppen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Im Haushaltsplan enthalten		Erläuterungen
				2024	2025	
549200	Fraktionszuwendungen	1.679.097	1.700.000	1.700.000	1.750.000	
Summe		1.679.097	1.700.000	1.700.000	1.750.000	

Die einzelnen Fraktionen/Ratsgruppen erhalten (in €):

Fraktionen und Ratsgruppen	Ergebnis	Ansatz	Im Haushaltsplan enthalten		Erläuterungen
	2022	2023	2024	2025	
SPD-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	412.200	420.294	420.294	434.851	
CDU-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	396.000	403.038	403.038	415.696	
Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN					
Fraktionszuwendungen	324.000	329.630	329.630	339.757	
Fraktion DIE LINKE					
Fraktionszuwendungen	108.000	127.759	127.759	130.924	
FDP-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	144.000	146.111	146.111	149.909	
AfD-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	108.000	91.056	91.056	92.954	
Ratsgruppe Freie Wähler/WfW					
Gruppenzuwendungen	60.000	60.704	60.704	61.970	
Fraktion Lokalpatrioten					
Fraktionszuwendungen	60.000	60.704	60.704	61.970	Seit 12.08.23 Fraktion
Ratsgruppe DIE PARTEI					
Gruppenzuwendungen	60.000	60.704	60.704	61.970	
Gesamt	1.672.200	1.700.000	1.700.000	1.750.000	

ANLAGE 12: TEILPLÄNE NACH PRODUKTBEREICHEN

PRODUKTBEREICH 11

Innere Verwaltung

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 11:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplanes unter:
Innere Verwaltung	1101 Büro Oberbürgermeister	Geschäftsbereich 0 – Ressort 001 „Büro des Oberbürgermeisters“
	1103 Verwaltungsführung	Geschäftsbereich 0 – „Geschäftsbereichsbüro 000“
	1105 Geschäftsbereichsleitung des GB 1	Geschäftsbereich 1 – „Geschäftsbereichsbüro 100“
	1106 Geschäftsbereichsleitung des GB 2.1	Geschäftsbereich 2.1 – „Geschäftsbereichsbüro 200.1“
	1107 Geschäftsbereichsleitung des GB 2.2	Geschäftsbereich 2.2 – „Geschäftsbereichsbüro 200.2“
	1108 Geschäftsbereichsleitung des GB 3	Geschäftsbereich 3 – „Geschäftsbereichsbüro 300“
	1109 Geschäftsbereichsleitung des GB 4	Geschäftsbereich 4 – „Geschäftsbereichsbüro 400“
	1110 Gleichstellung/Antidiskriminierung	Geschäftsbereich 0 – „Geschäftsbereichsbüro 000“
	1111 Beschäftigtenvertretung	BV „Beschäftigtenvertretung“
	1112 Rechnungsprüfung	Geschäftsbereich 0 – Ressort 002 „Rechnungsprüfungsamt“
	1113 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Geschäftsbereich 0 – Amt 005 „Presseamt“
	1114 Personalaus- und fortbildung	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1115 Personalbetreuung und -abrechnung	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1116 Finanzmanagement und Rechnungswesen	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	1119 Recht	Geschäftsbereich 3 – Amt 004 „Rechtsamt“
	1120 Zentraleinkauf	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1121 Personalmanagement und Organisation	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1122 Bürgerbüros	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 003 „Bürgeramt“
	1123 ServiceCenter	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 405 „ServiceCenter und Straßenverkehrsamt“
	1124 Konferenzservice	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
1125 Grundstücksmanagement	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“	
1126 GMW/Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“	
1127 Fördermittelmanagement	Geschäftsbereich 4 – Ressort 401 „Zentrales Fördermanagement“	

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplanes unter:
Innere Verwaltung	1128 Personalebenkosten	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1130 Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1134 Mitgliedschaften	Geschäftsbereich 5 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1135 Kaufabwicklung Grundstücke	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	1136 Kompetenzzentrum Frau und Beruf Bergisches Städtedreieck	Geschäftsbereich 0 – „Geschäftsbereichsbüro 000“
	1137 Informationstechnik	Geschäftsbereich 5 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1138 BGA Informationstechnik	Geschäftsbereich 5 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1139 Zentrale IT-Dienste	Geschäftsbereich 5 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1140 IT-Kundenservice	Geschäftsbereich 5 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1141 Digitalisierung	Geschäftsbereich 5 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1142 Stabsstelle Gesundheit, Arbeitssh., AMD	Geschäftsbereich 5 – „Geschäftsbereichsbüro 500“
	1143 Vergabe, Digitalisierungs-/Datenschutz.	Geschäftsbereich 3 – Ressort 306 „Vergabewesen, Digitalisierungsrecht und Datenschutz“
	1144 Geschäftsbereichsleitung des GB 5	Geschäftsbereich 5 – „Geschäftsbereichsbüro 500“

Personalkennzahlen	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Anzahl Mitarbeiter			791,36	822,90	821,90	822,90	822,90	822,40
Vollzeitkräfte			742,25	752,87	752,87	752,87	752,87	752,37
Stellenplan								

Produktbereich 11 Teilergebnisplan		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	+								
2	+	-13.060.739	-13.617.207	-14.631.145	-14.786.683	-9.799.951	-8.505.144	-5.509.275	-5.246.572
3	+								
4	+	-54.997	-2.201.587	-146.350	-203.350	-203.350	-203.350	-203.350	-203.350
5	+	-5.266.842	-2.239.392	-2.275.000	-3.048.300	-3.048.300	-3.048.300	-3.048.300	-3.048.300
6	+	-16.718.367	-17.353.233	-16.175.769	-17.778.644	-19.369.604	-15.925.989	-17.615.156	-17.677.156
7	+	-30.269.493	-28.487.462	-15.293.432	-17.994.182	-17.994.182	-17.994.182	-17.994.182	-17.994.182
8	+	-206.056	-302.584						
9	+/-								
10	=	-65.576.492	-64.201.465	-48.521.697	-53.811.160	-50.415.387	-45.676.965	-44.370.263	-44.169.560
11	-	59.421.632	66.073.864	60.570.703	65.877.308	66.936.104	68.145.079	69.204.855	70.357.725
12	-	43.825.527	52.658.577	48.907.800	57.740.100	55.940.100	56.540.100	57.240.100	57.940.100
13	-	21.509.704	21.037.872	29.276.984	31.208.983	28.793.635	27.134.965	25.663.869	26.013.158
14	-	6.529.158	7.816.300	3.009.730	5.373.349	3.853.188	2.822.109	1.707.499	767.459
15	-	1.140.354	901.600	853.100	888.650	843.702	838.754	828.386	813.520
16	-	15.974.525	19.276.944	16.684.786	18.883.843	18.034.457	18.078.454	17.895.198	17.960.265
17	=	148.400.899	167.765.157	159.303.103	179.972.233	174.401.186	173.559.460	172.539.907	173.852.227
18	=	82.824.407	103.563.692	110.781.406	126.161.073	123.985.799	127.882.495	128.169.644	129.682.667
19	+	-42	-5.927.521	-6.000.000	-4.001.500	-4.001.500	-4.001.500	-4.001.500	-4.001.500
20	-		562						
21	=	-42	-5.926.959	-6.000.000	-4.001.500	-4.001.500	-4.001.500	-4.001.500	-4.001.500
22	=	82.824.365	97.636.732	104.781.406	122.159.573	119.984.299	123.880.995	124.168.144	125.681.167
23	+			-3.000.000					
24	-								
25	=			-3.000.000					
26	=	82.824.365	97.636.732	101.781.406	122.159.573	119.984.299	123.880.995	124.168.144	125.681.167
27	+	-45.067.731	-45.056.190	-48.522.013	-49.330.260	-48.816.874	-48.991.812	-50.146.263	-50.620.111
28	-	4.960.744	4.713.943	5.085.335	4.841.169	4.841.169	4.841.169	4.841.169	4.841.169
29	=	42.717.377	57.294.486	58.344.729	77.670.483	76.008.594	79.730.352	78.863.050	79.902.225

Produktbereich 11											
Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßn.	-8.169.822	-6.457.487	-12.199.500	-12.199.500		-12.199.500		-499.500		
2	+ Veräußerung von Sachanlagen	-1.494.240	-410.035	-4.000.000	-2.500.000		-6.100.000		-4.500.000	-2.500.000	-2.500.000
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzlg.										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.664.062	-6.867.522	-16.199.500	-14.699.500		-18.299.500		-4.999.500	-2.500.000	-2.500.000
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	268.069	126.484	1.350.000	1.000.000		1.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	- Baumaßnahmen	2.621.315	1.776.393	2.700.000	5.950.000	2.500.000	3.550.000		1.050.000	1.050.000	1.050.000
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.207.163	8.156.690	22.413.600	28.698.579	14.969.500	24.374.100	619.500	9.677.850	8.786.600	8.785.700
10	- Erwerb von Finanzanlagen			5.000.000	4.000.000		4.000.000		4.000.000	4.000.000	4.000.000
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszlg.	10.500.000	25.410.000	58.946.000	34.634.042		57.712.958		110.773.955	80.000.000	80.000.000
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.596.548	35.469.568	90.409.600	74.282.621	17.469.500	90.637.058	619.500	126.501.805	94.836.600	94.835.700
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	11.932.486	28.602.046	74.210.100	59.583.121	17.469.500	72.337.558	619.500	121.502.305	92.336.600	92.335.700

PRODUKTBEREICH 12

Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 12 Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben								
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.522.749	-3.599.490	-1.809.752	-2.386.242	-2.107.386	-1.863.911	-1.716.293	-1.517.911
3 +	Sonstige Transfererträge								
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.725.184	-44.109.347	-39.054.500	-44.620.428	-44.690.428	-44.690.428	-44.690.428	-44.690.428
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.928.456	-228.898	-867.700	-1.065.697	-1.065.697	-1.065.697	-1.065.697	-1.065.697
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.046.962	-1.847.567	-843.700	-1.816.425	-1.816.425	-1.506.425	-1.816.425	-1.506.425
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-13.553.539	-16.955.878	-13.048.500	-16.774.850	-16.774.850	-16.774.850	-16.774.850	-16.774.850
8 +	Aktivierete Eigenleistungen		-5						
9 +/-	Bestandsveränderungen								
10 =	Ordentliche Erträge	-65.776.890	-66.741.184	-55.624.152	-66.663.642	-66.454.786	-65.901.311	-66.063.693	-65.555.311
11 -	Personalaufwendungen	58.162.126	64.699.940	75.100.810	77.316.170	78.578.524	80.226.521	81.470.547	82.931.705
12 -	Versorgungsaufwendungen								
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.840.495	15.481.094	9.888.664	13.071.300	13.510.741	12.416.707	12.795.905	12.554.703
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	4.591.931	4.472.120	3.114.604	3.261.220	2.376.735	1.965.959	1.621.342	1.378.856
15 -	Transferaufwendungen	1.197.831	1.128.975	1.040.000	1.040.000	1.065.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.503.544	20.658.288	21.216.386	24.464.852	25.706.668	26.228.057	26.251.391	26.274.955
17 =	Ordentliche Aufwendungen	106.295.927	106.440.418	110.360.464	119.153.542	121.237.668	121.927.244	123.229.185	124.230.219
18 =	Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	40.519.037	39.699.233	54.736.312	52.489.899	54.782.882	56.025.932	57.165.492	58.674.908
19 +	Finanzerträge		-1.343						
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21 =	Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)		-1.343						
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	40.519.037	39.697.890	54.736.312	52.489.899	54.782.882	56.025.932	57.165.492	58.674.908
23 +	Außerordentliche Erträge	-2.000.000	-65.851						
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	1.389.270	3.402.330						
25 =	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	-610.730	3.336.479						
26 =	Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	39.908.307	43.034.369	54.736.312	52.489.899	54.782.882	56.025.932	57.165.492	58.674.908
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-87.900	-389.365	-317.900	-317.900	-317.900	-317.900	-317.900	-317.900
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.042.654	10.807.220	10.712.595	10.864.572	10.824.318	10.836.734	11.079.074	11.169.760
29 =	Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	49.863.061	53.452.224	65.131.007	63.036.571	65.289.300	66.544.766	67.926.666	69.526.767

