

Anlagen

Anteile der Bezirksvertretungen an den Haushaltsansätzen 2025 und 2026

Nach § 37 Abs. 3 GO NRW erfüllen die Bezirksvertretungen (BV) die ihnen zugewiesenen Aufgaben im Rahmen der vom Rat bereitgestellten Haushaltsmittel; dabei sollen sie über den Verwendungszweck eines Teils dieser Haushaltsmittel allein entscheiden können.

Die nicht wesentlich über den Stadtbezirk hinausgehenden Aufgabenbereiche, in denen die BV unter Beachtung der Belange der ganzen Stadt und im Rahmen der vom Rat erlassenen allgemeinen Richtlinien entscheiden, sind in § 37 Abs. 1 Buchst. a-f GO NRW und in der Hauptsatzung der Stadt unter Punkt 10 dargestellt.

Die Anhörungsrechte der BV sind in § 37 Abs. 5 GO NRW und in der Hauptsatzung der Stadt unter Punkt 12 geregelt.

Auf der Grundlage der oben angeführten Festlegungen sind in der nachfolgenden Übersicht die Aufwendungen des Ergebnisplanes, die Ansätze des Finanzplanes sowie die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen des Investitionsprogramms, der jeweiligen Bezirksvertretungen, für das Jahr 2025 und 2026, aufgeführt.

Produkt	Produkt - Bezeichnung	Konto-Bezeichnung	Ansatz 2025	Anteil für zentrale Aufgaben	BV 1 Alt-Remscheid	BV 2 Süd	BV 3 Lennep	BV 4 Lüttringhausen
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten	Aufwendungen für Bezirksvertretungen	9.800	0	3.324	2.281	2.264	1.931
04.01.05	Kulturförderung	Unterhaltung von Grünanlagen unbeb. Grdst.	10.000	0	0	0	0	10.000
04.01.05	Kulturförderung	Unterhaltung von Gräbern	3.500	0	0	3.500	0	0
04.03.01	Bibliothek	Medienetat	97.750	77.000	0	0	12.750	8.000
04.03.01	Bibliothek	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	600	600	0	0	0	0
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	391.900	391.900	0	0	0	0
06.03.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	Unterhaltung von Grünanlagen unbeb. Grdst.	2.335.800	2.335.800	0	0	0	0
08.02.02	Sportstätten	Instandhaltung Sportst. und Nebenfl.unbeb. Grdst.	79.700	47.700	8.000	8.000	8.000	8.000
08.02.02	Sportstätten	Unterhaltung von Grünanlagen unbeb. Grdst.	73.000	73.000	0	0	0	0
13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz	Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	3.500	500	750	750	750	750
SUMME:			3.005.550	2.926.500	12.074	14.531	23.764	28.681

Produkt	Produkt - Bezeichnung	Konto-Bezeichnung	Ansatz 2026	Anteil für zentrale Aufgaben	BV 1 Alt-Remscheid	BV 2 Süd	BV 3 Lennep	BV 4 Lüttringhausen
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten	Aufwendungen für Bezirksvertretungen	9.800	0	3.324	2.281	2.264	1.931
04.01.05	Kulturförderung	Unterhaltung von Grünanlagen unbeb. Grdst.	10.000	0	0	0	0	10.000
04.01.05	Kulturförderung	Unterhaltung von Gräbern	3.500	0	0	3.500	0	0
04.03.01	Bibliothek	Medienetat	97.750	77.000	0	0	12.750	8.000
04.03.01	Bibliothek	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	600	600	0	0	0	0
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	Unterhaltung von Grünanlagen beb. Grdst.	450.700	450.700	0	0	0	0
06.03.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	Unterhaltung von Grünanlagen unbeb. Grdst.	2.732.850	2.732.850	0	0	0	0
08.02.02	Sportstätten	Instandhaltung Sportst. und Nebenfl.unbeb. Grdst.	79.700	47.700	8.000	8.000	8.000	8.000
08.02.02	Sportstätten	Unterhaltung von Grünanlagen unbeb. Grdst.	73.000	73.000	0	0	0	0
13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz	Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	3.500	500	750	750	750	750
SUMME:			3.461.400	3.382.350	12.074	14.531	23.764	28.681

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten											
7831001 AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-136.000	0	-21.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	0	0	0
INV030010 Schönerer Stadtteil Bezirk 1 - Alt-Remscheid	-136.000	0	-21.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	0	0	0
Finanzielle Mittel für Verschönerungsmaßnahmen in den Stadtbezirken. Beschlussfassung durch die Bezirksvertretungen. Details sind im Anhang zum Haushaltsplan nach den Aufstellungen über die bezirksbezogenen Haushaltsansätze erläutert.											
FD 1.28 - Gebäudemanagement											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-39.924.000	-483.250	-270.400	-270.350	-12.966.700	-12.966.700	-12.966.600	0	0	-38.900.000	0
INV280090 Erweiterung des Rathauses	-39.924.000	-483.250	-270.400	-270.350	-12.966.700	-12.966.700	-12.966.600	0	0	-38.900.000	0
Mit den Drucksachen-Nr. 15/2563, 15/4576 und 16/6404 hat der Rat der Stadt Remscheid die Erweiterung des Rathauses und den Bau einer Rettungswache beschlossen.											
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-1.015.200	-1.015.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	286.850	0	286.850	0	0	0	0	0	0	0	0
INV280120 Sanierung Ehrenhain Reinschagen	-728.350	-1.015.200	286.850	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachhaltige Instandsetzung, Beseitigung von Schäden und Schutzmaßnahmen am Denkmal in Reinschagen.											
7831001 AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-288.000	-255.000	-33.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV280150 Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus	-288.000	-255.000	-33.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erneuerung der unterbrechungsfreien Stromversorgung des Rathauses Remscheid.											
FD 1.44 - Kommunales Bildungszentrum											
7831001 AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-200.000	0	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	0
INV441200 Volkshochschule - Ausstattung Objekt Allee-Arkaden	-200.000	0	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	0
Die Volkshochschule in den Allee-Arkaden soll eine moderne und zeitgemäße Ausstattung erhalten.											
FD 2.40 - Schule und Bildung											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-5.228.700	-23.850	-300.000	-1.180.100	-3.724.750	0	0	0	0	-3.724.750	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV402120 Neubau Pavillon GGS/KGS Palmstraße	-5.228.700	-23.850	-300.000	-1.180.100	-3.724.750	0	0	0	0	-3.724.750	0
Neubau eines Gebäudes für sechs Klassen inkl. Nebenräumen und Sanitäranlagen. Umbau im Bestand bei Anschluss des Neubaus an den Altbau.											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-14.115.700	-700	-299.300	-3.100.000	-3.450.000	-7.265.700	0	0	0	-10.715.700	0
INV402200 Erweiterung GGS Reinschagen	-14.115.700	-700	-299.300	-3.100.000	-3.450.000	-7.265.700	0	0	0	-10.715.700	0
Zur Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz sollen eine Mensa und 12 weitere Räume von unterschiedlicher Größe und Nutzungsmöglichkeit errichtet werden. Siehe auch Drucksache-Nr. 16/2893.											

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 2.40 - Schule und Bildung											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.189.250	-1.189.250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.010.850	0	0	1.010.850	0	0	0	0	0	0	0
INV402250 Ankauf GGS Hasten (Scharnhorststr.)	-178.400	-1.189.250	0	1.010.850	0	0	0	0	0	0	0
Ankauf des Objektes GGS Hasten, Scharnhorststr., zwecks Errichtung eines Neubaus.											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-29.360.000	0	0	-450.000	-10.230.000	-10.423.000	-8.257.000	0	0	-28.910.000	0
INV402260 Neubau GGS Hasten (Scharnhorststr.)	-29.360.000	0	0	-450.000	-10.230.000	-10.423.000	-8.257.000	0	0	-28.910.000	0
Neubau und Erweiterung der GGS Hasten.											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-6.201.900	0	0	-2.818.600	-3.383.300	0	0	0	0	-3.383.000	0
INV402270 Herrichtung ehem. GGS Honsberg/ Martinstr. 5	-6.201.900	0	0	-2.818.600	-3.383.300	0	0	0	0	-3.383.000	0
Herrichtung des Gebäudes der ehem. GGS Honsberg zur Nachnutzung als Bildungsstätte/ Schule.											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-30.264.950	-400.000	-13.250	-11.692.750	-18.158.950	0	0	0	0	0	0
INV406053 Neubau Sporthallenkomplex Albert-Einstein-Ges.sch.	-30.264.950	-400.000	-13.250	-11.692.750	-18.158.950	0	0	0	0	0	0
Der Sporthallenkomplex an der Albert-Einstein-Gesamtschule entspricht schon seit längerer Zeit nicht mehr den Anforderungen des (Schul-)Sportbetriebs. Um einen Neubau zu ermöglichen, muss der alte Sporthallenkomplex abgerissen werden. Danach entsteht hier ein Gebäude mit einer 3-Feld-Halle, einer 1-Feld-Halle und zwei Gymnastikhallen. Außerdem wird der Schulhof erneuert und neue Parkmöglichkeiten geschaffen. Hier soll unter dem Schulhof eine Tiefgarage entstehen. Außerhalb der schulischen Nutzung stehen die Hallen auch den Renscheider Sportvereinen zur Verfügung. Siehe auch Drucksache-Nr. 16/1301.											
FD 2.45 - Sport und Freizeit											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0	0	-350.000	0
INV452431 Erneuerung Kunstrasen Sportanlage Honsberg	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0	0	-350.000	0
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-430.000	0	0	0	-430.000	0	0	0	0	-430.000	0
INV452432 Erneuerung Kunstrasen Sportanlage Stadtpark	-430.000	0	0	0	-430.000	0	0	0	0	-430.000	0
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-5.096.600	-4.796.600	-300.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV452520 Sporthalle West	-5.096.600	-4.796.600	-300.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbau/Instandhaltungsmaßnahmen im Innen- und Außenbereich der Sporthalle.											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-610.000	-310.000	-300.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV452570 Sanierung Kunststofflaufbahn - Stadion Reinshagen	-610.000	-310.000	-300.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-359.500	0	-14.800	-14.700	-330.000	0	0	0	0	-330.000	0
INV452590 Parkplatz Sportplatz Honsberg	-359.500	0	-14.800	-14.700	-330.000	0	0	0	0	-330.000	0
Erneuerung der Parkplatzzfläche am Sportplatz Honsberg. Siehe Drucksache 16/5747.											

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 2.51 - Jugend											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-877.500	-877.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	477.400	0	477.400	0	0	0	0	0	0	0	0
INV514210 Sanierung KTE Höterfeld	-400.100	-877.500	477.400	0	0	0	0	0	0	0	0
Umfangreiche Sanierungsmaßnahmen. Siehe 16/0493											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.096.100	-1.096.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	518.700	0	518.700	0	0	0	0	0	0	0	0
INV514250 Sanierung KTE Königstraße	-577.400	-1.096.100	518.700	0	0	0	0	0	0	0	0
Umfangreiche Sanierungsmaßnahmen. Siehe 16/0493											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-160.000	0	0	-160.000	0	0	0	0	0	0	0
INV516130 Ertüchtigung und Ausgleichsfläche Gelbe Villa	-160.000	0	0	-160.000	0	0	0	0	0	0	0
Herstellung eines baulichen Rettungsweges mit einhergehenden Anpassungsmaßnahmen am Außengelände.											
FD 3.31 - Umwelt											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-774.000	0	0	-50.000	-424.000	-300.000	0	0	0	0	-300.000
INV311100 Grundwasserbeh.-Anlage Altstandort Fa. Blasberg	-774.000	0	0	-50.000	-424.000	-300.000	0	0	0	0	-300.000
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-108.000	0	0	0	0	-108.000	0	0	0	0	0
INV311110 Sanierung Galvanikstandort Reinshagen	-108.000	0	0	0	0	-108.000	0	0	0	0	0
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-166.500	0	0	-166.500	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	166.500	0	0	166.500	0	0	0	0	0	0	0
INV311910 Hochwasserschutzmaßnahme Gründerhammer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-109.000	0	-26.000	-80.000	-3.000	0	0	0	0	0	0
INV122061 Sofortmaßn. Alleestr. - Leitsystem, Spielmöglichk.	-109.000	0	-26.000	-80.000	-3.000	0	0	0	0	0	0
Umsetzung investiver Sofortmaßnahmen für die Alleestraße gem. DS 16/6106: Bodenbemalungen für ein grafisches Leitsystem sowie Spielmöglichkeiten, daneben Herstellung eines Bouleplatzes und eines Schachspiels.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-690.000	-120.000	-100.000	-250.000	-220.000	0	0	0	0	0	0
INV122070 BP 678 Düppelstraße	-690.000	-120.000	-100.000	-250.000	-220.000	0	0	0	0	0	0
Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 678 für die planungsrechtlichen Voraussetzungen der Entwicklung eines Wohngebiets auf dem ehemaligen Sportplatz Düppelstraße und seiner angrenzenden Flächen.											

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
-------------------------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	-----------	---------	---------

FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung

7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen		0	0	-50.000	-500.000	-750.000	0	0	0	0
INV122080	BP 492 Julius-Leber-Straße		0	0	-50.000	-500.000	-750.000	0	0	0	0

Aufstellung des Bebauungsplans Nr. 492 für die planungsrechtlichen Voraussetzungen zur Schaffung eines Wohngebietes einschließlich Erschließung.

7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen		-617.929	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	744.100	56.100	438.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0
INV127000	Neugestaltung Innenstadt	-573.829	-561.829	238.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0

Ziel ist es, städtebaulichen Strukturen zu stärken, örtliche Angebote wie Handel und Gastronomie zu stärken, eine bessere und zugleich umweltfreundliche Erreichbarkeit der Innenstadt zu gewährleisten und auch die Innenstadt als Wohn- und Aufenthaltsstandort wieder attraktiv werden zu lassen. Die Umsetzung des Konzeptes geschieht anhand einer Vielzahl von Einzelmaßnahmen. In der Konzeptionsphase sind die gesamten Haushaltsmittel auf INV127000 summarisch eingeplant. Mit fortschreitender Konkretisierung und Umsetzung werden diese Mittel auf die folgenden spezifischen Maßnahmen umgeplant und dort umgesetzt. Ergänzt und weitergeführt werden die Maßnahmen durch das Sanierungsgebiet Alleestraße.

7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen		-9.340.531	-1.753.500	-5.074.050	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	8.412.081	1.830.031	5.731.700	850.350	0	0	0	0	0	0
INV127001B	Neugestaltung Friedrich-Ebert-Platz (1.1)	-928.450	-682.950	3.978.200	-4.223.700	0	0	0	0	0	0

Ziel der Maßnahme ist die Reduzierung und Modernisierung der Busbahnhoffläche und die Vergrößerung der Freifläche, die als Aufenthaltsort dienen soll. Hierfür entstehen neben einer Gastronomiefäche mit Innen- und Außenplätzen weitere Sitzmöglichkeiten. Als Witterungsschutz werden an den Bussteigen eine geschwungenes Dach sowie Wartehäuschen installiert. Die Anzeigetafeln sollen modernisiert werden. Der Wegfall des Fußgängertunnels unter der Elberfelder Straße wird durch zwei Querungshilfen kompensiert. Die Verkehrsführung um den Friedrich-Ebert-Platz wird geändert und durch Ampelanlagen geregelt. Der Umbau der für den Omnibusverkehr vorgesehenen Verkehrsflächen wird hierbei durch die Stadtwerke Remscheid finanziert.

7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen		-3.200.000	0	-50.000	-1.500.000	-1.650.000	0	0	-1.650.000	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV127001D	Aufwertung Theodor-Heuss-Platz (1.3)	-3.200.000	0	-50.000	-1.500.000	-1.650.000	0	0	0	-1.650.000	0

Verbesserung der Aufenthaltsqualität durch z.B. Begrünung an den Platzrändern und Sitzmöglichkeiten. Die konkreten Maßnahmen werden im politischen Abstimmungsprozess noch festgelegt.

7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen		-2.134.999	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.584.487	874.637	709.850	0	0	0	0	0	0	0
INV127001G	Innenstadtleuchter (1.6)	-550.512	-1.260.362	709.850	0	0	0	0	0	0	0

Umsetzung des Beleuchtungskonzeptes in der Remscheider Innenstadt. Die Maßnahmen befinden sich in der Fertigstellung.

7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen		-497.865	-40.000	-40.000	0	0	0	0	-410.000	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	432.000	40.000	32.000	328.000	0	0	0	0	0	0
INV127001L	Umgestaltung Scharfstraße (1.11)	-65.865	32.135	-8.000	-82.000	0	0	0	0	-410.000	0

Heranziehung des barrierefreien Querschnitts bis zur Konrad-Adenauer-Straße; gestalterische Neugestaltung; zentrale Bedeutung als Verbindungsstraße zur Bibliothek aufgrund der ÖPNV-Haltestelle

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen

Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung		Gesamtkst. Finanziert																
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung																		
7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen																	
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.																	
INV127007	Sanierungsgebiet Alleestraße																	
Ziel ist es, den Bereich um die Alleestraße als Hauptzentrum der Stadt Remscheid langfristig in seiner zentralörtlichen Funktion zu stärken. Durch die Festlegung als Sanierungsgebiet können alle Maßnahmen von öffentlichen und privaten Akteuren abgestimmt und bestmöglich umgesetzt werden. Hierbei sollen die vorhandenen Potentiale (u.a. Aufenthaltsqualitäten und Grünstrukturen) der Alleestraße als Mittelpunkt des öffentlichen Lebens wieder neu entwickelt werden. Zudem soll ein konstruktives und nachhaltiges Nebeneinander von Einzelhandel, Wohnen und Nutzungen in den Bereichen Kultur, Freizeit, Sport und Gastronomie gefördert werden.																		
7821001	AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden																	
INV127007A	Ankauf Gewerbeimmobilie Alleestr. 21-25																	
7815001	AZ Zuw. u. Zusch. f. Invest. an verb.Unt.,Bet., SV																	
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.																	
INV127011	Stadumbau West - Nachnutzung Honsberger Str. 4																	
Schaffung eines Quartierplatzes in Stachelhausen. Die Maßnahme ist weitestgehend fertiggestellt.																		
7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen																	
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.																	
INV127530	Stadumbau West - Honswerk																	
Die Honswerkstatt ist ein gemeinnütziges Impulsprojekt von der Montagstiftung, der GEWAG und der Stadt. Als quartiersbezogener Lern- und Begegnungsort soll sie die Strukturen im Stadtteil nachhaltig stärken. Die Montagstiftung investiert parallel in den Umbau leerstehender Wohnbestände.																		
7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen																	
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.																	
INV127540	Be-sitzbare Stadt Honsberg - Stachelhausen																	
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen																	
INV128010	Treppe Papenberger Straße																	
Die Maßnahme beinhaltet die erforderliche Sanierung an der Treppe Papenberger Straße.																		
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen																	
INV128032	Radweganbindung Müngstener Brücke																	
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen																	
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.																	
6812001	EZ Zuw. v. Gem. u. Gem.-Verb. f. Invest.maßnahmen																	
INV128035	Grenzbrücke Ulrichskotten (Morsbacher Berg) (WAP)																	

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-720.000	0	0	-75.000	-645.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0
6812001 EZ Zuw. v. Gem. u. Verb. f. Invest.maßnahmen	300.000	0	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0
INV128036 Neubau Grenzbrücke Beckeraue (WAP)	-120.000	0	0	-75.000	-45.000	0	0	0	0	0	0
Beseitigung Hochwasserschäden 2021 im Zuge des Wiederaufbauplans (siehe auch DS 16/2480)											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-499.000	0	0	-66.000	-433.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	378.000	0	0	0	378.000	0	0	0	0	0	0
INV128037 Beseitigung Ausspülung Böschung Hammertal (WAP)	-121.000	0	0	-66.000	-55.000	0	0	0	0	0	0
Beseitigung Hochwasserschäden 2021 im Zuge des Wiederaufbauplans (siehe auch DS 16/2480)											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.265.100	0	0	-100.000	-1.165.100	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	966.000	0	0	0	966.000	0	0	0	0	0	0
INV128040 Böschung und Stützmauer Straße "Platz" (WAP)	-299.100	0	0	-100.000	-199.100	0	0	0	0	0	0
Beseitigung Hochwasserschäden 2021 im Zuge des Wiederaufbauplans (siehe auch DS 16/2480)											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-70.000	-35.000	-35.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128046 Radweg zw. Güldenwerth und Trasse des Werkzeugs	-70.000	-35.000	-35.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Planung und Ausbau einer Radwegeverbindung zwischen Güldenwerth und der Trasse des Werkzeugs.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-275.000	0	0	-25.000	-250.000	0	0	0	0	0	0
INV128049 Fußgängerschutzanl. Vieringhausen (Solinger Str.)	-275.000	0	0	-25.000	-250.000	0	0	0	0	0	0
Zum aktiven Fußgängerschutz werden Maßnahmen zur Vermeidung von Unfällen in Vieringhausen an der Solinger Straße angelegt.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.066.000	0	0	0	-50.000	-50.000	-966.000	0	0	0	0
INV128053 Busspur und Haltestellen Am Markt	-1.066.000	0	0	0	-50.000	-50.000	-966.000	0	0	0	0
Erneuerung der Busspur und Haltestelle am Markt, sodass der weitere Fahrbetrieb dort reibungslos ausgeführt werden kann.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-80.000	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128056 Eingangsbereiche Trasse des Werkzeugs (Fundamente)	-80.000	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-230.000	0	-230.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128109 Beleuchtung Wilhelm-Aschenberg-Straße	-230.000	0	-230.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Es kommt zur Einrichtung der Straßenbeleuchtung an der Wilhelm-Aschenberg-Straße, um einen sicheren Schulweg für die dort wohnenden Schülerinnen und Schüler zu ermöglichen.