Produktbereich 12													
Teilfinanzplan A				Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
				2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-3.278.673	-4.301.901	-498.375	-1.664.922		-716.037		-671.381	-673.480	-675.597
2	+	Veräußerung von Sachanlagen		-6.993	-5.864								
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen											
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte											
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.285.666	-4.307.765	-498.375	-1.664.922		-716.037		-671.381	-673.480	-675.597
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	-	Baumaßnahmen				625.000	800.000						
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.407.509	4.734.357	7.922.635	16.322.145	12.070.000	14.088.900	12.740.000	19.313.984	8.760.335	9.160.398
10	-	Erwerb von Finanzanlagen											
11	-	Aktivierbare Zuwendungen											
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen											
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.407.509	4.734.357	8.547.635	17.122.145	12.070.000	14.088.900	12.740.000	19.313.984	8.760.335	9.160.398
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)		1.121.843	426.593	8.049.260	15.457.223	12.070.000	13.372.863	12.740.000	18.642.603	8.086.855	8.484.801

PRODUKTBEREICH 21

Schulträgeraufgaben

Produktbereich 21									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-28.296.935	-31.476.720	-27.094.456	-32.255.469	-33.327.093	-33.577.350	-32.266.368	-32.986.180
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.931.833	-3.558.789	-3.657.000	-4.897.000	-6.030.800	-6.330.800	-6.630.800	-6.930.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.678.266	-3.721.936	-3.754.800	-3.720.000	-3.720.000	-3.720.000	-3.720.000	-3.720.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.382	-12.645	-20.000	-2.015.000	-2.015.000	-2.015.000	-2.015.000	-2.015.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.917	-338.693	-2.295	-933	-933	-923	-918	-535
8	+ Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-33.930.333	-39.108.784	-34.528.551	-42.888.402	-45.093.826	-45.644.073	-44.633.086	-45.652.515
11	- Personalaufwendungen	6.946.062	7.046.609	8.186.511	8.837.096	9.015.784	9.249.504	9.424.749	9.630.743
12	- Versorgungsaufwendungen		4.670						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.418.338	44.637.151	47.997.335	57.387.110	58.025.617	58.473.643	58.936.071	59.403.120
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.642.972	6.741.763	1.780.319	6.567.260	6.141.118	4.015.663	1.491.785	897.212
15	- Transferaufwendungen	26.137.574	30.739.387	32.274.945	34.625.744	37.762.000	40.597.644	42.503.294	44.408.952
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.134.904	42.897.849	46.862.693	51.930.736	53.068.111	54.105.832	55.141.771	56.178.070
17	= Ordentliche Aufwendungen	120.279.850	132.067.428	137.101.803	159.347.946	164.012.629	166.442.285	167.497.670	170.518.097
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	86.349.517	92.958.644	102.573.252	116.459.543	118.918.802	120.798.212	122.864.584	124.865.581
19	+ Finanzerträge	-46.150	-46.080	-101.500	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-46.150	-46.080	-101.500	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	86.303.367	92.912.564	102.471.752	116.359.543	118.818.802	120.698.212	122.764.584	124.765.581
23	+ Außerordentliche Erträge			-8.305.000					
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)			-8.305.000					
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	86.303.367	92.912.564	94.166.752	116.359.543	118.818.802	120.698.212	122.764.584	124.765.581
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-197.064	-192.639	-93.066					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.118.698	5.124.810	5.482.873	6.107.612	6.056.699	6.081.308	6.231.212	6.286.266
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	91.225.001	97.844.735	99.556.559	122.467.155	124.875.502	126.779.520	128.995.797	131.051.847

Produktbereich 21
Teilfinanzplan A

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-8.413.425	-4.015.107	-7.949.300	-11.463.800		-6.864.250		-6.764.700	-6.765.157	-6.765.619
2 + Veräußerung von Sachanlagen	-4.500	-1.630								
3 + Veräußerung von Finanzanlagen										
4 + Beiträge und ähnliche Entgelte										
5 + Sonstige Investitionseinzahlungen										
6 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.417.925	-4.016.737	-7.949.300	-11.463.800		-6.864.250		-6.764.700	-6.765.157	-6.765.619
7 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8 - Baumaßnahmen	323.645	41.374								
9 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.534.530	6.666.896	8.761.726	15.530.819	2.900.000	8.673.269	8.700.000	10.588.719	9.839.176	9.439.638
10 - Erwerb von Finanzanlagen										
11 - Aktivierbare Zuwendungen										
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen										
13 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.858.175	6.708.270	8.761.726	15.530.819	2.900.000	8.673.269	8.700.000	10.588.719	9.839.176	9.439.638
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	2.440.250	2.691.533	812.426	4.067.019	2.900.000	1.809.019	8.700.000	3.824.019	3.074.019	2.674.019

PRODUKTBEREICH 25

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 25		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
Teilergebnisplan		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.845.594	-2.698.733	-1.618.113	-2.514.228	-2.265.059	-2.077.195	-4.559.269	-40.239.267
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.753.910	-6.438.676	-5.889.800	-6.461.750	-6.461.750	-6.461.750	-6.461.750	-6.461.750
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.023.085	-1.112.388	-1.054.570	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-332.757	-382.900	-292.800	-292.432	-291.527	-290.766	-287.106	-284.051
8	+ Aktivierte Eigenleistungen		-104.278						
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-9.955.346	-10.736.975	-8.855.283	-9.278.010	-9.027.936	-8.839.310	-11.317.725	-46.994.668
11	- Personalaufwendungen	16.925.667	17.440.480	17.681.051	18.008.504	18.971.668	19.933.219	20.659.408	21.097.936
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.026.023	7.250.056	7.353.198	8.402.176	8.231.433	8.242.691	8.321.152	8.400.620
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.311.099	1.420.631	1.173.670	1.230.869	1.178.195	1.145.302	1.121.306	1.076.156
15	- Transferaufwendungen	25.708.147	25.979.952	26.334.779	28.302.790	28.629.892	28.873.177	31.405.362	67.151.391
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.613.223	7.915.623	8.968.964	9.434.926	9.524.828	9.380.172	9.383.272	9.386.490
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.584.158	60.006.743	61.511.661	65.379.265	66.536.016	67.574.560	70.890.499	107.112.593
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	48.628.812	49.269.768	52.656.378	56.101.255	57.508.080	58.735.250	59.572.774	60.117.925
19	+ Finanzerträge	-3.778	-37	-38	-38	-38	-38	-38	-38
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.482							
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-1.296	-37	-38	-38	-38	-38	-38	-38
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	48.627.516	49.269.731	52.656.341	56.101.218	57.508.042	58.735.212	59.572.737	60.117.887
23	+ Außerordentliche Erträge			-300.000					
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)			-300.000					
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	48.627.516	49.269.731	52.356.341	56.101.218	57.508.042	58.735.212	59.572.737	60.117.887
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.661.795	2.463.291	2.622.364	2.486.736	2.492.341	2.539.613	2.629.812	2.665.363
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	51.289.311	51.733.022	54.978.705	58.587.954	60.000.383	61.274.826	62.202.548	62.783.250

Produktbereich 25		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
Teilfinanzplan A		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.305.315	-1.083.872	-2.585.000	-822.127		-3.212.153		-2.412.180	-932.207	-492.234
2	+ Veräußerung von Sachanlagen	-4.629	-1.764								
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.309.945	-1.085.637	-2.585.000	-822.127		-3.212.153		-2.412.180	-932.207	-492.234
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen	65.474	6.685	700.000	2.250.000	10.780.000	8.170.000	26.836.000	8.870.000	15.576.000	5.200.000
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	600.005	944.557	2.815.501	1.367.027		676.553		676.580	676.607	676.634
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen	291.229	402.547	550.000	560.000		900.000		560.000		
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	956.709	1.353.790	4.065.501	4.177.027	10.780.000	9.746.553	26.836.000	10.106.580	16.252.607	5.876.634
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-353.236	268.153	1.480.501	3.354.900	10.780.000	6.534.400	26.836.000	7.694.400	15.320.400	5.384.400

PRODUKTBEREICH 31

Soziale Leistungen

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 31:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplanes unter:
Soziale Leistungen	3101 Unterstützung von Senioren	Geschäftsbereich 2.1 – Geschäftsbereichsbüro 200.1
	3102 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3103 Grundsicherung SGB II	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3104 Leistungen nach dem BaföG	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	3105 Hilfen nach AsylBLG	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3106 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	Geschäftsbereich 1 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	3107 Hilfen bei Wohnproblemen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3108 Hilfen für Wohnungslose	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3109 Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3110 Schwerbehindertenversorgung	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3111 Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3112 Leistungen nach dem UVG und Heranziehung außerhalb von Einrichtungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3114 Sonstige soziale Leistungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3115 Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3116 Zentrum Integration, Bildung und kulturelle Vielfalt	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3117 Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3118 Grundsicherung i. Alter (4. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3119 Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3120 Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3121 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3122 Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3123 Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Anzahl Mitarbeiter			639,63	661,61	661,61	661,61	661,61	661,61
Vollzeitkräfte			594,60	622,45	622,45	622,45	622,45	622,45
Stellenplan								

Produktbereich 31		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
Teilergebnisplan		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.832.894	-7.261.399	-5.269.774	-6.182.397	-6.156.732	-5.300.839	-5.230.213	-5.226.129
3	+ Sonstige Transfererträge	-10.513.496	-9.898.336	-8.684.050	-8.696.050	-8.696.050	-8.696.050	-8.696.050	-8.696.050
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.919.070	-3.912.092	-6.273.833	-6.352.450	-7.145.450	-7.145.450	-7.145.450	-7.145.450
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.788	-1.853	-500	-500	-500	-500	-500	-500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-219.966.872	-272.721.586	-249.101.126	-264.253.405	-273.027.387	-274.428.907	-276.879.251	-277.272.087
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.300.707	-273.986	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550
8	+ Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-241.538.826	-294.069.252	-269.341.833	-285.497.352	-295.038.669	-295.584.296	-297.964.014	-298.352.766
11	- Personalaufwendungen	20.607.931	22.974.881	41.855.985	43.588.351	44.103.479	44.580.846	44.894.447	45.519.039
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.552.348	21.071.308	21.093.343	25.516.813	23.074.821	23.420.595	23.616.087	23.822.578
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.490	1.142.623	37.273	48.345	42.627	33.619	26.050	18.986
15	- Transferaufwendungen	209.902.377	222.327.505	213.970.962	236.838.583	252.075.092	248.682.730	247.872.721	249.817.245
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.860.562	158.407.295	189.927.368	183.983.257	189.244.459	189.497.672	189.823.274	190.078.946
17	= Ordentliche Aufwendungen	393.014.707	425.923.612	466.884.931	489.975.349	508.540.478	506.215.462	506.232.579	509.256.795
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	151.475.881	131.854.361	197.543.098	204.477.996	213.501.809	210.631.165	208.268.564	210.904.029
19	+ Finanzerträge	-32.641	-33.107	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-32.641	-33.107	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	151.443.240	131.821.253	197.466.523	204.401.422	213.425.234	210.554.590	208.191.989	210.827.454
23	+ Außerordentliche Erträge			-24.000.000					
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)			-24.000.000					
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	151.443.240	131.821.253	173.466.523	204.401.422	213.425.234	210.554.590	208.191.989	210.827.454
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.374.321	4.864.241	6.093.082	6.375.904	6.176.838	6.209.064	6.352.269	6.416.217
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	155.582.998	136.450.931	179.325.042	210.542.762	219.367.509	216.529.091	214.309.696	217.009.107

Produktbereich 31 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-32.697	93.941								
2	+ Veräußerung von Sachanlagen	-2.951									
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.649	93.941								
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen										
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.697	1.042.771	115.000	352.000		329.000		364.000	229.000	284.000
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000		9.950.000	10.650.000		10.750.000		13.050.000	5.650.000	3.650.000
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.032.697	1.042.771	10.065.000	11.002.000		11.079.000		13.414.000	5.879.000	3.934.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	1.997.049	1.136.713	10.065.000	11.002.000		11.079.000		13.414.000	5.879.000	3.934.000

PRODUKTBEREICH 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 36									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.103.268	-86.557.712	-78.674.596	-84.948.827	-92.188.236	-98.176.589	-103.949.092	-107.715.600
3	+ Sonstige Transfererträge	-3.522.079	-2.968.933	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.592.761	-8.228.329	-9.064.650	-8.169.650	-8.506.310	-9.317.983	-9.517.983	-9.617.983
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.463.078	-2.801.733	-2.935.000	-3.121.500	-3.121.500	-3.171.500	-3.171.500	-3.171.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.394.188	-12.822.205	-11.178.500	-21.030.500	-21.484.100	-21.795.572	-22.113.273	-22.437.329
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-106.574	-184.704	-50.639	-50.579	-50.578	-50.495	-50.454	-50.271
8	+ Aktivierete Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-105.181.948	-113.563.616	-105.353.385	-120.771.057	-128.800.724	-135.962.139	-142.252.303	-146.442.683
11	- Personalaufwendungen	63.991.690	67.789.632	80.306.249	82.953.255	84.662.075	86.897.925	88.572.821	90.542.036
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.003.655	20.542.074	19.483.228	21.297.865	21.407.720	21.544.460	21.849.839	21.666.046
14	- Bilanzielle Abschreibungen	590.915	606.952	389.342	480.162	437.368	373.490	338.865	238.367
15	- Transferaufwendungen	186.296.382	200.632.415	198.340.399	228.295.650	242.829.874	253.939.564	264.585.091	267.283.334
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.161.545	12.856.467	10.945.060	11.644.501	11.803.395	11.975.840	12.177.066	11.956.944
17	= Ordentliche Aufwendungen	279.044.187	302.427.540	309.464.277	344.671.433	361.140.432	374.731.278	387.523.682	391.686.727
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	173.862.239	188.863.924	204.110.893	223.900.376	232.339.708	238.769.139	245.271.379	245.244.044
19	+ Finanzerträge								
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)								
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	173.862.239	188.863.924	204.110.893	223.900.376	232.339.708	238.769.139	245.271.379	245.244.044
23	+ Außerordentliche Erträge			-1.568.000					
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)			-1.568.000					
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	173.862.239	188.863.924	202.542.893	223.900.376	232.339.708	238.769.139	245.271.379	245.244.044
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.289.289	8.320.327	9.035.926	9.048.248	8.999.076	9.107.970	9.401.489	9.529.529
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	182.151.528	197.184.251	211.578.819	232.948.624	241.338.784	247.877.109	254.672.868	254.773.573

Produktbereich 36 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.756.297	-1.025.701	-985.000	-1.354.306		-1.224.306		-1.074.306	-1.194.306	-1.164.306
2	+ Veräußerung von Sachanlagen	-2.306									
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.758.603	-1.025.701	-985.000	-1.354.306		-1.224.306		-1.074.306	-1.194.306	-1.164.306
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen	1.081.123	696.856	1.878.306	1.354.306		1.224.306		1.074.306	1.194.306	1.164.306
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	590.679	453.926	984.400	917.000		719.600	500.000	982.200	982.200	732.200
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		650.000								
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.671.802	1.800.781	2.862.706	2.271.306		1.943.906	500.000	2.056.506	2.176.506	1.896.506
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-86.801	775.080	1.877.706	917.000		719.600	500.000	982.200	982.200	732.200

PRODUKTBEREICH 41

Gesundheitsdienste

Produktbereich 41									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+								
2	+	-2.066.210	-4.936.572	-63.912	-634.355	-633.792	-58.352	-54.942	-52.403
3	+								
4	+	-185.886	-206.192	-249.500	-224.500	-224.500	-224.500	-224.500	-224.500
5	+			-500	-500	-500	-500	-500	-500
6	+	-30.050	-63.746	-217.550	-167.550	-167.550	-167.550	-167.550	-167.550
7	+	-14.223	-6.316	-200	-200	-200	-200	-200	-200
8	+								
9	+/-								
10	=	-2.296.368	-5.212.826	-531.662	-1.027.105	-1.026.542	-451.102	-447.692	-445.153
11	-	8.780.207	10.039.978	4.682.610	5.031.695	5.134.747	5.269.552	5.370.590	5.489.368
12	-								
13	-	1.945.950	1.293.459	432.223	504.438	486.922	489.431	492.726	496.053
14	-	17.160	22.877	15.150	16.510	15.947	11.257	7.847	5.307
15	-	190.830	192.246	193.685	201.501	204.266	207.085	209.957	212.883
16	-	362.014	395.569	349.096	460.651	461.194	359.238	359.789	360.344
17	=	11.296.161	11.944.129	5.672.764	6.214.795	6.303.076	6.336.563	6.440.909	6.563.955
18	=	8.999.793	6.731.303	5.141.102	5.187.690	5.276.534	5.885.461	5.993.216	6.118.803
19	+								
20	-								
21	=								
22	=	8.999.793	6.731.303	5.141.102	5.187.690	5.276.534	5.885.461	5.993.216	6.118.803
23	+								
24	-								
25	=								
26	=	8.999.793	6.731.303	5.141.102	5.187.690	5.276.534	5.885.461	5.993.216	6.118.803
27	+								
28	-	1.592.781	1.169.774	742.898	1.002.529	998.904	1.005.302	1.020.844	1.029.171
29	=	10.592.574	7.901.077	5.884.000	6.190.219	6.275.439	6.890.763	7.014.060	7.147.974

Produktbereich 41 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.501	-4.861								
2	+ Veräußerung von Sachanlagen										
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.501	-4.861								
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen										
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.501	4.861	7.600	105.850		55.850		7.600	7.600	7.600
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.501	4.861	7.600	105.850		55.850		7.600	7.600	7.600
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)			7.600	105.850		55.850		7.600	7.600	7.600

PRODUKTBEREICH 42

Sportförderung

Produktbereich 42									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+								
2	+	-1.070.446	-1.987.727	-4.103.324	-5.150.312	-2.276.332	-2.843.023	-988.585	-977.205
3	+								
4	+	-4.110	-12.840	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
5	+	-1.453.323	-2.208.980	-2.845.300	-2.924.200	-2.924.200	-2.924.200	-2.924.200	-2.924.200
6	+	-343.860	-339.038	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
7	+	-192.709	-197.397	-150.982	-119.780	-95.213	-67.157	-12.209	-12.209
8	+								
9	+/-								
10	=	-3.064.447	-4.745.982	-7.428.607	-8.523.292	-5.624.745	-6.163.380	-4.253.994	-4.242.614
11	-	5.011.497	6.385.953	7.190.028	7.397.350	7.549.594	7.748.769	7.898.005	8.073.453
12	-								
13	-	8.666.263	11.047.084	9.853.586	10.833.920	10.383.641	10.470.291	10.563.759	10.658.239
14	-	1.058.632	1.016.828	861.310	873.657	803.228	741.078	610.610	563.517
15	-	1.357.727	1.722.062	4.299.901	8.224.342	916.151	921.413	926.727	932.094
16	-	11.596.311	12.159.372	12.169.050	12.414.270	12.416.198	12.418.146	12.420.113	12.422.100
17	=	27.690.431	32.331.299	34.373.875	39.743.538	32.068.812	32.299.696	32.419.214	32.649.404
18	=	24.625.984	27.585.317	26.945.268	31.220.246	26.444.067	26.136.316	28.165.220	28.406.790
19	+								
20	-								
21	=								
22	=	24.625.984	27.585.317	26.945.268	31.220.246	26.444.067	26.136.316	28.165.220	28.406.790
23	+			-790.000					
24	-								
25	=			-790.000					
26	=	24.625.984	27.585.317	26.155.268	31.220.246	26.444.067	26.136.316	28.165.220	28.406.790
27	+								
28	-	1.186.012	1.037.884	1.296.814	1.302.082	1.258.744	1.270.902	1.315.079	1.334.843
29	=	25.811.996	28.623.201	27.452.082	32.522.329	27.702.811	27.407.218	29.480.299	29.741.633

Produktbereich 42		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilfinanzplan A											
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-917.576	-1.524.424	-680.000	-688.240		-688.322		-688.406	-688.490	-688.575
2	+ Veräußerung von Sachanlagen	-2.283	-5.395								
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-919.859	-1.529.818	-680.000	-688.240		-688.322		-688.406	-688.490	-688.575
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen	1.503.949	354.653	750.000	900.000	720.000	1.330.000		895.000	1.065.000	930.000
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	214.204	232.479	237.910	392.990		208.072		208.156	208.240	208.325
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.718.153	587.131	987.910	1.292.990	720.000	1.538.072		1.103.156	1.273.240	1.138.325
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	798.294	-942.687	307.910	604.750	720.000	849.750		414.750	584.750	449.750

PRODUKTBEREICH 51

**Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformationen**

Produktbereich 51									
Teilergebnisplan		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	+								
2	+	-11.782.624	-12.725.779	-4.899.983	-4.928.748	-7.516.671	-3.942.007	-5.512.147	-7.879.586
3	+								
4	+	-902.853	-977.190	-998.510	-845.000	-845.000	-665.000	-665.000	-665.000
5	+		-6.560						
6	+	-1.457.279	-934.722	-870.000	-956.600	-956.600	-902.000	-905.000	-905.000
7	+	-46	-46	-46	-46	-46	-46	-46	-46
8	+	-6.570	-3.254						
9	+/-								
10	=	-14.149.373	-14.647.552	-6.768.539	-6.730.394	-9.318.317	-5.509.053	-7.082.193	-9.449.633
11	-	11.475.923	11.557.861	11.103.188	12.327.957	12.508.474	12.812.832	13.041.658	13.310.506
12	-								
13	-	2.811.422	5.416.192	4.784.811	5.349.544	6.104.627	4.334.219	3.334.109	7.789.112
14	-	128.557	134.781	87.393	134.259	102.839	88.196	72.771	32.981
15	-	8.335.659	7.589.791	2.623.000	2.858.250	3.997.250	1.634.250	4.329.250	2.257.750
16	-	566.266	887.438	857.032	1.436.940	1.070.107	1.240.222	1.356.659	1.448.857
17	=	23.317.828	25.586.062	19.455.425	22.106.951	23.783.297	20.109.720	22.134.446	24.839.206
18	=	9.168.454	10.938.511	12.686.885	15.376.557	14.464.980	14.600.667	15.052.253	15.389.573
19	+								
20	-		32.000						
21	=		32.000						
22	=	9.168.454	10.970.511	12.686.885	15.376.557	14.464.980	14.600.667	15.052.253	15.389.573
23	+								
24	-	-4							
25	=	-4							
26	=	9.168.450	10.970.511	12.686.885	15.376.557	14.464.980	14.600.667	15.052.253	15.389.573
27	+	-35.886	-94.150	-173.880	-173.880	-173.880	-173.880	-173.880	-173.880
28	-	1.600.365	1.542.961	1.536.394	1.513.111	1.482.623	1.437.311	1.470.322	1.484.487
29	=	10.732.929	12.419.321	14.049.399	16.715.788	15.773.723	15.864.098	16.348.695	16.700.180