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-442.000	0	-50.000	-392.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128231 Sanierung Elberfelder Str. v.Ludwig- bis Salemstr	-442.000	0	-50.000	-392.000	0	0	0	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-220.000	0	-220.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	55.000	0	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128237 Grundhafte Erneuerung Wolfstraße	-165.000	0	-220.000	55.000	0	0	0	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-539.000	0	0	-539.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128242 Böschungssicherung Oelmühle (Einm. Haddenbacher)	-539.000	0	0	-539.000	0	0	0	0	0	0	0
Ausführung notwendige Sicherungsmaßnahmen nach Gutachten aufgrund von Schäden.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-552.000	0	0	-552.000	0	0	0	0	0	0	0
6883001 EZ Anliegerbeiträge nach KAG	288.000	0	0	288.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128244 Erneuerung Moltkestraße	-264.000	0	0	-264.000	0	0	0	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-517.500	0	0	0	0	-517.500	0	0	0	0	-517.500
6883001 EZ Anliegerbeiträge nach KAG	180.000	0	0	0	0	180.000	0	0	0	0	0
INV128247 Weststraße zw. Stachelhauser- u. Papenberger Str.	-337.500	0	0	0	0	-337.500	0	0	0	0	-517.500
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-363.000	0	0	0	-33.000	-330.000	0	0	0	0	0
INV128249 Erneuerung Güldenw. Bahnhofstr.(bis J.-Leber-Str.)	-363.000	0	0	0	-33.000	-330.000	0	0	0	0	0
Fahrbahnausbau zwischem Güldenwerther Bahnhof und der Julius-Leber-Straße.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-3.844.100	-50.000	-50.000	-50.000	-75.000	-1.490.700	-2.128.400	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.934.900	0	0	0	0	800.000	1.134.900	0	0	0	0
INV128304 Ausbau Freiheitstraße	-1.909.200	-50.000	-50.000	-50.000	-75.000	-690.700	-993.500	0	0	0	0
Neuaufteilung des Querschnitts nach Verkehrskonzept Innenstadt											

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen

Stadtbezirk 1 - Innenstadt

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-3.574.515	-24.515	0	-50.000	-1.200.000	-2.300.000	0	0	0	-3.500.000	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.400.000	0	0	0	0	1.400.000	0	0	0	0	0
INV128308 Erneuerung Königstraße zw. Hastener und Parkstraße	-2.174.515	-24.515	0	-50.000	-1.200.000	-900.000	0	0	0	-3.500.000	0
Planung und Ausbau der Königstraße zw. Hastener- und Parkstr.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-180.000	0	0	-15.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
INV128336 Böschungssicherung u. Fahrbahnsan. Ronsdorfer Str.	-180.000	0	0	-15.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
Umsetzung einer Böschungssicherung und Fahrbahnsanierung an der Ronsdorfer Str.											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.786.600	-544.000	-452.600	-125.000	-665.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128742 Stadtpark Remscheid "Stadtpark 2.0"	-1.786.600	-544.000	-452.600	-125.000	-665.000	0	0	0	0	0	0
Haushaltsbegleit Antrag zum Doppelhaushalt 2023/2024 der Fraktionen von SPD, Bündnis 90/Die Grünen und FDP zur Herrichtung und Entwicklung des Stadtparkteils, des Eingangsbereichs zum Stadtpark vom Schützenplatz sowie des Bereichs der ehem. Stadtgärtnerei.											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-331.000	-125.000	-206.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128795 Neugestaltung Grünanlage Marienstraße	-331.000	-125.000	-206.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-285.000	0	0	-25.000	-260.000	0	0	0	0	0	0
INV128797 Brücke Sieper Park	-285.000	0	0	-25.000	-260.000	0	0	0	0	0	0
Ausbau und Sanierung der Brücke im Sieper Park.											

FD 4.62 - Liegenschaftsentwicklung, Vermessung und Kataster

7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-739.000	-539.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV133130 Schützenplatz Remscheid	-739.000	-539.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Sanierung der alten Kanalanlage auf dem Schützenplatz, um die Entwässerung des Schützenplatzes zu sichern.											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.650.000	0	-1.650.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV133190 Ankauf Hindenburgstraße 52-58	-1.650.000	0	-1.650.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Drucksachen-Nr. 16/6089 und 16/5563. Der BLB NRW Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW beabsichtigt den Verkauf seiner Liegenschaft an der Hindenburgstraße 52-58, welches die Stadt Remscheid als Verwaltungsstandort nutzt.

Summe Stadtbezirk 1	Einzahlungen		9.017.550	3.607.900	4.474.000	5.739.250	5.184.900	5.050.000	19.666.400	
	Auszahlungen		-9.606.950	-35.460.250	-67.103.300	-45.419.600	-38.041.000	-6.721.000	-1.515.000	-97.812.450
	Veränderung Liq. Mittel		-589.400	-31.852.350	-62.629.300	-39.680.350	-32.856.100	-1.671.000	18.151.400	-97.812.450
										-9.862.500

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
-------------------------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	-----------	---------	---------

FD 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten

7831001	AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-79.700	0	-12.200	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	0	0	0
INV030020	Schönerer Stadtteil Bezirk 2 - Remscheid Süd	-79.700	0	-12.200	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	0	0	0

Siehe INV0300010.

FD 2.40 - Schule und Bildung

7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-267.500	-267.500	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	267.750	0	267.750	0	0	0	0	0	0	0
INV402130	Sanierung Schulhof GGS Dörpfeld (KlnvFöG 2)	250	-267.500	267.750	0	0	0	0	0	0	0
7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-7.607.250	-400	-300.000	-3.149.600	-4.157.250	0	0	0	-4.157.250	0
INV402210	Erweiterung GGS Walther-Hartmann	-7.607.250	-400	-300.000	-3.149.600	-4.157.250	0	0	0	-4.157.250	0

Zur Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz sollen durch bauliche An- und Aufstockung eine Mensa, einen Mehrzweckraum sowie acht weitere Räume von unterschiedlicher Größe und Nutzungsmöglichkeit errichtet werden. Siehe auch Drucksache-Nr. 16/2893.

FD 2.45 - Sport und Freizeit

7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen	-2.230.800	-286.800	0	-1.944.000	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	750.000	186.400	0	563.600	0	0	0	0	0	0
INV452510	Umgestaltung Sportanlage Neuenkamp	-1.480.800	-100.400	0	-1.380.400	0	0	0	0	0	0

Der Tennisplatz (Ascheplatz) der Sportanlage Neuenkamp soll modernisiert und durch einen Kunstrasenplatz ersetzt werden.

7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen	-972.500	-580.000	-392.500	0	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	637.800	637.800	0	0	0	0	0	0	0	0
INV452511	Sanierung Dioxinbelastung Sportanlage Neuenkamp	-334.700	57.800	-392.500	0	0	0	0	0	0	0

Vor der Umgestaltung des Sportplatzes sind die im Untergrund vorhandenen, dioxinbelasteten Schichten der alten Laufbahn ("Marsberger Kieselrot") abzutragen und zu entsorgen. Die entsprechende Zuwendung des Landes wird mit einer Förderhöhe von 80 % erwartet.

7831001	AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
INV452512	Tribüne Sporthalle Neuenkamp	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0	0

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 2.45 - Sport und Freizeit											
7853002 AZ für sonstige Baumaßnahmen 19%	-40.162.500	-1.074.150	-1.632.600	-16.839.650	-13.980.650	-6.421.250	-95.200	-59.500	-59.500	-20.497.100	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	7.988.850	0	0	1.355.250	3.393.800	3.239.800	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.356.800	0	308.800	2.023.200	13.300	11.500	0	0	0	0	0
INV459300 Sanierung Freibad Eschbachtal	-29.816.850	-1.074.150	-1.323.800	-13.461.200	-10.573.550	-3.169.950	-95.200	-59.500	-59.500	-20.497.100	0
Die Maßnahme ist Vorsteuerabzugsberechtigt. Bei einem haushaltsrechtlich darzustellenden Auszahlungsvolumen von 40,2 Mio. € verbleibt nach Vorsteuererstattungen eine Haushaltsbelastung von 33,8 Mio. €. Diese Erstattungen des Finanzamts werden als Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit vereinnahmt.											
Die Zuwendungen dagegen basieren auf dem Netto-Auszahlungsbetrag und sind selbst nicht USt-relevant. Sie verbleiben somit in voller Höhe im Haushalt.											
Aufgrund wiederkehrender technischer Probleme konnte das Freibad oft nicht wie geplant geöffnet werden. Die Stadt Remscheid plant daher mit Zustimmung der Aufsichtsbehörde die grundsätzliche Sanierung primär auf eigene Kosten. Bisher konnten Förderzusagen in Höhe von 8,0 Mio. € aus dem Programm "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" (SIK) erwirkt werden. Weitere Förderungen, u. a. für die Renaturierung des Eschbachs, werden weiterhin akquiriert.											
FD 2.51 - Jugend											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.469.750	-1.079.750	-390.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	532.000	0	532.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV514190 Sanierung KTE Sedanstraße	-937.750	-1.079.750	142.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Umfangreiche Sanierungsmaßnahmen. Siehe 16/0493											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.592.000	-1.399.000	-193.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	532.000	0	532.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV514230 Sanierung KTE Rosenhügel	-1.060.000	-1.399.000	339.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Umfangreiche Sanierungsmaßnahmen. Siehe 16/0493											
FD 3.31 - Umwelt											
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-1.207.650	0	0	-24.750	-70.000	-434.000	-542.000	-136.900	0	0	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	1.086.850	0	0	22.300	63.000	390.600	487.800	123.150	0	0	0
6815001 EZ Zuweisg Komm.Sonderrechng f. Inv.maßnahmen	120.800	0	0	2.450	7.000	43.400	54.200	13.750	0	0	0
INV311900 Remscheider Auen - Aktivier. Eschbach + Lobachtal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FD 3.32 - Bürger, Sicherheit und Ordnung											
7831001 AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-100.000	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000	0
INV320050 Errichtung Taubenhäuser Unterführung Bismarckstraße	-100.000	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000	0
FD 3.37 - Feuerschutz und Rettungsdienst											