Produktbereich 51 Teilfinanzplan A		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.359.642	-5.893.665	-11.696.640	-10.887.021		-9.373.600		-17.287.409	-26.941.000	-23.971.100
2	+ Veräußerung von Sachanlagen		-2.925								
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitions-einzahlungen	-103.448	-2.847								
6	= Einzahlungen aus Investitionstät.	-5.463.090	-5.899.437	-11.696.640	-10.887.021		-9.373.600		-17.287.409	-26.941.000	-23.971.100
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.320.000		66.000				
8	- Baumaßnahmen	7.335.993	6.597.160	21.064.550	17.682.500	18.909.446	18.512.600	13.650.000	29.382.846	36.256.250	37.521.000
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.400	38.038	150.000	240.500		123.900		189.150	123.000	196.000
10	- Erwerb von Finanzanlagen			1.337.500	1.337.500		1.337.500		1.337.500	1.337.500	1.337.500
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitions-auszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstät.	7.410.394	6.635.197	22.552.050	20.580.500	18.909.446	20.040.000	13.650.000	30.909.496	37.716.750	39.054.500
14	= Saldo aus Investitionstät. (=Zeilen 6 und 13)	1.947.304	735.760	10.855.410	9.693.479	18.909.446	10.666.400	13.650.000	13.622.087	10.775.750	15.083.400

PRODUKTBEREICH 52

Bauen und Wohnen

Produktbereich 52									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-84.828	-136.075	-63.776	-77.459	-77.013	-76.485	-75.462	-75.246
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.787.483	-2.427.916	-2.168.000	-2.418.000	-2.418.000	-2.418.000	-2.418.000	-2.418.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-621.573	-16.155	-43.400	-43.400	-43.400	-43.400	-43.400	-43.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-358.549	-204.957	-115.600	-175.600	-175.600	-175.600	-175.600	-175.600
8	+ Aktivierete Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-3.852.434	-2.785.104	-2.390.776	-2.714.459	-2.714.013	-2.713.485	-2.712.462	-2.712.246
11	- Personalaufwendungen	5.098.852	5.407.245	6.353.504	5.743.074	5.848.995	5.987.333	6.091.462	6.213.779
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.702	109.736	200.897	194.213	196.146	198.099	200.078	202.082
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.433	24.157	3.114	7.135	6.689	6.161	5.138	4.922
15	- Transferaufwendungen	73.000		41.150	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	624.746	335.171	248.153	294.875	225.410	297.349	226.498	299.954
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.889.733	5.876.309	6.846.818	6.289.297	6.327.239	6.538.942	6.573.177	6.770.737
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	2.037.299	3.091.206	4.456.042	3.574.838	3.613.226	3.825.457	3.860.715	4.058.491
19	+ Finanzerträge	-485		-1.150					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-485		-1.150					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	2.036.814	3.091.206	4.454.892	3.574.838	3.613.226	3.825.457	3.860.715	4.058.491
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)								
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	2.036.814	3.091.206	4.454.892	3.574.838	3.613.226	3.825.457	3.860.715	4.058.491
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	738.786	994.047	976.179	877.540	874.595	880.933	896.931	905.303
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	2.775.600	4.085.253	5.431.072	4.452.379	4.487.821	4.706.390	4.757.646	4.963.795

PRODUKTBEREICH 53

Ver- und Entsorgung

Produktbereich 53									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-733	-1.101	-87	-440	-440	-232	-47	-47
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.980.643	-33.498.102	-32.964.148	-35.025.648	-35.025.648	-35.025.648	-35.041.213	-35.056.933
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.625	-1.290						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-17.190.978	-18.006.842	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000
8	+ Aktivierete Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-49.148.729	-51.507.335	-49.964.235	-52.026.088	-52.026.088	-52.025.880	-52.041.260	-52.056.980
11	- Personalaufwendungen	272.079	289.685	241.131	369.921	377.245	386.821	394.007	402.454
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.121	21.370	1.675.433	1.646.671	1.646.933	1.647.381	1.648.113	1.648.853
14	- Bilanzielle Abschreibungen	710	1.103	87	440	440	232	47	47
15	- Transferaufwendungen	92.172	7.092.859	5.095.856	96.547	98.551	98.551		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.863.280	32.038.638	31.252.709	32.811.294	32.812.622	32.813.801	33.141.858	33.473.194
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.129.120	39.443.655	38.265.216	34.924.874	34.935.791	34.946.786	35.184.025	35.524.548
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-18.019.609	-12.063.679	-11.699.019	-17.101.214	-17.090.297	-17.079.094	-16.857.235	-16.532.433
19	+ Finanzerträge	-3.132.306		-1.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-3.132.306		-1.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-21.151.914	-12.063.679	-13.199.019	-19.601.214	-19.590.297	-19.579.094	-19.357.235	-19.032.433
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen	300.000							
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	300.000							
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-20.851.914	-12.063.679	-13.199.019	-19.601.214	-19.590.297	-19.579.094	-19.357.235	-19.032.433
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	955.369	1.037.227	948.196	954.055	953.806	954.266	955.484	956.117
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	-19.896.545	-11.026.452	-12.250.823	-18.647.159	-18.636.491	-18.624.828	-18.401.751	-18.076.315

Produktbereich 53 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-15.359								
2	+ Veräußerung von Sachanlagen										
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	45.932	-123.815								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.932	-139.175								
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen										
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen										
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		6.500.000	6.500.000	8.850.000		8.400.000		8.500.000	8.350.000	8.500.000
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.500.000	6.500.000	8.850.000		8.400.000		8.500.000	8.350.000	8.500.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	45.932	6.360.825	6.500.000	8.850.000		8.400.000		8.500.000	8.350.000	8.500.000

PRODUKTBEREICH 54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 54									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.777.739	-7.340.122	-5.794.311	-6.506.006	-6.371.913	-6.296.752	-2.649.754	-2.556.458
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.713.158	-14.887.661	-14.555.695	-14.236.403	-14.236.228	-14.235.947	-12.985.500	-12.985.440
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.621.620	-15.616.744	-15.745.200	-15.728.000	-15.728.000	-15.728.000	-15.728.000	-15.728.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.028.823	-472.836	-1.432.835	-1.317.500	-1.317.500	-1.317.500	-1.317.500	-1.317.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-106.071	-676.824	-4.210	-2.660	-2.660	-2.660	-2.618	-2.162
8	+ Aktivierete Eigenleistungen	-151.445	-4.440.479	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-42.398.857	-43.434.667	-38.070.251	-38.328.569	-38.194.301	-38.118.858	-33.221.373	-33.127.560
11	- Personalaufwendungen	9.785.600	10.097.277	9.241.070	9.481.772	9.668.115	9.911.724	10.094.614	10.309.552
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.426.863	53.623.919	53.890.010	54.013.398	53.981.429	54.101.085	54.239.810	54.380.361
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.271.624	20.161.372	20.555.080	22.023.397	21.796.935	21.658.451	10.699.618	10.419.039
15	- Transferaufwendungen	779.996	5.305.985	9.570.000	9.687.600	10.114.600	9.714.600	9.714.600	9.714.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.554.002	3.060.436	3.534.967	3.712.845	3.736.574	3.760.541	3.794.736	3.829.272
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.818.083	92.248.989	96.791.127	98.919.012	99.297.652	99.146.401	88.543.377	88.652.824
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	47.419.227	48.814.322	58.720.875	60.590.443	61.103.350	61.027.542	55.322.005	55.525.264
19	+ Finanzerträge								
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.948.263	3.950.544	4.523.100	4.023.100	4.023.100	4.023.100	4.023.100	4.023.100
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	3.948.263	3.950.544	4.523.100	4.023.100	4.023.100	4.023.100	4.023.100	4.023.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	51.367.490	52.764.866	63.243.975	64.613.543	65.126.450	65.050.642	59.345.105	59.548.364
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)								
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	51.367.490	52.764.866	63.243.975	64.613.543	65.126.450	65.050.642	59.345.105	59.548.364
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.648.896	2.626.040	3.238.033	3.049.443	3.012.743	3.025.433	3.107.727	3.137.357
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	54.016.385	55.390.906	66.482.009	67.662.986	68.139.194	68.076.075	62.452.832	62.685.722

Produktbereich 54 Teilfinanzplan A		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.886.450	-5.544.627	-2.434.700	-3.924.100		-3.800.500		-3.753.500	-3.002.750	-2.196.750
2	+ Veräußerung von Sachanlagen	-17.381	-3.439								
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen				-1.000.000						
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	-787.273	-47.056	-550.000	-100.000		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-2.713	-304								
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.693.817	-5.595.426	-2.984.700	-5.024.100		-3.900.500		-3.853.500	-3.102.750	-2.296.750
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen	8.426.728	7.586.577	29.586.700	31.553.250	23.956.000	36.193.000	48.523.750	32.731.500	28.445.000	24.974.750
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.761	363.569	422.070	287.070		742.070		427.070	342.070	437.070
10	- Erwerb von Finanzanlagen	5.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000		2.500.000		2.500.000	2.500.000	2.500.000
11	- Aktivierbare Zuwendungen	376.970	217.092	214.000	214.000		214.000		214.000	214.000	214.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			7.000.000	7.000.000		6.000.000		7.000.000	7.000.000	7.000.000
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.966.458	10.667.238	39.722.770	41.554.320	23.956.000	45.649.070	48.523.750	42.872.570	38.501.070	35.125.820
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	10.272.642	5.071.812	36.738.070	36.530.220	23.956.000	41.748.570	48.523.750	39.019.070	35.398.320	32.829.070

PRODUKTBEREICH 55

Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 55									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.142.557	-1.245.676	-1.841.874	-4.016.144	-3.166.433	-2.040.741	-1.709.532	-1.489.065
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-364.077	-371.435	-365.750	-374.750	-374.750	-374.750	-374.750	-374.750
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-799.186	-705.247	-654.750	-654.750	-654.750	-654.750	-654.750	-654.750
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.074.152	-2.411.572	-1.922.350	-2.391.683	-2.411.028	-2.430.953	-2.451.476	-2.472.615
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-36.721	-19.136	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	-6.416.693	-4.753.066	-4.790.524	-7.443.127	-6.612.761	-5.506.994	-5.196.308	-4.996.980
11	- Personalaufwendungen	11.023.700	11.584.690	12.748.441	13.140.622	13.405.208	13.751.352	14.010.734	14.315.678
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.486.126	6.048.887	6.207.741	8.573.835	7.787.503	6.757.097	6.472.307	6.337.675
14	- Bilanzielle Abschreibungen	706.647	670.068	501.310	606.939	580.873	569.963	538.648	466.251
15	- Transferaufwendungen	266.705	243.321	425.389	465.148	424.212	424.763	214.435	179.997
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.256.342	3.616.908	3.541.029	4.185.594	4.248.381	4.414.159	4.507.769	4.604.165
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.739.520	22.163.875	23.423.911	26.972.137	26.446.176	25.917.334	25.743.894	25.903.766
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	16.322.827	17.410.809	18.633.387	19.529.011	19.833.415	20.410.340	20.547.587	20.906.786
19	+ Finanzerträge	-2.300	-2.290	-38	-38	-38	-38	-38	-38
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-2.300	-2.290	-38	-38	-38	-38	-38	-38
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	16.320.527	17.408.519	18.633.349	19.528.973	19.833.378	20.410.302	20.547.549	20.906.749
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)								
26	= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	16.320.527	17.408.519	18.633.349	19.528.973	19.833.378	20.410.302	20.547.549	20.906.749
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-565.801	-599.810	-528.216	-528.216	-528.216	-528.216	-528.216	-528.216
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.714.298	1.575.154	1.695.719	1.805.770	1.745.046	1.704.175	1.737.387	1.752.126
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	17.469.024	18.383.862	19.800.853	20.806.527	21.050.208	21.586.261	21.756.720	22.130.659

Produktbereich 55 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.120.162	-650.446	-1.165.800	-3.854.860		-3.026.860		-1.311.860	-1.011.860	-861.860
2 +	Veräußerung von Sachanlagen	-46.129	-26.239								
3 +	Veräußerung von Finanzanlagen										
4 +	Beiträge und ähnliche Entgelte		-296.470								
5 +	Sonstige Investitionseinzahlungen										
6 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.166.291	-973.155	-1.165.800	-3.854.860		-3.026.860		-1.311.860	-1.011.860	-861.860
7 -	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8 -	Baumaßnahmen	1.624.224	551.432	1.504.747	4.254.860	2.715.000	4.026.860	550.000	1.861.860	1.211.860	1.061.860
9 -	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	942.842	319.044	905.600	706.100		926.100		624.100	857.100	951.100
10 -	Erwerb von Finanzanlagen										
11 -	Aktivierbare Zuwendungen										
12 -	Sonstige Investitionsauszahlungen										
13 =	Auszahlungen aus Investitionstät.	2.567.066	870.476	2.410.347	4.960.960	2.715.000	4.952.960	550.000	2.485.960	2.068.960	2.012.960
14 =	Saldo aus Investitionstät. (=Zeilen 6 und 13)	-599.225	-102.679	1.244.547	1.106.100	2.715.000	1.926.100	550.000	1.174.100	1.057.100	1.151.100

PRODUKTBEREICH 56

Umweltschutz

Produktbereich 56									
Teilergebnisplan		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
								2028	
1	+								
2	+	-184.851	-1.422.678	-1.437.614	-665.059	-396.582	-374.386	-189.215	-124.015
3	+								
4	+	-61.952	-111.048	-65.800	-67.500	-67.975	-68.455	-68.455	-68.455
5	+			-350	-350	-350	-350	-350	-350
6	+	-318.255	-327.711	-240.100	-240.100	-240.100	-240.100	-240.100	-240.100
7	+		-1.618	-100	-100	-100	-100	-100	-100
8	+								
9	+/-								
10	=	-565.057	-1.863.055	-1.743.964	-973.109	-705.107	-683.391	-498.219	-433.019
11	-	2.147.240	2.304.672	2.494.144	2.556.660	2.608.800	2.677.000	2.728.124	2.788.226
12	-								
13	-	531.561	367.841	1.764.204	1.240.737	1.270.515	1.169.237	1.163.556	1.168.365
14	-	10.713	15.536	5.276	6.086	5.873	5.117	4.445	4.445
15	-	10.070	836.883	432.000	25.000				
16	-	81.852	79.044	161.663	115.158	169.565	160.121	120.778	121.442
17	=	2.781.436	3.603.975	4.857.286	3.943.642	4.054.753	4.011.474	4.016.904	4.082.478
18	=	2.216.379	1.740.920	3.113.322	2.970.533	3.349.646	3.328.083	3.518.684	3.649.459
19	+								
20	-		9.513	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
21	=		9.513	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
22	=	2.216.379	1.750.433	3.128.422	2.985.633	3.364.746	3.343.183	3.533.784	3.664.559
23	+								
24	-								
25	=								
26	=	2.216.379	1.750.433	3.128.422	2.985.633	3.364.746	3.343.183	3.533.784	3.664.559
27	+								
28	-	282.990	266.582	380.973	334.184	332.959	330.462	339.490	344.113
29	=	2.499.369	2.017.015	3.509.396	3.319.817	3.697.705	3.673.645	3.873.274	4.008.672

Produktbereich 56 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.119								
2	+ Veräußerung von Sachanlagen										
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.119								
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen			105.000							
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.119	500	500		500		500	500	500
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.119	105.500	500		500		500	500	500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)			105.500	500		500		500	500	500

PRODUKTBEREICH 57

Wirtschaft und Tourismus

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 57:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplanes unter:
Wirtschaft und Tourismus	5701 Wirtschaftsförderung	Geschäftsbereich 5 – „Geschäftsbereichsbüro 500“
	5702 Stadtmarketing und Wirtschaftskommunikation	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5703 Allgemeine Einrichtungen	Geschäftsbereich 2.2 – „Geschäftsbereichsbüro 200.2“
	5704 Anteile an Unternehmen	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5705 Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (BSWG)	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Produktbereich 57									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+								
2	+	-1.456.995	-558.851	-71.576	-121.697	-108.916	-82.723	-52.879	-44.637
3	+								
4	+								
5	+	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
6	+	-5.080	-2.504						
7	+	-16.605	-35.843	-22.342	-22.342	-22.342	-22.342	-22.342	-22.342
8	+								
9	+/-								
10	=	-1.568.680	-687.197	-183.918	-234.040	-221.258	-195.065	-165.222	-156.980
11	-	232.461	243.917	191.350	191.350	191.350	191.350	191.350	191.350
12	-								
13	-	268.753	333.655	307.657	312.878	316.330	319.809	323.358	326.950
14	-	130.912	244.667	83.848	147.191	128.709	98.090	67.816	58.757
15	-	5.112.399	3.994.830	3.963.411	3.909.128	3.944.844	3.980.893	4.017.290	4.054.080
16	-	3.281.093	3.235.546	3.394.124	3.398.035	3.398.309	3.398.585	3.398.890	3.399.198
17	=	9.025.617	8.052.615	7.940.390	7.958.582	7.979.542	7.988.727	7.998.704	8.030.335
18	=	7.456.937	7.365.418	7.756.472	7.724.542	7.758.284	7.793.662	7.833.483	7.873.356
19	+	-199.495	-74.062	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
20	-								
21	=	-199.495	-74.062	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
22	=	7.257.442	7.291.356	7.752.972	7.721.042	7.754.784	7.790.162	7.829.983	7.869.856
23	+								
24	-								
25	=								
26	=	7.257.442	7.291.356	7.752.972	7.721.042	7.754.784	7.790.162	7.829.983	7.869.856
27	+								
28	-	17.658	18.810	17.808	17.330	17.053	17.183	17.918	18.201
29	=	7.275.100	7.310.166	7.770.780	7.738.372	7.771.837	7.807.345	7.847.901	7.888.056

Produktbereich 57 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-198.201	-231.529								
2	+ Veräußerung von Sachanlagen										
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen										
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen										
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-198.201	-231.529								
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen										
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.000	198.201	200.000	1.300.000		200.000		200.000	200.000	200.000
10	- Erwerb von Finanzanlagen			100.000	3.750.000				3.750.000		3.750.000
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.000	198.201	300.000	5.050.000		200.000		3.950.000	200.000	3.950.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-136.201	-33.328	300.000	5.050.000		200.000		3.950.000	200.000	3.950.000

PRODUKTBEREICH 61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 61:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplanes unter:
Allgemeine Finanzwirtschaft	6101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	6102 Globale Minderausgaben	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	6104 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Produktbereich 61										
Teilergebnisplan		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-565.768.745	-566.696.288	-578.442.000	-624.452.000	-656.923.000	-684.020.000	-700.451.000	-711.713.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-342.575.369	-349.968.409	-397.430.000	-393.156.000	-410.753.000	-433.638.000	-452.194.000	-458.946.000
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.927.238	-13.532.770	-15.053.300	-14.948.900	-19.239.700	-22.793.200	-26.910.200	-29.576.200
7	+	Sonst. ord. Erträge	-5.871.662	-4.446.569	-3.700.000	-3.750.000	-3.730.000	-3.710.000	-3.690.000	-3.670.000
8	+	Aktivierete Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränd.								
10	=	Ordentliche Erträge	-928.143.014	-934.644.035	-994.625.300	-1.036.306.900	-1.090.645.700	-1.144.161.200	-1.183.245.200	-1.203.905.200
11	-	Personalaufwe.								
12	-	Versorgungsaufw.								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleisg.	19.800.000	81	5.000.000					
14	-	Bilanzielle Abschreibungen					3.000.000	3.000.000	3.000.000	
15	-	Transferaufw.	144.622.670	147.449.517	163.940.000	163.993.000	179.412.250	190.714.906	197.196.424	199.837.233
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.305.633	19.940.609	1.042.500	550.990	550.990	550.990	553.490	556.015
17	=	Ordentliche Aufwendungen	176.728.302	167.390.207	169.982.500	164.543.990	179.963.240	194.265.896	200.749.914	203.393.248
18	=	Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-751.414.712	-767.253.828	-824.642.800	-871.762.910	-910.682.460	-949.895.304	-982.495.286	-1.000.511.952
19	+	Finanzerträge	-4.108.571	-3.903.736	-3.176.900	-3.173.600	-3.171.700	-3.169.800	-3.167.200	-3.164.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.166.110	21.450.003	39.840.875	44.548.200	49.675.900	53.560.600	58.347.600	61.404.900
21	=	Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	22.057.539	17.546.267	36.663.975	41.374.600	46.504.200	50.390.800	55.180.400	58.240.300
22	=	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-729.357.173	-749.707.562	-787.978.825	-830.388.310	-864.178.260	-899.504.504	-927.314.886	-942.271.652
23	+	Außerordentliche Erträge	-21.342.817	-35.422.754	-24.852.320					
24	-	Außerordentliche Aufwendungen								
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	-21.342.817	-35.422.754	-24.852.320					
26	=	Ergebnis vor int. Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-750.699.990	-785.130.316	-812.831.145	-830.388.310	-864.178.260	-899.504.504	-927.314.886	-942.271.652
27	+	Ertr. aus int. LB.z.								
28	-	Aufw. aus int.LB.z..								
29	=	Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	-750.699.990	-785.130.316	-812.831.145	-830.388.310	-864.178.260	-899.504.504	-927.314.886	-942.271.652

Produktbereich 61 Teilfinanzplan A		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Planung	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-16.436.050	-11.352.937		-12.270.704		-13.439.643	-13.586.192	-9.342.501
2	+ Veräußerung von Sachanlagen										
3	+ Veräußerung von Finanzanlagen			-7.000.000	-4.000.000		-7.000.000		-7.000.000		
4	+ Beiträge und ähnliche Entgelte										
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-21.096.768	-21.660.314	-26.011.900	-26.541.000		-32.189.750		-35.734.250	-41.513.000	-46.496.750
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.096.768	-21.660.314	-49.447.950	-41.893.937		-51.460.454		-56.173.893	-55.099.192	-55.839.251
7	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	- Baumaßnahmen										
9	- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen										
10	- Erwerb von Finanzanlagen										
11	- Aktivierbare Zuwendungen										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen										
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 6 und 13)	-21.096.768	-21.660.314	-49.447.950	-41.893.937		-51.460.454		-56.173.893	-55.099.192	-55.839.251

PRODUKTBEREICH 71

Stiftungen

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 71:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplanes unter:
Stiftungen	7101 Stiftungsmanagement	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Produktbereich 71									
Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	+								
2	+	-31	-112	-3	-4	-4	-4	-4	-4
3	+								
4	+								
5	+								
6	+								
7	+								
8	+								
9	+/-								
10	=	-31	-112	-3	-4	-4	-4	-4	-4
11	-	23.005	23.975	25.428	25.140	25.575	26.142	26.570	27.073
12	-								
13	-	432	401	469	513	519	524	529	534
14	-	33	114	5	5	5	5	5	5
15	-								
16	-	467	479	550	1.113	615	616	617	618
17	=	23.937	24.970	26.451	26.772	26.713	27.287	27.721	28.231
18	=	23.906	24.858	26.448	26.768	26.709	27.283	27.717	28.227
19	+								
20	-								
21	=								
22	=	23.906	24.858	26.448	26.768	26.709	27.283	27.717	28.227
23	+								
24	-								
25	=								
26	=	23.906	24.858	26.448	26.768	26.709	27.283	27.717	28.227
27	+								
28	-	4.292	4.406	4.448	4.534	4.518	4.546	4.614	4.649
29	=	28.197	29.263	30.896	31.301	31.227	31.829	32.331	32.875

GLOSSAR

GLOSSAR

A

Abschreibungen

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung gem. § 36 KomHVO NRW als planmäßige Abschreibung erfasst (auch: AfA = Absetzung für Abnutzung). (z.B. Werteverlust eines Fahrzeuges)

AG

Siehe Eigengesellschaft

Aktiva

Die linke Seite der Bilanz nennt man Aktivseite. Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Dargestellt wird die Kapital-/Mittelverwendung.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktive Rechnungsabgrenzung gem. § 43 KomHVO NRW dient der periodengerechten Abgrenzung von Aufwand des neuen Jahres, der bereits im alten Jahr eine Auszahlung darstellt (z.B. Januarrente wird im Dezember gezahlt).