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen

Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 3.37 - Feuerschutz und Rettungsdienst											
7851001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-300.000	-100.000	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	0
INV370160 Erweiterungsbau Hauptfeuer- und Rettungswache	-300.000	-100.000	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	0
Siehe auch Drucksache-Nr. 16/3444.											
FD 4.00 - Fachdezernat 4.00											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-451.200	0	-63.200	-332.700	-55.300	0	0	0	0	-55.300	0
6821001 EZ a.d.Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	1.601.450	0	0	1.601.450	0	0	0	0	0	0	0
INV131710 Gewerbegebiet Lenneper Straße	1.150.250	0	-63.200	1.268.750	-55.300	0	0	0	0	-55.300	0
Schaffung und Erschließung des Gewerbegebiets zwecks Ansiedelung von Gewerbebetrieben.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-50.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
INV24200 Gewerbegebiet Mixsiepen Ost	-50.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-4.696.500	-111.500	0	-165.000	-275.000	-2.000.000	-2.145.000	0	0	0	-4.145.000
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.235.000	0	0	0	0	0	1.235.000	0	0	0	0
6818001 EZ Zusch. v. übr. Bereichen f. Invest. massnah	1.190.000	0	0	0	0	0	1.190.000	0	0	0	0
INV128025 Erneuerung Brücke zur Bökerhöhe	-2.271.500	-111.500	0	-165.000	-275.000	-2.000.000	280.000	0	0	0	-4.145.000
Die Brücke Zur Bökerhöhe dient als Verbindungsstück zwischen der Lenneper Straße und der Siedlung Bökerhöhe. Bereits im Jahr 2017 traten erste Undichtigkeiten der Asphaltdeckschicht auf, diese Problematik wurde durch die Erneuerung der Deckschicht behoben. Der Neubau der Brücke ist unabdingbar.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-949.500	0	-25.000	0	-25.000	-25.000	-478.500	-396.000	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	370.000	0	0	0	0	0	0	370.000	0	0	0
6818001 EZ Zusch. v. übr. Bereichen f. Invest. massnah	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128026 Radweg Mixsiepen	-579.500	0	-25.000	0	-25.000	-25.000	-478.500	-26.000	0	0	0
Planung und spätere Umsetzung eines neuen, sichereren Radweges zwischen der Neuenkamper Straße und der Straße Zur Bökerhöhe.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-180.000	0	-180.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128114 Erneuerung Lichtsignalanlage Zentralpunkt	-180.000	0	-180.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-203.217	-201.217	-2.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128211 Fahrbahnerneuerung Neuenhof	-203.217	-201.217	-2.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung		Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-322.540	-9.540	-8.000	-305.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128234	Stützmauer/Parkflächen Breslauer Str. (Sportplatz)	-322.540	-9.540	-8.000	-305.000	0	0	0	0	0	0	0
Erneuerung der Stützmauer und Erweiterung der Parkflächen an der Breslauer Straße zur Entspannung der Parksituation.												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.430.000	-10.550	0	-100.000	-100.000	-600.000	-619.450	0	0	0	-1.219.450
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	595.000	0	0	0	0	0	300.000	295.000	0	0	0
INV128235	Grundh. Erneu. Lenneper Str. v. Kreisel DB-Brücke	-835.000	-10.550	0	-100.000	-100.000	-600.000	-319.450	295.000	0	0	-1.219.450
Grundhafte Erneuerung der Lenneper Straße zwischen der Einmündung Breslauer Straße und dem neu zu schaffenen Kreisverkehr im Rahmen der Verlängerung (Durchstich) der Intzestraße bis zur Lenneper Straße. Die INV steht im direkten Zusammenhang mit den INV128332 und INV128239												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-508.000	0	0	0	-25.000	-483.000	0	0	0	0	0
INV128245	Straße Zur Bökerhöhe bis Brücke	-508.000	0	0	0	-25.000	-483.000	0	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-230.000	0	0	-230.000	0	0	0	0	0	0	0
6882001	EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	160.000	0	0	0	160.000	0	0	0	0	0	0
INV128248	Restfertigstellung Flurstraße	-70.000	0	0	-230.000	160.000	0	0	0	0	0	0
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.245.500	-48.000	-897.500	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128303	Fahrbahnern. Lenneper Straße ab Joh.-Vaillant-Pl.	-2.245.500	-48.000	-897.500	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-5.462.885	-127.885	-300.000	-300.000	-2.200.000	-2.035.000	-500.000	0	0	0	-2.535.000
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.763.000	0	0	0	750.000	1.263.000	750.000	0	0	0	0
INV128332	Durchstich Intzestraße Anbindung Lenneper Straße	-2.699.885	-127.885	-300.000	-300.000	-1.450.000	-772.000	250.000	0	0	0	-2.535.000
Die Brücke an der Intzestraße entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen an Fahrbahnbreite und Tragfähigkeit. Auch die neugelegene Fußgängerbrücke muss saniert werden. Eine Verlängerung der Intzestraße bis hin zur Lenneper Straße, ohne Überquerung der Bahnstrecke, ist die kostengünstigste und beste Alternative. Die dafür benötigten Grundstücke wurden bereits erworben. Zur Räumung des Baufeldes müssen zwei Häuser abgerissen werden. Anschließend entstehen zwei Fahstreifen für den Verkehr inkl. zweier Fahrschutzstreifen und Gehwege auf beiden Seiten. Für den geregelten Verkehrsfluss entsteht ein Kreisverkehr an der Einmündung in die Lenneper Straße. Die Sanierungsbedürftige Brücke wird durch Instandhaltungsmaßnahmen als Überquerung der Bahnstrecke für den sicheren Fuß- und Radverkehr gesichert. Die heutige Fußgängerbrücke wird entfernt.												
7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen	-208.032	-8.032	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128780	Freizeitanlage Kuckuck	-208.032	-8.032	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0	0	0

Siehe hierzu auch die Beschlussfassung der Rahmenplanung mit der Drucksache 15/7730 und die beschlossenen Anträge 16/4804 der WIR und 16/4816 der CDU-Fraktion.

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 2 - Süd

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.010.000	0	0	-100.000	-50.000	-50.000	-360.000	-450.000	0	0	0
INV128790 Neugestaltung Intzeplatz	-1.010.000	0	0	-100.000	-50.000	-50.000	-360.000	-450.000	0	0	0
Nach Verlängerung der Intzestraße ist die Brücke, welche die bisherige Verbindung zum Anschluss an die Lennepier Straße ist, nur noch für den Fuß- und Radverkehr vorgesehen. Dadurch verringert sich das Verkehrsaufkommen im Bereich Intzeplatz erheblich. Der Intzeplatz kann im Zuge der Verlängerung umgestaltet werden.											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-400.000	0	-400.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128796 Herstellung Grünstreifen Lennepier Str.	-400.000	0	-400.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Herstellung eines Grünstreifens im Rahmen der Fahrbahnarbeiten an der Lennepier Str. (siehe DS 16/5544)											
FD 4.62 - Liegenschaftsentwicklung, Vermessung und Kataster											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.745.000	-370.000	-1.375.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV133180 Ankauf Erbbaurechtsfläche Sophie-Scholl-Gesamtsch.	-1.745.000	-370.000	-1.375.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Umsetzung der Ankaufsoption aus dem ursprünglichen Erbbaurechtsvertrag. Dadurch wird die Stadt RS Eigentümerin des kompletten Schulgrundstücks.											
Summe Stadtbezirk 2											
Einzahlungen			1.640.550	5.588.250	4.387.100	4.948.300	4.017.000	801.900	0		
Auszahlungen			-6.171.000	-25.154.200	-21.351.700	-12.061.750	-4.753.650	-1.055.900	-59.500	-24.809.650	-7.899.450
Veränderung Liq. Mittel			-4.530.450	-19.585.950	-16.964.600	-7.113.450	-736.650	-254.000	-59.500	-24.809.650	-7.899.450

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
-------------------------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	-----------	---------	---------

FD 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten

7831001	AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-106.400	0	-16.400	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	0	0	0
INV030030	Schönerer Stadtteil Bezirk 3 - Lennep	-106.400	0	-16.400	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	0	0	0

Siehe INV030010.

FD 1.28 - Gebäudemanagement

7853001	AZ für sonstige Baumaßnahmen	-280.000	0	0	-280.000	0	0	0	0	0	0
INV280260	Neubau Trafostation Schul-u. Sportzent. Hackenberg	-280.000	0	0	-280.000	0	0	0	0	0	0

Die vorhandene Trafostation zur Versorgung des Schul- und Sportzentrums Hackenberg stammt aus den 1970er Jahren und ist insbesondere vor dem Hintergrund der Nutzung der Sporthalle bei Großschadensereignissen zu erneuern, um eine Notstromspeisung zu ermöglichen.

FD 1.46 - Teo Otto Theater

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-2.150.200	-1.710.200	0	-440.000	0	0	0	0	0	0
INV410130	Brandschutzmaßnahmen Klosterkirche	-2.150.200	-1.710.200	0	-440.000	0	0	0	0	0	0

Mängel im Bereich des Brandschutzes müssen behoben werden, damit fortan ein sicherer Betrieb gewährleistet werden kann.

FD 2.40 - Schule und Bildung

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-3.353.000	-1.553.000	-130.000	-1.670.000	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.800.000	0	0	0	1.800.000	0	0	0	0	0
INV402140	Sanierung Grundschule Hasenberg	-1.553.000	-1.553.000	-130.000	-1.670.000	1.800.000	0	0	0	0	0

Instandsetzung und Erneuerung der Grundschule Hasenberg, sodass der weitere Schulbetrieb aufrechterhalten werden kann.

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.950.000	0	-200.000	-900.000	-850.000	0	0	0	-850.000	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.657.500	0	0	0	1.657.500	0	0	0	0	0
INV402185	Dachausbau/Toilettenanlage GGS Freiherr-vom-Stein	-292.500	0	-200.000	-900.000	807.500	0	0	0	-850.000	0

Ausbau des Dachgeschosses zwecks Raumgewinnung sowie Herstellung einer Toilettenanlage. Einplanung von Umbaumaßnahmen gemäß Drucksache-Nr. 16/5548.

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-2.039.000	-100	-428.900	-1.610.000	0	0	0	0	0	0
INV402190	Erweiterung GGS Hackenberg	-2.039.000	-100	-428.900	-1.610.000	0	0	0	0	0	0

Zur Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz soll die Mensa erweitert, die Küche verlegt und zwei Gruppenräume geschaffen werden. Siehe auch Drucksache-Nr. 16/2893.

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-2.660.000	0	0	-1.735.000	-925.000	0	0	0	-925.000	0
INV402240	Sanierung Sporthalle GGS Freiherr-vom-Stein	-2.660.000	0	0	-1.735.000	-925.000	0	0	0	-925.000	0

Sanierung sanitärer Anlagen und Zugangssituation aufgrund starker Außenwand inkl. Geländesicherung.