Aktivierete Eigenleistung

Werden eigene Güter oder Dienstleistungen für die Herstellung, Erweiterung oder wesentliche Verbesserung eines Vermögensgegenstandes in Anspruch genommen, sind diese gem. § 34 Abs. 3 KomHVO NRW vermögenswirksam zu erfassen und stellen somit eine Aktivierete Eigenleistung dar.

Aktivierung

Wertmäßige Erfassung eines Vermögensgegenstandes in der Bilanz.

Allgemeine Rücklage

Als Bestandteil des Eigenkapitals dient die allgemeine Rücklage den Zwecken der Haushaltswirtschaft. Ergibt sich ein positiver Saldo aus der Gegenüberstellung von Aktivposten und Passivposten, erhöht dieser Saldo die bereits in der Bilanz ausgewiesene allgemeine Rücklage in der Schlussbilanz. Ist der Saldo negativ, so handelt es sich hierbei um den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Anlagen zum Haushaltsplan

Die dem Haushaltsplan bereits im Stadium des Entwurfs beizufügenden Pflichtanlagen sind in § 1 Abs. 2 KomHVO NRW aufgeführt. Sie sollen die Entwicklung der Gemeinde darstellen und zusätzliche Informationen geben.

Dem Haushaltsplan sind beizufügen:

- der Vorbericht,

- der Stellenplan,
- der Haushaltsquerschnitt als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplanes sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplanes nach § 3,
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte, jeweils bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres,
- eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals,
- eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen; werden Auszahlungen in den Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, ist die voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs dieser Jahre gesondert darzustellen,
- die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorjahres; soweit der betreffende Jahresabschluss noch nicht festgestellt wurde, reicht der von der Hauptverwaltungsbeamtin oder dem Hauptverwaltungsbeamten bestätigte Entwurf,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist; an die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen treten,
- in den kreisfreien Städten die Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft von der Kommune genutzt werden, einen wirtschaftlichen Wert haben, einzeln erfass- bzw. bewertbar sind und an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum besitzt. Dazu gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen, der Fuhrpark und langfristige Finanzanlagen.

Anstalt öffentlichen Rechts (AÖR)

Eine AÖR ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die von einem Verwaltungsträger zur Erfüllung einer besonderen Verwaltungsaufgabe errichtet wurde, die durch Gesetz oder Satzung vorgegeben ist.

Aufwand

Ein Aufwand ist ein Abfluss an wirtschaftlichem Nutzenpotential (Ressourcenverbrauch/Werteverzehr) für die Gemeinde im Haushaltsjahr. Das gemeindliche Eigenkapital verringert sich.

Außerordentlicher Aufwand/Ertrag

Außerordentliche Aufwendungen/Erträge sind Aufwendungen/Erträge, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind (z.B. Naturkatastrophen).

Ausschreibung

Die allgemeine Zugänglichkeit zu gemeindlichen Auftragsvergaben wird grundsätzlich durch öffentliche Ausschreibung über die zu erbringende Lieferung oder Leistung erreicht. Dadurch erhält jeder in Frage kommende Lieferant die Möglichkeit der Angebotsabgabe. Wenn die sachlichen, technischen und rechtlich vorgegebenen Anforderungen erfüllt sind, muss die Gemeinde das wirtschaftlichste Angebot annehmen. Die Wirtschaftlichkeits- oder Zuschlagskriterien muss der öffentliche Auftraggeber im Vorfeld der Angebotsabgabe festlegen.

Ausgleichsrücklage

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist (§75 Abs. 3 GO NRW). Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Auszahlung

Eine Auszahlung ist ein tatsächlicher Geldabfluss, der die Finanzmittel der Gemeinde verringert.

B**Beiträge**

Beiträge sind Geldleistungen zur Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen ohne die laufende Unterhaltung und Instandsetzung (z.B. Erschließungsbeiträge).

D**Bilanz**

Die Bilanz ist eine Übersicht der gemeindlichen Vermögensgegenstände und Schulden. Die Aufstellung der kommunalen Bilanz gehört zum Jahresabschluss. Auf der linken Seite (Aktivseite) steht das Vermögen, auf der rechten Seite (Passivseite) werden das Eigenkapital und die Schulden dargestellt.

Bildungspauschale

Die Bildungspauschale ist eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung. Die Mittel können eingesetzt werden für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für Raum bildende Ausbauten, die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden und kommunalen Kindertageseinrichtungen (§ 17 GFG).

Budgetierung

Die Budgetierung ist ein System der dezentralen Verantwortung einer Organisationseinheit für ihren Finanzrahmen bei festgelegtem Leistungsumfang mit selbstbestimmten Mitteleinsatz. Den Organisationseinheiten werden Finanzmittel in Form vorab definierter Budgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung bereitgestellt.

Debitor

Der Debitor (lat. debet = er/sie/es schuldet) ist der Schuldner. In der Debitorenbuchhaltung ist der Schuldner der Kunde bzw. Bürger, für den eine Leistung erbracht wird und gegenüber den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen.

Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsführung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden; sie sind somit gegenseitig deckungsfähig. Es kann weiterhin bestimmt werden, dass Mehrerträge/-einzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen erhöhen und Mindererträge/-einzahlungen bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen vermindern.

Berechtigten Minderaufwendungen/-auszahlungen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen so liegt eine echte Deckung gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW vor.

Decken Mehrerträge/-einzahlungen dahingegen Mehraufwendungen/-auszahlungen, so handelt es sich um eine unechte Deckung gem. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW.

Doppelhaushalt

Für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, aufgestellter Haushaltsplan gem. § 9 KomHVO NRW.

E**Drei-Komponenten-System**

Die Buchführung im NKF ist konzipiert als Drei-Komponenten-System: Bilanz, Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) und Finanzrechnung, die in einem Buchungsverband systematisch miteinander verbunden sind.

Eigenbetrieb

Der Eigenbetrieb ist Teil der allgemeinen Verwaltung ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Eine wirtschaftliche Geschäftsführung unter Beibehaltung der weitgehenden Kontrolle der Trägerverwaltung wird so ermöglicht. Der Eigenbetrieb stellt ein Sondervermögen dar, das gesondert vom Kommunalhaushalt zu verwalten ist und eine eigene Wirtschafts-, Erfolgs-, Finanz- und Vermögensplanung besitzt. In der Bilanz eines Eigenbetriebs werden Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Trägerkommune aufgeführt. Die Errichtung eines Eigenbetriebes nach § 114 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) kommt für die gemeindlichen wirtschaftlichen Unternehmen nach den §§ 107 Abs. 1 bzw. 107a GO NRW in Betracht z. B. im Bereich der Wasserversorgung.

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Soll eine nichtwirtschaftliche Einrichtung in analoger Anwendung der Vorschriften für die Eigenbetriebe geführt werden, spricht man von einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung nach § 107 Abs. 2 Satz 2 GO NRW. Diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden. Beispiele sind öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, und Einrichtungen, die der Straßenreinigung dienen.

Eigengesellschaft

Eine Eigengesellschaft ist sowohl rechtlich als auch organisatorisch/wirtschaftlich aus der Kommunalverwaltung ausgegliedert. Eine Eigengesellschaft kann als GmbH oder als AG gegründet werden. Die Gemeinden nehmen in den Eigengesellschaften ihren Einfluss als Gesellschafter oder als Aktionär wahr. Sämtliche Gesellschafteranteile liegen bei der Kommune.

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote drückt die prozentuale Beziehung zwischen Eigenkapital und Gesamtkapital aus.

Einzahlungen

Eine Einzahlung ist ein tatsächlicher Geldzufluss, der die Finanzmittel der Gemeinde erhöht.

Entgelt

Entgelt bezeichnet die in einem Vertrag vereinbarte Gegenleistung in Geld. Ein entgeltlicher Vertrag ist also insbesondere ein gegenseitiger Vertrag, bei dem Leistung

und Gegenleistung in einem Gegenseitigkeitsverhältnis stehen. Die Bindung kann aber auch auf andere Weise hergestellt werden, etwa durch Vereinbarung einer Bedingung. Klassische Beispiele für Entgelte im Bereich der Kommunen sind die Benutzungsgebühren gem. § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) NRW: Abwassergebühr, Abfallbeseitigungsgebühr, Straßenreinigungsgebühr.

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt enthält die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen, die dem jeweiligen Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnen sind.

Ermächtigungen

Bei Ermächtigungen handelt es sich um Haushaltsansätze für Aufwendungen und Auszahlungen, die für die laufende Bewirtschaftung zur Verfügung stehen. Dies gilt für die laufende Verwaltungstätigkeit, die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit. Für eine wirtschaftliche Aufgabenerledigung können nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen in das neue Haushaltsjahr übertragen werden.

Erträge

Ein Ertrag ist ein Zufluss an wirtschaftlichem Nutzenpotential für die Gemeinde im Haushaltsjahr. Das gemeindliche Eigenkapital erhöht sich.

Externe Produkte

Externe Produkte fassen die Leistungen zusammen, die mit direkter Außenwirkung angeboten werden. Merkmale sind u.a., dass sie das Ergebnis der verwaltungsweiten Leistungserstellungsprozesse sind und Leistungen überwiegend für die Bürgerinnen und Bürger der Kommune erbracht werden. Die externen Produkte werden im vorliegenden Haushalt unterteilt in freiwillige Aufgaben, pflichtige Aufgaben und Fremdaufgaben. Bei den freiwilligen Aufgaben kann die Stadt selbst entscheiden, ob diese Aufgaben wahrgenommen werden sowie in welchem Umfang und zu welchen Kosten (z. B. Kultur, Jugend, Bürgerhäuser). Es bestehen keine gesetzlichen Verpflichtungen. Pflichtaufgaben muss die Stadt aufgrund gesetzlicher Bestimmungen erfüllen, ungeachtet der Kosten und der Kapazitätsfragen. Die Ausgestaltung bleibt ihr jedoch überlassen. Zu diesen Pflichtaufgaben gehören z.B. Abfallentsorgung, Schulen, Sozialhilfeleistungen etc. Fremdaufgaben sind Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Man unterscheidet hierbei:

- Aufgaben zur Erfüllung nach Weisung durch übergeordnete Behörden (es besteht eine umfassende Fachaufsicht, z.B. Ordnungsverwaltung, Bauaufsicht)
- Auftragsangelegenheiten (Länder übertragen Aufgaben – die ihnen per Bundesrecht zugeordnet sind – an die Kommunen, z.B. Pass- und Meldewesen) und
- Organleihe (die Kommune wird als untere staatliche Verwaltungsbehörde tätig. Beispiel sind u.a. die „untere Landschaftsbehörde“ oder die „untere Wasserbehörde“)

F**Fehlbetrag (Defizit)**

Ein Fehlbetrag entsteht, falls in der Jahresrechnung bzw. beim Vollzug des Haushalts die Aufwendungen und Auszahlungen die Erträge und Einzahlungen übersteigen. Selbst bei ausgeglichenem Haushaltsplan kann durch das Ausbleiben von erwarteten Erträgen oder Einzahlungen oder durch über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ein Fehlbetrag zustande kommen. Ist dieser erheblich, muss ein Nachtragshaushalt erlassen werden, um den Etat auszugleichen.

Feuerwehrrpauschale

Bei der Feuerwehrrpauschale handelt es sich um eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes für Investitionen im Feuerwehrbereich.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt weist die voraussichtlichen Ein- und Auszahlungen aus, die dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Finanzplanung

Die Finanzplanung bezieht sich auf einen Zeitraum von 5 Jahren. Sie enthält alle voraussichtlichen Ausgaben der künftigen Jahre und die zu ihrer Deckung erwarteten Einnahmen. Der Finanzplan enthält gleichzeitig eine mittelfristige Investitionsplanung.

Finanzprodukte

Im Rahmen der notwendigen Produktklassifizierung sind neben den eigentlichen Leistungsprodukten der Verwaltung (Management-, Service- und externe Produkte) auch Produkte identifiziert worden, die insbesondere der Abwicklung bestimmter Geldflüsse dienen oder die zur zentralen Abwicklung verwaltungsweiter Budgets eingerichtet wurden. Dies sind u.a. Produkte zur Abwicklung des zentralen Personalkosten-Rest-Budgets oder auch Produkte zur Abwicklung von Steuern und allgemeinen Umlagen.

Forderungen

Forderungen sind finanzielle Ansprüche für erbrachte Leistungen an einen Dritten. Sie werden auf der Aktivseite der Bilanz aufgeführt. Das Gegenteil von Forderungen stellen die Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz dar.

G**Gebühren**

Gebühren sind Geldleistungen, die für eine spezielle Gegenleistung einer Behörde erhoben werden, z. B. für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen. Die tatsächliche Inanspruchnahme einer besonderen Leistung der Verwaltung durch den Einzelnen ist erforderlich. Die Rahmenbedingungen hierfür sind in den §§ 4-7 KAG NRW geregelt.

Gemeindefinanzierungsgesetz

Jährlich vom Landtag beschlossenes Gesetz zur Regelung des kommunalen Finanzausgleichs. Der kommunale Finanzausgleich sichert in Deutschland den Gemeinden

und Gemeindeverbänden entsprechend Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz die finanziellen Grundlagen ihrer Selbstverwaltung.

Gewerbsteuer

Die Gewerbsteuer ist eine Realsteuer für inländische Gewerbebetriebe. Auf den von der Finanzbehörde festgestellten Steuermessbetrag wird ein von der Gemeinde in ihrer Haushaltssatzung festgesetzter Hebesatz angewendet. Sie ist die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden. Die gesetzlichen Rahmenbedingungen hierfür finden sich im Gewerbesteuergesetz.

Gewerbsteuerumlage

Die Gewerbsteuerumlage wird auf Grundlage der Gewerbsteuer berechnet und von den Gemeinden an Bund und Länder abgeführt.

Globale Minderausgaben

Dieser Begriff bezeichnet eine Ausgabekürzung im Haushalt die global (generell) veranschlagt wird, so dass die Kommune die Möglichkeit bekommt, den fehlenden Betrag im laufenden Haushaltsjahr zu erwirtschaften.

GmbH

Siehe Eigengesellschaft

Grundsteuer

Die Grundsteuer ist eine Steuer auf das Eigentum an Grundstücken und deren Bebauung und fließt den Gemeinden zu. Auf den von der Finanzbehörde festgestellten Steuermessbetrag wird ein von der Gemeinde in ihrer Haushaltssatzung festgesetzter Hebesatz angewendet. Es wird nach zwei Arten der Grundsteuer unterschieden, der Grundsteuer A sowie der Grundsteuer B.

Die Grundsteuer A ist für Grundstücke der Land- und Forstwirtschaft zu zahlen. Für bebaute oder bebaubare Grundstücke und Gebäude wird der Hebesatz der Grundsteuer B verwendet. Die gesetzlichen Rahmenbedingungen hierfür finden sich im Grundsteuergesetz.

H

Haushaltsansatz

Geplante Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt bzw. die geplanten Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt für die jeweilige Haushaltsposition.

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist gemäß § 78 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW ein Teil der vom Rat der Stadt beschlossenen Haushaltssatzung. Er enthält gemäß § 79 Abs. 1 GO NRW alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen, sowie notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Er besteht gemäß § 1 Abs. 1 KomHVO NRW aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und gegebenenfalls dem Haushaltssicherungskonzept. Darüber hinaus sind ihm gemäß § 1

Abs. 2 KomHVO NRW verschiedene Anlagen beizufügen (z.B. der Vorbericht und der Stellenplan). Der Geltungszeitraum eines Haushaltsplanes umfasst ein oder zwei Jahre.

Haushaltssanierungsplan

Wuppertal war bis 2021 verpflichtet, am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilzunehmen und musste nach § 6 Stärkungspaktgesetz einen Haushaltssanierungsplan aufstellen. Den Kommunen des Stärkungspaktes stehen Konsolidierungshilfen des Landes zur Verfügung. Im Gegenzug muss die „Stärkungspakt-Kommune“ einen Haushaltssanierungsplan (HSP) aufstellen und einhalten. (sh. auch „Stärkungspakt Stadtfinanzen“).

Haushaltssatzung

Die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen schreibt den Erlass einer Haushaltssatzung für jedes Haushaltsjahr vor. Die Haushaltssatzung bildet die rechtliche Grundlage für die Ausführung des Haushaltsplanes. Sie enthält Festsetzungen über den Ergebnis- und Finanzhaushalt, Kreditermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen, Höchstbetrag der Kassenkredite und Steuersätze für Grund- und Gewerbesteuer. Dabei kann die Haushaltssatzung noch weitere Vorschriften enthalten. Bei der Aufstellung eines Doppelhaushaltsplanes sind vorab in der Haushaltssatzung Ermächtigungen für zwei Haushaltsjahre auszusprechen.

Haushaltssicherungskonzept

Kann eine Kommune keinen ausgeglichenen Haushalt erreichen, muss sie ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. In diesem Konzept sind Sparmaßnahmen enthalten, ebenso wird der Zeitpunkt bestimmt, bis zu dem der Haushalt wieder ausgeglichen sein wird.

Investitionen

Auszahlungen, die das Anlagevermögen verändern, zum Beispiel Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Investitionspauschale

Bei der Investitionspauschale handelt es sich um eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes zur Förderung investiver Maßnahmen (§ 16 GFG).

Inklusionspauschale

Bei der Inklusionspauschale handelt es sich um eine laufende pauschalisierte Zuwendung des Landes zur Unterstützung der Kommunen im Schulbereich.

Inventar

Das Inventar ist ein zu einem bestimmten Zeitpunkt auf Grundlage der Inventur erstelltes Vermögens- und Schuldenverzeichnis mit Wertangaben.

Interne Leistungsbeziehungen

Interne Leistungsbeziehungen gem. § 16 KomHVO NRW sind Geschäftsvorfälle innerhalb der Verwaltung, die keine Außenwirkung haben. (z.B. Leistungen des SB 402 – Informations- und Kommunikationssysteme – für andere Abteilungen)

J**Jahresabschluss**

Gemäß § 95 Abs.1 S.1 GO NRW ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- & Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

K**Kassenkredite**

Kassenkredite haben die Funktion, kurzfristige Liquiditätsengpässe zu überbrücken. Der Höchstbetrag der Kassenkredite (Liquiditätskredite) wird in der Haushaltssatzung festgelegt.

Kennzahlen

Die Planung und die Bewirtschaftung der Ressourcen orientieren sich an politisch festgesetzten Zielen. Zur Konkretisierung der Zielsetzung und zur Bewertung der Zielerreichung werden geeignete Messgrößen – sog. Kennzahlen – herangezogen. Bei den Kennzahlen kann es sich um absolute oder relative Zahlen handeln. In den Teilplänen sind die gemeindlichen Ziele und Kennzahlen zu beschreiben.

Kosten-Leistungsrechnung

Es handelt sich um eine betriebswirtschaftliche Methode der Kostenerfassung. Die Kosten-Leistungsrechnung (KLR) gibt Auskunft über die Kosten der Dienstleistungen (Kostenträgerrechnung), die Orte der Kostenentstehung (Kostenstellenrechnung) und welche Arten von Kosten in welcher Höhe im Einzelnen entstanden sind (Kostenartenrechnung). Für die Aufstellung sog. Produkthaushalte ist sie unverzichtbarer Bestandteil, weil nur über die KLR die verschiedenen Leistungen der Verwaltung zu Produkten, Produktgruppen oder Produktbereichen gebündelt werden können.

Kredite

Kredite sind das unter Rückzahlungsverpflichtung von Dritten aufgenommene Kapital. Werden Kredite für Investitionen (z.B. Baumaßnahmen) aufgenommen, handelt es sich um sogenannte Investitionskredite. Soll die Liquidität durch die Aufnahme eines Kredites sichergestellt werden, spricht man von einem Liquiditäts- oder Kassenkredit.

Kreditor

Ein Kreditor (lat. credere = glauben, anvertrauen) ist im Rechnungswesen der Gläubiger von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Der Kreditor zeichnet sich dadurch aus, dass er als Lieferant oder Dienstleister die Risiken eines Kreditgebers übernimmt, indem er dem Debitor Waren oder Dienstleistungen überlässt, ohne dass diese vorher bezahlt wurden.

L**Liquide Mittel**

Liquide Mittel sind jederzeit verfügbare Kontobestände und Bargeld.

M

Managementprodukte

Managementprodukte bilden Management- und Steuerungsleistungen in der Kommune ab. Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (Overhead) sind alle Leistungen zu fassen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Steuerungsleistungen werden beispielsweise vom Rat, den Ausschüssen oder dem Oberbürgermeister erbracht, Steuerungsunterstützung wird beispielsweise durch die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, die Rechnungsprüfung oder die Gleichstellungsbeauftragte wahrgenommen.

Mehr... (-einzahlungen, -auszahlungen, -aufwand, -ertrag pp.)

Hier handelt es sich um überplanmäßige (Planansatz wird überschritten) oder außerplanmäßige (kein Planansatz vorhanden) Überschreitungen von Ansätzen der Haushaltsplanung.

Minder... (-einzahlungen, -auszahlungen, -aufwand, -ertrag pp.)

Hier werden die Ansätze der Haushaltsplanung unterschritten.