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 2.40 - Schule und Bildung											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-700.000	0	-100.000	-400.000	-200.000	0	0	0	0	-200.000	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	595.000	0	0	0	595.000	0	0	0	0	0	0
INV406056 Gebäudeertüchtigung KGS Franziskus	-105.000	0	-100.000	-400.000	395.000	0	0	0	0	-200.000	0
Einplanung von Umbaumaßnahmen gemäß Drucksache-Nr. 16/5548.											
FD 2.45 - Sport und Freizeit											
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-80.000	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
INV452250 Neubau Bootsteg Kräwinklerbrücke	-80.000	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.850.000	-1.099.000	0	-751.000	0	0	0	0	0	0	0
INV452530 Sanierung Sporthalle Hackenberg	-1.850.000	-1.099.000	0	-751.000	0	0	0	0	0	0	0
Die Trinkwasserinstallation im Gebäude der Sporthalle Hackenberg ist sanierungsbedürftig. Durch den Umbau auf den neusten Stand der Technik können die bisher notwendigen Sicherheitsmaßnahmen entfallen und dadurch Kosten eingespart werden.											
7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-1.906.950	-1.906.950	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	34.200	25.900	8.300	0	0	0	0	0	0	0	0
INV452550 Umgestaltung Sportanlage Hackenberg	-1.872.750	-1.881.050	8.300	0	0	0	0	0	0	0	0
FD 2.51 - Jugend											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-2.591.000	-791.000	0	-100.000	-700.000	-1.000.000	0	0	0	-700.000	-1.000.000
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	532.000	532.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV514200 Sanierung KTE Lüttringhauser Straße	-2.059.000	-259.000	0	-100.000	-700.000	-1.000.000	0	0	0	-700.000	-1.000.000
In einem ersten, inzwischen abgeschlossenen, Schritt wurde die Sanierung der Fassade, des Dachs und der Fenster vorgenommen. Nun ist es erforderlich eine umfangreiche Innensanierung vorzunehmen.											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-2.133.600	-1.283.600	0	-400.000	-450.000	0	0	0	0	-450.000	0
6810001 EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	631.750	0	631.750	0	0	0	0	0	0	0	0
INV514260 Sanierung KTE Henkelshof	-1.501.850	-1.283.600	631.750	-400.000	-450.000	0	0	0	0	-450.000	0
Neben der noch in Ausführung befindlichen Sanierung des Dachs, der Fenster und der Fassadenverkleidungen (siehe 16/0493) wird nun die sich anschließende umfangreiche Sanierung des Innenbereichs notwendig.											
7851001 AZ für Hochbaumaßnahmen	-3.050.000	0	0	-500.000	-900.000	-1.650.000	0	0	0	-900.000	-1.650.000
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	1.289.000	0	0	678.600	610.400	0	0	0	0	0	0
INV514290 Erweiterung und Sanierung KTE Hackenberg	-1.761.000	0	0	178.600	-289.600	-1.650.000	0	0	0	-900.000	-1.650.000
Neben der erforderlichen Innensanierung der KTE ist vorgesehen die Einrichtung mit einem Anbau zu versehen, um so zur Bedarfsdeckung eine fünfte Gruppe einrichten zu können.											

FD 4.00 - Fachdezernat 4.00

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.00 - Fachdezernat 4.00											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-11.868.100	0	-50.000	-341.000	-200.500	-1.123.400	-5.050.000	-3.807.900	-1.295.300	-200.500	-9.981.300
6821001 EZ a.d.Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	23.659.700	0	0	0	0	0	0	0	23.659.700	0	0
INV131400 Gewerbegebiet Gleisdreieck BP 629	11.791.600	0	-50.000	-341.000	-200.500	-1.123.400	-5.050.000	-3.807.900	22.364.400	-200.500	-9.981.300

Schaffung und Erschließung des Gewerbegebiets zwecks Ansiedelung von Gewerbebetrieben.

7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-10.939.700	0	-77.600	-232.800	-90.600	-1.256.600	-6.660.800	-2.552.300	-69.000	-90.600	-10.469.700
6821001 EZ a.d.Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	19.590.300	0	0	0	0	0	6.856.600	8.815.600	3.918.100	0	0
INV131700 Gewerbegebiet Borne Str./B51	8.650.600	0	-77.600	-232.800	-90.600	-1.256.600	195.800	6.263.300	3.849.100	-90.600	-10.469.700

Schaffung und Erschließung des Gewerbegebiets zwecks Ansiedelung von Gewerbebetrieben.

FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung

7853001 AZ für sonstige Baumaßnahmen	-1.000.000	0	0	-500.000	-500.000	0	0	0	0	-500.000	0
INV122020 Umsetzung von Maßnahmen aus dem ISEK Lennep	-1.000.000	0	0	-500.000	-500.000	0	0	0	0	-500.000	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.814.200	-6.600	0	-25.000	-838.800	-943.800	0	0	0	-838.800	-943.800
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128017 Verlängerung Balkantrasse	-1.814.200	-6.600	0	-25.000	-838.800	-943.800	0	0	0	-838.800	-943.800

Die lückenlose Verlängerung der Balkantrasse von Lennep nach Lüttringhausen wird in mehreren Abschnitten durch Neubauten von Radwegen und Brücken umgesetzt.

7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.445.000	-759.000	-336.000	-50.000	-50.000	-250.000	0	0	0	0	-250.000
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	371.300	0	371.300	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128020 Brücke/Rampe Kimmenauer Weg/Alte Kölner Straße	-1.073.700	-759.000	35.300	-50.000	-50.000	-250.000	0	0	0	0	-250.000

Bei Brückenerneuerung der Bahnbrücke Alte Kölner Straße muss entsprechend eine Brücke für den Fuß- und Radverkehr geschaffen werden. Im Zuge dessen entsteht ein Abgang von der Brücke hinunter zur Alten Kölner Straße in Form einer Rampe. Diese dient als wichtiger Baustein für die Verlängerung der Balkantrasse von Lennep nach Lüttringhausen. Es wird ermöglicht die Bahngleise bereits vor dem Lennep Bahnhof zu unterqueren und über den Kimmenauer Weg auf die geplante Verlängerung der Trasse zu gelangen.

7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.018.400	-43.400	-340.000	-50.000	-585.000	0	0	0	0	-585.000	0
INV128023 Neubau Radwegebrücke Schlachthofstraße	-1.018.400	-43.400	-340.000	-50.000	-585.000	0	0	0	0	-585.000	0

Planung und spätere Umsetzung einer neuen Brücke für Fuß- und Radverkehr im Rahmen der Verlängerung der Balkantrasse.

7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.062.500	0	0	-50.000	-50.000	-962.500	0	0	0	0	-962.500
6818001 EZ Zusch. v. übr. Bereichen f. Invest. massnah	520.000	0	0	0	0	520.000	0	0	0	0	0
INV128024 P&R Parkplatz Schlachthofstraße	-542.500	0	0	-50.000	-50.000	-442.500	0	0	0	0	-962.500

Zusätzliche Parkmöglichkeiten am Bahnhof Lennep durch Schaffung eines Park & Ride Parkplatzes.

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen

Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung		Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen		0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	0
INV128050	Querungshilfe Knusthöhe		0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	0
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-3.782.000	-44.250	-50.000	-50.000	-100.000	-1.821.750	-1.716.000	0	0	0	-3.432.000
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.028.000	0	0	0	0	1.014.000	1.014.000	0	0	0	0
INV128224	Kölnher Straße (Kreishaus bis Poststraße)	-1.754.000	-44.250	-50.000	-50.000	-100.000	-807.750	-702.000	0	0	0	-3.432.000
Planung des Projekts "Boulevard Kölner Straße".												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-760.000	0	0	0	-75.000	-685.000	0	0	0	0	0
INV128238	Grundhafte Erneuerung Schneppendahler Weg	-760.000	0	0	0	-75.000	-685.000	0	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-445.000	0	0	-50.000	-50.000	-345.000	0	0	0	0	0
6882001	EZ Erschließungsbeiträge nach BauGB	70.000	0	0	0	0	70.000	0	0	0	0	0
INV128243	Ausbau Schlachthofstraße	-375.000	0	0	-50.000	-50.000	-275.000	0	0	0	0	0
Notwendiger Ausbau für die öffentliche Erschließung des geplanten P+R-Parkplatzes (siehe INV128024).												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.400.000	0	0	-200.000	-1.200.000	0	0	0	0	-1.200.000	0
INV128246	Fahrbahnern. Kölnher Straße zw. OD u. Hermannstraße	-1.400.000	0	0	-200.000	-1.200.000	0	0	0	0	-1.200.000	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-4.492.800	-4.485.000	-7.800	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.123.000	2.123.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6817001	EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	892.800	892.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128306	Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neuenteich KP 11+14	-1.477.000	-1.469.200	-7.800	0	0	0	0	0	0	0	0
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.873.350	-318.350	0	-175.000	-1.000.000	-1.380.000	0	0	0	0	0
6817001	EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128313	Ausbau Knoten Ring-/Hackenb-/Schwel. KP 4+5	-2.873.350	-318.350	0	-175.000	-1.000.000	-1.380.000	0	0	0	0	0
Umbau des Kreuzungsbereiches wegen des derzeit schlechten Zustandes												
7852001	AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.325.000	0	0	0	0	-75.000	-1.250.000	0	0	0	0
6810001	EZ Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	1.080.000	432.000	216.000	216.000	216.000	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	100.000	0	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
INV128334	Grundhafte Erneuerung Borne Str. v.Höhenweg -OD	-145.000	432.000	216.000	216.000	216.000	-75.000	-1.150.000	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.												

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 3 - Lennep

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-27.500	0	0	-27.500	0	0	0	0	0	0	0
INV128794 Neugestaltung Grünfläche Brücke Tocksiepen	-27.500	0	0	-27.500	0	0	0	0	0	0	0
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-60.000	0	0	-60.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128798 Brücke Rader Straße (Lenneper Bachtal)	-60.000	0	0	-60.000	0	0	0	0	0	0	0
FD 4.62 - Liegenschaftsentwicklung, Vermessung und Kataster											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.100.000	0	-2.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV133200 Ankauf Christhauser Straße / Jammertal	-2.100.000	0	-2.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Drucksache-Nr. 16/5299, Ankauf zur Entwicklung einer Wohnbaufläche.											
7821001 AZ für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.996.400	0	-1.996.400	0	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	715.000	715.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INV133210 Ankauf Ringstraße 40-46	-1.281.400	715.000	-1.996.400	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Stadt Remscheid beabsichtigt den Kauf der Ringstraße 40-46 von der GEWAG. Hier soll eine Unterbringung von geflüchteten Menschen ermöglicht werden. Die Gebäude werden zuvor saniert und renoviert. Drucksache-Nr. 16/6190 und 16/6191.											
Summe Stadtbezirk 3											
Einzahlungen			1.227.350	894.600	4.878.900	1.604.000	7.970.600	8.815.600	27.577.800		
Auszahlungen			-5.833.100	-10.695.300	-8.882.900	-11.511.050	-14.694.800	-6.378.200	-1.364.300	-7.439.900	-28.689.300
Veränderung Liq. Mittel			-4.605.750	-9.800.700	-4.004.000	-9.907.050	-6.724.200	2.437.400	26.213.500	-7.439.900	-28.689.300

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 4 - Lüttringhausen

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
-------------------------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	-----------	---------	---------

FD 0.03 - Rats- und Gemeindeangelegenheiten

7831001	AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-65.000	0	-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	0	0	0
INV030040	Schönerer Stadtteil Bezirk 4 - Lüttringhausen	-65.000	0	-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	0	0	0

Siehe INV030010.