N

Nachtragshaushalt

Ein Nachtragshaushalt ist zu erlassen, falls der Haushaltsplan durch unvorhersehbare Änderungen in erheblichem Umfang gefährdet wird. Eine Nachtragssatzung gem. § 81 GO NRW muss z. B. dann erlassen werden, wenn ein erheblicher Fehlbetrag auftritt, wenn bisher nicht veranschlagte bzw. zusätzliche Aufwendungen/Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in erheblichem Umfang geleistet werden müssen oder wenn bisher im Haushalt nicht veranschlagte Investitionen getätigt werden sollen.

Nettokreditaufnahme

Damit wird der Saldo aus Kreditaufnahme (brutto) abzüglich der ordentlichen Tilgung bezeichnet.

Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) wurde im Jahr 2005 eingeführt und hat die bisherige Kameralistik abgelöst. Es beruht auf dem kaufmännischen Rechnungswesen, der Doppik. Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz (Drei-Komponenten-System).

P

Passiva

Die rechte Seite der Bilanz nennt man Passivseite. Auf der Passivseite werden die Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) und das Eigenkapital der Gemeinde ausgewiesen. Dargestellt wird die Kapital-/Mittelherkunft.

Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 Abs. 3 KomHVO NRW sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen,

als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen. Die passive Rechnungsabgrenzung dient der periodengerechten Abgrenzung von Erträgen des neuen Jahres, die bereits im alten Jahr Einnahmen darstellen (z.B. Januarmiete wird bereits im Dezember vereinnahmt).

Personalaufwendungen

Hierunter werden alle Aufwendungen verbucht, die für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die aufgrund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, anfallen. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten. Beihilfen und Unterstützungsleistungen werden hier ebenso erfasst wie die jährlichen Zuführungen zu den Rückstellungen aus dem Personalbereich (Pensionen, Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Arbeitszeitguthaben).

Pensionsrückstellung

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind für alle Pensionsverpflichtungen aufgrund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung Rückstellungen anzusetzen. Alle entstandenen Verpflichtungen zu Pensionszahlungen gegenüber aktiv Beschäftigten, Pensionären und Hinterbliebenen sind in der Bilanz darzustellen.

Produkt

Produkte sind die unterste Gliederungsebene eines Produkthaushalts. Sie können freiwillig und nach kommunenspezifischen Bedürfnissen gebildet werden und sind gekennzeichnet durch Leistungen, die seitens einer Verwaltungseinheit für andere Verwaltungseinheiten oder für Dritte (z.B. Bürger) erbracht werden. Die Stadt Wuppertal hat insgesamt rund 230 Produkte.

Produktbereiche

In den durch die Kommunale Haushaltsverordnung normierten 17 Produktbereichen werden Produktgruppen und Produkte thematisch zusammengefasst. Zur Bildung sowie deren Abbildung im Haushaltsplan sind die Gemeinden verpflichtet. Der kommunale Haushalt hat Teilpläne auf Ebene dieser Produktbereiche auszuweisen.

Produktgruppen

Die Bildung von Produktgruppen sowie deren Abbildung im Haushaltsplan ist freiwillig. Sie stellen unter den Produktbereichen eine weitere Gliederungsebene dar. Die Stadt Wuppertal hat insgesamt rund 150 Produktgruppen, die im Rahmen der Produktbereiche zu bilden sind.

R

Rückstellungen

Rückstellungen gem. § 37 KomHVO NRW stellen Verpflichtungen dar, die wirtschaftlich dem Haushaltsjahr zugerechnet werden müssen, die dem Grunde und/oder der Höhe nach noch ungewiss sind (z.B. schwebende Schadensersatzverfahren oder Pensionsrückstellungen). Rückstellungen sind nach dem Grundsatz der Periodisierung und dem Vorsichtsprinzip zu bilden.

S**Schulden**

Schulden sind alle Verbindlichkeiten, die gegenüber Dritten bestehen.

Serviceprodukte

Die internen Dienstleister der Verwaltung werden durch die flächendeckende Bildung der Serviceprodukte identifizierbar. Die Zuordnung eines Produktes in den Servicebereich beinhaltet auch eine grundsätzliche Verrechnung der Leistungserbringung mit der übrigen Verwaltung. Grundlage der Verrechnung sind Auftraggeber- Auftragnehmer-Beziehungen bzw. analoge Sachverhalte. Hierbei wird zwischen so genannten leistungsunabhängig zu verrechnenden Serviceprodukten und leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukten unterschieden. Die leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukte setzen eine konkrete Einzelbeauftragung voraus, die Einzelverrechnungen nach sich ziehen. Bei einer leistungsunabhängigen Verrechnung wird eine generelle Beauftragung angenommen und die Abrechnung erfolgt pro Leistungseinheit über einen pauschal festgesetzten Verrechnungsbetrag. (z.B. Personalangelegenheiten, Informationstechnik)

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den vorherigen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz u. ä.) und die Geschäftsaufwendungen, aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pacht, Leasing, Beiträge u. ä.), Wertberichtigungen und Aufwendungen für die Festwertanpassung gehören dazu. Ebenso werden hier Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens wie auch die betrieblichen Steueraufwendungen und die Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie Aufwendungen aus Verlustübernahmen ausgewiesen.

Sonstige ordentliche Erträge

Unter dieser Sammelposition werden alle Erträge erfasst, die nicht einer vorherigen Ertragsposition zuzuordnen sind. Dazu zählen bspw. ordnungsrechtliche Erträge und Säumniszuschläge, Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften und Gewährverträgen, aus Geschäfts- und Betriebsführungen und kaufmännischen Verwaltungstätigkeiten, aus Konzessionsverträgen sowie aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sowie Finanzanlagen. Auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen sowie aus der Auflösung von Sonderposten werden hierunter erfasst.

Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Erstattung zu Unrecht erhaltener Sozialhilfeleistungen bzw. deren Ersatz.

Sportpauschale

Bei der Sportpauschale handelt es sich um eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich. Die Mittel sind einzusetzen für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb sowie für die Neuanlagen, Wiederaufbauten, Modernisierung, Raum bildende Ausbauten und für die Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten. Darüber hinaus können Instandsetzungen von Sportstätten sowie Mieten und Leasingraten für Sportstätten finanziert werden. Teilweise erhalten die Wuppertaler Sportvereine Mittel für die oben genannten Maßnahmen und setzen diese um.

Stärkungspakt Stadtfinanzen

Zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung hat das Land Nordrhein-Westfalen bis zum Jahr 2022 über den Stärkungspakt Stadtfinanzen überschuldeten oder von Überschuldung bedrohten Kommunen Konsolidierungshilfen zur Verfügung gestellt. Ziel war, dass die (unter bestimmten Voraussetzungen) pflichtig oder freiwillig teilnehmenden Kommunen bis 2021 den Haushaltsausgleich erreichen und danach ohne Landeshilfen erhält. Rechtsgrundlage ist das Stärkungspaktgesetz. Die Stadt Wuppertal war aufgrund ihrer Haushaltslage verpflichtet, an dem Stärkungspakt teilzunehmen.

Steuern

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und die von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.

Stellenplan

Der Stellenplan gem. § 8 KomHVO NRW umfasst alle erforderlichen Stellen für Beamtinnen und Beamte und den nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten der Verwaltung und ist als Pflichtanlage dem Haushaltsplan beizufügen.

T**Teilergebnisplan**

Mit dem Teilergebnisplan wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich bzw. das betrachtete Produkt am gesamtstädtischen Ressourcenverbrauch hat. Teilergebnispläne stellen den zentralen Teil des Haushaltsplanes in Bezug auf den Ressourcenverbrauch dar. Gemäß § 4 Abs. 3 KomHVO NRW entspricht die Gliederung des Teilergebnisplanes der Gliederung des Ergebnisplanes. Teilergebnispläne werden in Wuppertal auf Produktbereichs-, Produktgruppen und Produktebene aufgestellt.

Teilfinanzplan

Mit dem Teilfinanzplan wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich bzw. das betrachtete Produkt am gesamtstädtischen Finanzmittelbedarf hat. Als Positionen werden lediglich die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen sowie deren Summe und der Saldo daraus dargestellt (Teilfinanzplan A). Außerdem werden

Einzelbaumaßnahmen separat ausgewiesen (Teilfinanzplan B). Teilfinanzpläne werden in Wuppertal auf Produktbereichs- und auf Produktgruppenebene aufgestellt.

Transferaufwendungen

Hierunter werden alle Leistungen der Stadt oder ihrer Betriebe an Dritte erfasst, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Dies sind regelmäßig Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe sowie Umlagen.

U

Überschuldung

Die Überschuldung einer Gemeinde ist gem. § 75 Abs. 7 GO NRW dann gegeben, wenn nach der Bilanz ihr Eigenkapital verbraucht ist.

Umlagen

Umlagen bezeichnen die Verteilung einer aufzubringenden Summe unter den Umlagepflichtigen. Die Gemeinden müssen Umlagen entrichten an Zweckverbände und ähnliche Zusammenschlüsse, an die Kreise und an das Land. Grundlage für die Berechnung einer Umlage kann der aus einer gemeinschaftlichen Einrichtung sich ergebende Nutzen für die Gemeinde (= beitragsähnlicher Umlagetyp) oder auch (wie bei der Gewerbesteuerumlage oder der Kreisumlage) die Steuerkraft der Gemeinde sein (= steuerähnlicher Umlagetyp).

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht wie das Anlagevermögen dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dies liegt vor, wenn die vorgesehene Zweckbestimmung einen Verbrauch, Verkauf oder nur die kurzfristige Nutzung vorsieht (z.B. Lagerbestände, Hilfs- und Betriebsstoffe).

V

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind finanzielle Verpflichtungen gegenüber einem Dritten. Sie werden auf der Passivseite bilanziert und der Höhe und Fälligkeit nach aufgeführt. Das Gegenteil von Verbindlichkeiten stellen die Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Verpflichtungsermächtigungen

Durch eine Verpflichtungsermächtigung gem. § 85 GO NRW wird die Verwaltung ermächtigt, Aufträge für Investitionen zu erteilen, die erst in späteren Jahren kassenwirksam werden.

Versorgungsaufwendungen

Zu den Versorgungsaufwendungen zählen alle Leistungen für die aus dem Dienst ausgeschiedenen Beschäftigten und ggf. ihre Angehörigen.

W**Wirtschaftsplan**

Ein Wirtschaftsplan besteht gem. § 14 EigVO NRW aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan - und der Stellenübersicht. Der Wirtschaftsplan stellt die zu erbringenden Leistungen und die notwendigen Ressourcen dar.

Z**Ziele**

Aussage oder Vorstellung über einen erwünschten oder angestrebten Zustand in der Zukunft. Ziele müssen erreichbar sein, also realistisch beschrieben werden. Sie müssen präzise und eindeutig formuliert werden. Ziele sind die Basis für eine strategische Steuerung. Vereinfachend gesagt: ein Ziel ist erwünschter Zustand.

Zuwendungen

Die Stadt Wuppertal kann Zuwendungen von Bund und Land erhalten. Dabei kann es sich um Zuweisungen oder Zuschüsse handeln. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs (Bund, Land, Gemeinden). Zuschüsse sind Übertragungen an den sonstigen Bereich und umgekehrt (öffentlich wirtschaftliche Unternehmen, private Unternehmen, Vereine usw.).

Es gibt zweckfreie und zweckgebundene Zuweisungen. Zweckfreie Zuweisungen können allgemeine Finanzzuweisungen für die laufende Verwaltung sein, die Einkommensunterschiede zwischen den Gemeinden ausgleichen sollen. Diese Zuweisungen erhöhen das Eigenkapital und sind somit Erträge. Zweckgebundene Zuweisungen sind jene, die für bestimmte Investitionen gewährt werden (z.B. Investitionen in Schulgebäude, Jugendeinrichtungen, Anlagevermögen der Feuerwehr).