FD 1.28 - Gebäudemanagement

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-3.382.200	0	-100.000	-1.380.000	-1.902.200	0	0	0	-1.902.200	0
INV280200	Sanierung Richard-Pick-Str. 1	-3.382.200	0	-100.000	-1.380.000	-1.902.200	0	0	0	-1.902.200	0

Grundlegende u. nachhaltige Sanierung des denkmalgeschützten Gebäudes, insbesondere Ertüchtigung des Brandschutzes (2. Rettungsweg) u. Herstellung Barrierefreiheit.

FD 1.44 - Kommunales Bildungszentrum

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-1.187.100	-500.000	0	-687.100	0	0	0	0	0	0
6811001	EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	591.500	0	591.500	0	0	0	0	0	0	0
INV443400	Stadtteilbibliothek Lüt. - Umbau ehem. Feuerwache	-595.600	-500.000	591.500	-687.100	0	0	0	0	0	0

Die ehemalige Feuerwache in Lüttringhausen soll zum neuen Standort der Stadtteilbibliothek werden. Hierfür sind Umbaumaßnahmen notwendig. Hierbei sollen Räume zum Lesen, ein Veranstaltungsraum und WLAN Arbeitsplätze entstehen, die Lesen/Verweilen/Arbeiten in den Räumen der Bibliothek ermöglichen. Siehe auch Drucksache 16/0407.

7831001	AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-75.000	0	0	-75.000	0	0	0	0	0	0
INV443500	Stadtteilbibliothek Lüt. - Ausstattung und Technik	-75.000	0	0	-75.000	0	0	0	0	0	0

FD 2.40 - Schule und Bildung

7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-7.956.250	-400	-300.000	-3.429.600	-4.226.250	0	0	0	-4.226.250	0
INV402220	Erweiterung GGS Adolf-Clarenbach STO Goldenberg	-7.956.250	-400	-300.000	-3.429.600	-4.226.250	0	0	0	-4.226.250	0

Zur Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz sollen drei Gruppenräume, ein Mehrzweckraum, ein Speiseraum geschaffen werden. Siehe auch Drucksache-Nr. 16/2893.

FD 2.45 - Sport und Freizeit

7831001	AZ f.d.Erwerb v.Vermgg. über 800 EUR	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0	-300.000	0
INV452433	Erneuerung Kunstrasen Sportanlage Jahnplatz	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0	-300.000	0
7851001	AZ für Hochbaumaßnahmen	-896.050	0	0	0	-896.050	0	0	0	0	0
INV452560	Sanierung Sporthalle Lüttringhausen	-896.050	0	0	0	-896.050	0	0	0	0	0

Erneuerung und Sanierung der Decke und Hallenbodens inklusive eines elektronischen Ausbaus der Tribünenanlage.

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen

Stadtbezirk 4 - Lüttringhausen

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 2.45 - Sport und Freizeit											
7831001 AZ f.d.Erwerb v. Vermgg. über 800 EUR	-1.400.000	0	0	-50.000	0	-1.350.000	0	0	0	0	-1.350.000
6817001 EZ Zusch. v. priv. Untern. f. Invest.maßn.	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0
INV452580 Kunstrasen Sportanlage Klausen	-1.350.000	0	0	0	0	-1.350.000	0	0	0	0	-1.350.000
Die Sportanlage Klausen soll erstmalig einen Kunstrasen erhalten. Siehe Drucksache 16/4244.											
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-165.000	0	0	-165.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128033 Erneuerung/Verrohrung Leyerbach	-165.000	0	0	-165.000	0	0	0	0	0	0	0
Umsetzung der notwendigen Erneuerung der Verrohrung des Leyerbachs aufgrund massiver Schäden im Rohrsystem											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-140.500	0	0	0	-25.000	-115.500	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	96.250	0	0	0	0	0	96.250	0	0	0	0
INV128034 Radwege-Ergänzung Blume	-44.250	0	0	0	-25.000	-115.500	96.250	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.851.150	-350	0	-109.600	-2.741.200	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	2.160.000	0	0	0	2.160.000	0	0	0	0	0	0
INV128038 Böschung und Stützmn. Gelpetal/Clemenshammer (WAP)	-691.150	-350	0	-109.600	-581.200	0	0	0	0	0	0
Beseitigung Hochwasserschäden 2021 im Zuge des Wiederaufbauplans (siehe auch DS 16/2480)											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.118.000	0	0	-315.000	-803.000	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	865.000	0	0	0	865.000	0	0	0	0	0	0
INV128039 Böschung und Stützmauer Lenhartzhammer (WAP)	-253.000	0	0	-315.000	62.000	0	0	0	0	0	0
Beseitigung Hochwasserschäden 2021 im Zuge des Wiederaufbauplans (siehe auch DS 16/2480)											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-33.000	0	0	-33.000	0	0	0	0	0	0	0
INV128043 Starkregenvorsorge Gründerhammer	-33.000	0	0	-33.000	0	0	0	0	0	0	0
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-534.150	0	0	0	-58.500	-255.650	-110.000	-110.000	0	0	0
INV128045 Radweg zw. Remscheid und Ronsdorf	-534.150	0	0	0	-58.500	-255.650	-110.000	-110.000	0	0	0
Planung und Ausbau einer Radwegeverbindung zwischen Remscheid und Wuppertal Ronsdorf.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-180.000	0	0	-15.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
INV128052 Querungsmöglichkeit und Bushaltestelle Birgden III	-180.000	0	0	-15.000	-165.000	0	0	0	0	0	0
Als unterstützende Maßnahme zum Fahrbahnübergang erfolgt die Einrichtung einer Querungsmöglichkeit sowie die Ausgestaltung der Bushaltestelle am Birgden III.											

Bezirksbezogene Haushaltsansätze - Investitionen
Stadtbezirk 4 - Lüttringhausen

Sachkonto / Bezeichnung	Gesamtkst.	Finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Sp. Jahre	VE 2025	VE 2026
FD 4.12 - Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.539.940	-697.940	-25.000	-50.000	-50.000	-717.000	0	0	0	0	-717.000
INV128232 Erschließung BP 668 Am Schützenplatz	-1.539.940	-697.940	-25.000	-50.000	-50.000	-717.000	0	0	0	0	-717.000
Aufstellung des Bebauungsplans Nr. 668 für die planungsrechtlichen Voraussetzungen zur Schaffung eines Wohngebietes auf dem Gelände der ehemaligen GGS Eisenstein inklusive der Erschließung durch Straßenbau.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.555.200	-250	-25.000	-50.000	-50.000	-1.429.950	0	0	0	0	-1.429.950
INV128233 Kreisverkehr Lockfinker-/Schulstr./Am Schützenpl.	-1.555.200	-250	-25.000	-50.000	-50.000	-1.429.950	0	0	0	0	-1.429.950
Planung und Bau des Kreisverkehrs im Zuge der Schaffung und Erschließung des Wohngebietes Am Schützenplatz.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.463.000	0	0	0	0	-77.000	-1.386.000	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweg v. Land f. Invest.maßn.	630.000	0	0	0	0	0	630.000	0	0	0	0
INV128236 Grundhafte Erneuerung Dwidatsiedlung	-833.000	0	0	0	0	-77.000	-756.000	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-254.100	0	0	0	0	-144.100	-110.000	0	0	0	0
INV128240 Erneuerung Albert-Tillmanns-Weg	-254.100	0	0	0	0	-144.100	-110.000	0	0	0	0
(Teil-)Erneuerung des Straßenaufbaus.											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-1.337.450	0	0	0	-50.000	-643.700	-643.750	0	0	0	0
INV128241 Grundhafte Erneuerung Barmer Straße	-1.337.450	0	0	0	-50.000	-643.700	-643.750	0	0	0	0
Maßnahme u.a. für den Radverkehr als Teil der Gesamtmaßnahme Verlängerung Balkantrasse INV128017											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-2.856.100	-934.000	-575.000	-1.347.100	0	0	0	0	0	0	0
6811001 EZ Zuweg v. Land f. Invest.maßn.	1.545.000	80.000	650.000	506.000	309.000	0	0	0	0	0	0
INV128301 Verkehrsknoten Eisenstein	-1.311.100	-854.000	75.000	-841.100	309.000	0	0	0	0	0	0
Planung und Umsetzung des Knotens Eisenstein zu einem Kreisverkehr											
7852001 AZ für Tiefbaumaßnahmen	-37.000	0	-37.000	0	0	0	0	0	0	0	0
INV128301a Gestaltung Mittelinsel Verkehrsknoten Eisenstein	-37.000	0	-37.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Stadtbezirk 4											
Einzahlungen			1.241.500	556.000	3.334.000	0	726.250	0	0	0	0
Auszahlungen			-1.072.000	-7.717.400	-11.278.200	-4.743.900	-2.260.750	-121.000	0	-6.428.450	-3.496.950
Veränderung Liq. Mittel (= Kreditbedarf)			169.500	-7.161.400	-7.944.200	-4.743.900	-1.534.500	-121.000	0	-6.428.450	-3.496.950

Verfahren zur Verwendung der Mittel für das Programm "Schönere Stadtteile"

Auszug aus der Mitteilungsvorlage 15/3138

1. Beschlussfassung

In den Beratungen des Doppelhaushaltes 2017/2018 wurde vom Rat folgender Beschluss gefasst (Vorlage 15/3027, Punkt 5.a., Auszug):

Für die Bezirksvertretungen sind ab 2017 für Maßnahmen der Pflege des Stadtbildes Auszahlungen im Investitionsplan eingeplant. [...]

*23.000 Euro *) für den Stadtbezirk Alt-Remscheid;
13.500 Euro *) für den Stadtbezirk Süd;
18.000 Euro *) für den Stadtbezirk Lennep;
11.000 Euro *) für den Stadtbezirk Lüttringhausen.*

Über die Mittelverwendung entscheiden die Bezirksvertretungen autonom.

*) Die Ansätze wurden mit dem Doppelhaushalt 25/26, aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen, auf die hier angegebenen Beträge angepasst.

Auf die Zuständigkeitsregelungen des § 37 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen und auf Ziffer 9 – Zuständigkeit, Verfahren – sowie Ziffer 10 – Entscheidungsrechte – der Hauptsatzung der Stadt Remscheid wird in diesem Zusammenhang hingewiesen.

2. Verwendungsmöglichkeiten

Der Rat der Stadt Remscheid hat die Mittel für Investitionen zur Pflege des Stadtbildes vorgesehen. Im Haushaltsbegleitantrag zum Haushaltsplan 2021/2022 wurde klargestellt, dass hierunter auch konsumtive Leistungen gefasst werden können.

Eine Weiterleitung an Dritte ist dann möglich, wenn dem Empfänger eine entsprechende Gegenleistungsverpflichtung auferlegt wird. Diese besteht mindestens aus einer inhaltlichen Zweckbindung für die Maßnahme sowie einer zeitlichen Zweckbindung (mindestens ein Jahr), für deren Dauer der Gegenstand für den bestimmten Zweck zu verwenden ist.

3. Vorgehensweise

Die Entscheidungen der Bezirksvertretungen über entsprechende Maßnahmen sollten zu Beginn des Jahres erfolgen, um diese in die Jahresplanung der ausführenden Fachdienste aufnehmen zu können. Bei mehreren Maßnahmen ist eine Priorisierung sinnvoll, falls nach Kalkulation nicht alle Maßnahmen im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel realisiert werden können.

In der Regel sollten die Mittel im Jahr der Veranschlagung verwendet werden. Sofern eine größere Maßnahme nicht mit den Mitteln eines Jahres umgesetzt werden kann, kann die Bezirksvertretung in Ausnahmen eine Übertragung der Mittel zur Umsetzung im nächsten Jahr beschließen.

Die Mittel sind analog der Verfügungsmittel der Bezirksvertretungen dem Fachdienst Rats- und Gemeindeangelegenheiten zugeordnet. Der Fachdienst 0.03 leitet den Beschluss an die zuständigen Stellen in der Verwaltung weiter. Die Verwaltung prüft daraufhin die haushaltsrechtliche und tatsächliche Umsetzbarkeit, erstellt eine Kalkulation und setzt die Maßnahmen im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel um.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026	2027	2028	2029	sp. Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
2026		34.605.100	23.517.650	9.220.350	0
2025	127.439.300	84.364.450	37.910.200	0	0
2024	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
Summe	127.439.300	118.969.550	61.427.850	9.220.350	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorge- sehene Kreditaufnahmen	52.504.600	31.256.000	0	0	0

Kassenwirksamkeit der Verpflichtungsermächtigungen

Investition	Bezeichnung	VE 2025	voraussichtlich fällige Ausgaben				
			2026	2027	2028	2029	sp. Jahre
INV122020	Umsetzung von Maßnahmen aus dem ISEK Lennep	500.000	500.000	0	0	0	0
INV127001D	Aufwertung Theodor-Heuss-Platz (1.3)	1.650.000	1.650.000	0	0	0	0
INV127001L	Umgestaltung Scharffstraße (1.11)	410.000	410.000	0	0	0	0
INV127007	Sanierungsgebiet Alleestraße	5.509.000	5.509.000	0	0	0	0
INV128017	Verlängerung Balkantrasse	838.800	838.800	0	0	0	0
INV128023	Neubau Radwegebrücke Schlachthofstraße	585.000	585.000	0	0	0	0
INV128057	Grundhafte Sanierung P+R Parkhaus	400.000	400.000	0	0	0	0
INV128246	Fahrbahnern. Kölner Straße zw. OD u. Hermannstraße	1.200.000	1.200.000	0	0	0	0
INV128308	Erneuerung Königstraße zw. Hastener und Parkstraße	3.500.000	1.200.000	2.300.000	0	0	0
INV131400	Gewerbegebiet Gleisdreieck BP 629	200.500	200.500	0	0	0	0
INV131700	Gewerbegebiet Borner Str./B51	90.600	90.600	0	0	0	0
INV131710	Gewerbegebiet Lenneper Straße	55.300	55.300	0	0	0	0
INV280090	Erweiterung des Rathauses	38.900.000	12.966.700	12.966.700	12.966.600	0	0
INV280200	Sanierung Richard-Pick-Str. 1	1.902.200	1.902.200	0	0	0	0
INV280270	Gebäudezustandserfassung	2.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0
INV320030	KFZ FD 3.32	45.000	45.000	0	0	0	0
INV320050	Errichtung Taubenhaus Unterführung Bismarckstraße	100.000	100.000	0	0	0	0
INV322000	Investitionen in die Geschwindigkeitsüberwachung	65.000	65.000	0	0	0	0
INV371010	Fahrzeuge Feuerwehr	1.790.000	1.790.000	0	0	0	0
INV373040	Maßnahmen zur Krisenbewältigung	114.950	114.950	0	0	0	0
INV373050	Techn. Ausstattung und Geräte Bevölkerungsschutz	268.000	268.000	0	0	0	0
INV400211	Entsiegelung und Begrünung von Schulhöfen	1.698.200	832.350	793.200	72.650	0	0
INV400260	Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Schulen	500.000	500.000	0	0	0	0
INV400270	Digitale Netzinfrastruktur	3.500.000	3.500.000	0	0	0	0
INV400280	Aktive Netzwerkkomponenten	425.000	425.000	0	0	0	0
INV401011	Einricht./Ausstatt. schulische Ganztagesbetreuung	811.600	811.600	0	0	0	0
INV402120	Neubau Pavillon GGS/KGS Palmstraße	3.724.750	3.724.750	0	0	0	0
INV402185	Dachausbau/Toilettenanlage GGS Freiherr-vom-Stein	850.000	850.000	0	0	0	0
INV402200	Erweiterung GGS Reinshagen	10.715.700	3.450.000	7.265.700	0	0	0
INV402210	Erweiterung GGS Walther-Hartmann	4.157.250	4.157.250	0	0	0	0
INV402220	Erweiterung GGS Adolf-Clarenbach STO Goldenberg	4.226.250	4.226.250	0	0	0	0
INV402240	Sanierung Sporthalle GGS Freiherr-vom-Stein	925.000	925.000	0	0	0	0
INV402260	Neubau GGS Hasten (Scharnhorststr.)	28.910.000	10.230.000	10.423.000	8.257.000	0	0
INV402270	Herrichtung ehem. GGS Honsberg/ Martinstr. 5	3.383.000	3.383.000	0	0	0	0
INV403120	Erweiterung und Sanierung GHS Hackenberg	23.191.700	6.892.500	9.339.600	6.959.600	0	0
INV405120	G9 Erweiterungsmaßnahmen an Gymnasien	12.566.900	12.566.900	0	0	0	0
INV406056	Gebäudeertüchtigung KGS Franziskus	200.000	200.000	0	0	0	0
INV407032	Erweiterung Hilda-Heinemann-Schule	28.448.850	7.310.000	18.760.000	2.378.850	0	0
INV407090	Umnutzung Stuttgarter Straße 13 zur Förderschule	20.883.300	5.805.000	10.750.000	4.328.300	0	0
INV408095	BK Käthe-Kollwitz - Erweiterung	10.947.000	3.750.000	4.345.000	2.852.000	0	0
INV452431	Erneuerung Kunstrasen Sportanlage Honsberg	350.000	350.000	0	0	0	0
INV452432	Erneuerung Kunstrasen Sportanlage Stadtpark	430.000	430.000	0	0	0	0
INV452433	Erneuerung Kunstrasen Sportanlage Jahnplatz	300.000	300.000	0	0	0	0
INV452500	Gebäudesanierung an Sportanlagen	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0
INV452590	Parkplatz Sportplatz Honsberg	330.000	330.000	0	0	0	0
INV459300	Sanierung Freibad Eschbachtal	20.497.100	13.980.650	6.421.250	95.200	0	0
INV483200	Haus Cleff – museale Neugestaltung	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0
INV483500	DWM Kontor Gebäude Umnutzung Café	1.068.000	1.068.000	0	0	0	0
INV514200	Sanierung KTE Lüttringhauser Straße	700.000	700.000	0	0	0	0
INV514260	Sanierung KTE Henkelshof	450.000	450.000	0	0	0	0
INV514290	Erweiterung und Sanierung KTE Hackenberg	900.000	900.000	0	0	0	0
INV516030	Herrichtung von Spiel- und Bolzplätzen	500.000	500.000	0	0	0	0
Summe:		249.713.950	127.439.300	84.364.450	37.910.200	0	0

Kassenwirksamkeit der Verpflichtungsermächtigungen

Investition	Bezeichnung	VE 2026
INV127007	Sanierungsgebiet Alleestraße	9.045.000
INV128017	Verlängerung Balkantrasse	943.800
INV128020	Brücke/Rampe Kimmenauer Weg/Alte Kölner Straße	250.000
INV128024	P&R Parkplatz Schlachthofstraße	962.500
INV128025	Erneuerung Brücke zur Bökerhöhe	4.145.000
INV128224	Kölner Straße (Kreishaus bis Poststraße)	3.432.000
INV128232	Erschließung BP 668 Am Schützenplatz	717.000
INV128233	Kreisverkehr Lockfinker-/Schulstr./Am Schützenpl.	1.429.950
INV128235	Grundh. Erneuer. Lenneper Str. v. Kreisel DB-Brücke	1.219.450
INV128247	Weststraße zw. Stachelhauser- u. Papenberger Str.	517.500
INV128332	Durchstich Intzestraße Anbindung Lenneper Straße	2.535.000
INV131400	Gewerbegebiet Gleisdreieck BP 629	9.981.300
INV131700	Gewerbegebiet Borner Str./B51	10.469.700
INV311100	Grundwasserbeh.-Anlage Altstandort Fa. Blasberg	300.000
INV332030	Neubau Flüchtlingsunterkunft/KTE Klausen Delle 6,8	12.338.000
INV371010	Fahrzeuge Feuerwehr	1.435.000
INV400260	Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Schulen	300.000
INV406050	Erweiterung Albert-Einstein-Gesamtschule	1.971.900
INV452500	Gebäudesanierung an Sportanlagen	850.000
INV452580	Kunstrasen Sportanlage Klausen	1.350.000
INV514200	Sanierung KTE Lüttringhauser Straße	1.000.000
INV514290	Erweiterung und Sanierung KTE Hackenberg	1.650.000
INV516030	Herrichtung von Spiel- und Bolzplätzen	500.000
Summe:		67.343.100

voraussichtlich fällige Ausgaben			
2027	2028	2029	sp. Jahre
9.045.000	0	0	0
943.800	0	0	0
250.000	0	0	0
962.500	0	0	0
2.000.000	2.145.000	0	0
1.716.000	1.716.000	0	0
717.000	0	0	0
1.429.950	0	0	0
600.000	619.450	0	0
517.500	0	0	0
2.035.000	500.000	0	0
1.123.400	5.050.000	3.807.900	0
1.256.600	6.660.800	2.552.300	0
300.000	0	0	0
4.215.450	5.262.400	2.860.150	0
1.435.000	0	0	0
300.000	0	0	0
407.900	1.564.000	0	0
850.000	0	0	0
1.350.000	0	0	0
1.000.000	0	0	0
1.650.000	0	0	0
500.000	0	0	0
34.605.100	23.517.650	9.220.350	0

Übersicht über die Wirtschaftslage der gemeindlichen Betriebe

§ 1 Abs. 2 der Kommunalen Haushaltsverordnung

Dem Haushaltsplan sind als Anlagen beizufügen

[...]

8. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,

9. 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,

Erläuterungen:

Die Gemeinde hat ihrer Haushaltsplanung nicht nur durch ausreichende Angaben über die künftige Haushaltswirtschaft der Gemeindeverwaltung Rechnung zu tragen, sondern auch durch sachgerechte Angaben über ihre gemeindlichen Betriebe.

§ 1 der KomHVO sieht für die Gemeinden deshalb eine gesonderte zusammenfassende Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der gemeindlichen Betriebe vor. Die Beifügung der Übersicht über die Wirtschaftslage und die Entwicklung der gemeindlichen Betriebe zum Haushaltsplan folgt dem Grundsatz, dass die Gemeinde nach dem Prinzip ihrer Aufgabenerfüllung insgesamt nur einen einzigen Haushaltsplan aufzustellen hätte. Zudem sollen die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen beigelegt werden. Der Wirtschaftsplan der Technischen Betriebe Remscheid wurde am 12.12.2024 vom Rat der Stadt Remscheid beschlossen und ist unter www.remscheid.de im Ratsinfosystem unter der Drucksachen-Nr. 16/6754 abrufbar.

Im Zusammenhang mit der Darstellung der Wirtschaftslage und der voraussichtlichen Entwicklung der gemeindlichen Betriebe in einer Gesamtübersicht bietet sich zusätzlich eine Übersicht über die aktuelle Beteiligungsstruktur der Gemeinde an.

Die Auswertungen

1. Beteiligungsstruktur

Die Übersicht über die Beteiligungsstruktur zeigt graphisch die unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Stadt Remscheid mit den entsprechenden prozentualen Gesellschaftsanteilen an.

2. Gesamtübersicht

In der Gesamtübersicht wird in einer Übersichtstabelle ausgewählte Positionen der GuV für alle Beteiligungen dargestellt.

Standardmäßig werden folgenden Positionen angezeigt:

- Umsatz
- Gesamtleistung
- Jahresergebnis.

3. Einzeldarstellung der Unternehmen

Im Nachgang zur Gesamtübersicht werden die Wirtschaftszahlen der Unternehmen etwas detaillierter dargestellt. Aufgrund der Besonderheit der Rechtsform und der entsprechenden rechtlichen Nähe zur Stadt wurde bei den Technischen Betrieben Remscheid zusätzlich die Darstellung von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie die Wiedergabe des Lageberichtes gewählt und am Ende beigelegt.

Die aufgeführten finanzwirtschaftlichen Kennzahlen sind wie folgt definiert:

Umsatzerlöse = siehe § 277 Abs. 1 HGB, im Wesentlichen Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung von Produkten sowie aus der Erbringung von Dienstleistungen

Rohergebnis = Umsatzerlöse + Sonst. betriebl. Erträge ./ . Materialaufwand

EBIT = Rohergebnis ./ . (Personalaufwand + Abschreibungen + Sonst. betriebl. Aufwendungen)

EBT = EBIT ./ . Ergebnis Zinsen o.ä.

Jahresergebnis = Summe Erträge ./ . Summe Aufwendungen

Eigenkapital = Eigenkapital gem. Jahresabschluss

Umsatzrentabilität = Jahresergebnis / Nettoumsatz

Cashflow (basierend auf GuV) = Jahresergebnis + Abschreibungen ./ . zahlungsunwirk. Erträge + zahlungsunwirk. Aufwendungen

BETEILIGUNGSSTRUKTUR

Stadt Remscheid	
100,00%	Stadtwerke Remscheid GmbH
100,00%	H2O GmbH
100,00%	Park Service Remscheid GmbH
60,00%	EWB GmbH [M]
45,00%	BEG Entsorgungsgesellschaft mbH
33,95%	GEWAG Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid [M]
25,00%	ELBA-Omnibusreisen GmbH [M]
25,00%	ELBA-Omnibusreisen GmbH [M]
24,97%	AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mit beschränkter Haftung Wuppertal [M]
0,00%	EWB GmbH [M]
12,50%	Neue Effizienz gGmbH [M]
0,03%	AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mit beschränkter Haftung Wuppertal [M]
100,00%	Technische Betriebe Remscheid
51,00%	Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH
49,00%	Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gemeinnützige GmbH der Bergischen Diakonie Aprath und der Stadt Remscheid
39,97%	Arbeit Remscheid gGmbH
24,40%	Ev. Jugendhilfe Bergisch Land gGmbH
5,10%	Sana-Klinikum Remscheid GmbH
50,38%	GEWAG Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid [M]
1,18%	GWG Gemeinnützige Wohnungsgenossenschaft eG
18,36%	Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH
6,25%	Neue Effizienz gGmbH [M]
8,50%	Neue Effizienz gGmbH [M]
2,00%	Neue Effizienz gGmbH [M]
49,10%	Bergische Symphoniker - Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH
10,70%	Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft mbH & Co. Kommanditgesellschaft [M]
100,00%	Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft mbH
0,00%	Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft mbH & Co. Kommanditgesellschaft [M]
0,02%	RWE AG
1,26%	Verband der kommunalen RWE-Aktionäre

Hinweise zum Lesen der Beteiligungsstruktur:

- Der Prozentsatz ist der prozentuale Anteil des Mutterunternehmens am gezeichneten Kapital der Tochtergesellschaft.

[M] Mehrfachbeteiligung, Mehrfachnennungen
kursiv Auflistung der Tochtergesellschaften erfolgt an anderer Stelle in der Beteiligungsstruktur

Übersicht

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Stadtwerke Remscheid GmbH								
Umsatz	16.757	17.475	16.509	16.902	17.262	17.483	17.840	-
Gesamtleistung	17.570	18.397	17.636	16.902	17.262	17.483	17.840	-
Jahresergebnis	1.222	-575	-680	-4.666	-5.700	-6.449	-7.474	-
EWB GmbH								
Umsatz	151.333	166.847	197.566	229.961	207.244	198.234	199.364	-
Gesamtleistung	145.967	162.162	195.396	229.961	207.244	198.234	199.364	-
Jahresergebnis	0	0	0	12.389	12.202	12.294	12.089	-
H2O GmbH								
Umsatz	1.619	3.612	4.136	4.751	4.935	5.066	5.186	-
Gesamtleistung	2.017	3.770	5.105	4.751	4.935	5.066	5.186	-
Jahresergebnis	-5.158	-5.742	-5.097	-4.979	-4.692	-4.647	-4.638	-
Park Service Remscheid GmbH								
Umsatz	1.018	1.152	1.266	1.054	1.053	1.053	1.053	-
Gesamtleistung	1.051	1.179	1.368	1.054	1.053	1.053	1.053	-
Jahresergebnis	30	-79	14	-396	-103	-99	-110	-
BEG Entsorgungsgesellschaft mbH								
Umsatz	323	298	348	360	-	-	-	-
Gesamtleistung	348	299	352	362	-	-	-	-
Jahresergebnis	191	162	115	103	-	-	-	-
ELBA-Omnibusreisen GmbH								
Umsatz	7.523	6.989	6.240	-	-	-	-	-
Gesamtleistung	7.555	7.029	6.290	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	198	67	-115	-	-	-	-	-
Technische Betriebe Remscheid								
Umsatz	67.937	66.316	69.649	74.444	-	-	-	-
Gesamtleistung	70.144	69.742	71.305	76.093	-	-	-	-
Jahresergebnis	5.318	4.079	2.102	150	-	-	-	-
Deponiebetriebesgesellschaft Remscheid mbH								
Umsatz	1.404	306	408	79	81	83	85	87
Gesamtleistung	1.407	322	162	79	81	83	85	87
Jahresergebnis	60	-82	-1.224	0	0	0	0	0
AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mit beschränkter Haftung Wuppertal								
Umsatz	104.614	109.570	119.561	128.761	129.067	133.331	136.508	139.416
Gesamtleistung	106.783	110.579	121.180	129.004	129.213	133.481	136.662	139.574
Jahresergebnis	0	0	0	5.578	5.016	5.425	5.544	5.464
GEWAG Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid								
Umsatz	36.733	38.520	38.859	42.300	43.173	44.082	44.718	45.462
Gesamtleistung	38.899	39.507	41.467	43.363	44.240	45.336	45.806	46.551
Jahresergebnis	5.693	5.247	4.893	2.212	2.305	2.492	2.245	2.206
Bergische Symphoniker - Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH								
Umsatz	695	939	958	912	945	-	-	-
Gesamtleistung	2.119	1.839	1.926	1.790	1.824	-	-	-
Jahresergebnis	-2.576	-3.489	-3.908	-4.457	-4.677	-	-	-
Ev. Jugendhilfe Bergisch Land gGmbH								
Umsatz	10.198	9.915	11.444	12.317	-	-	-	-

Arbeit Remscheid gGmbH	Gesamtleistung	10.567	10.222	11.667	12.430	-	-	-
	Jahresergebnis	805	-167	106	-110	-	-	-
	Umsatz	2.593	2.591	2.603	2.115	-	-	-
	Gesamtleistung	2.727	2.705	2.633	2.115	-	-	-
Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gemeinnützige GmbH der Bergischen Diakonie Aprath und der Stadt Remscheid	Jahresergebnis	-163	28	-213	-39	-	-	-
	Umsatz	9.887	9.837	9.972	10.432	-	-	-
	Gesamtleistung	10.149	10.464	10.535	10.872	-	-	-
	Jahresergebnis	52	266	-379	20	-	-	-
Begräbniswaldgesellschaft Remscheid mbH	Umsatz	-	-	-	33	-	-	-
	Gesamtleistung	-	-	-	33	-	-	-
	Jahresergebnis	-	-	-	-102	-	-	-

Stadtwerke Remscheid GmbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzerlöse	16.757	17.475	16.509	16.902	17.262	17.483	17.840
Rohergebnis	9.746	9.451	8.121	8.135	8.701	8.970	9.510
EBIT	-8.843	-9.747	-11.831	-13.757	-14.701	-15.354	-15.948
EBT	1.402	-271	-591	-4.557	-5.590	-6.339	-7.364
Jahresergebnis	1.222	-575	-680	-4.666	-5.700	-6.449	-7.474

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	103.187	101.391	100.711

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzrentabilität (in %) (%)	7,3	-3,3	-4,1	-27,6	-33,0	-36,9	-41,9
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	3.022	1.323	1.036	-2.279	-2.277	-2.549	-2.995

EWR GmbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzerlöse	151.333	166.847	197.566	229.961	207.244	198.234	199.364
Rohergebnis	58.541	58.259	60.507	63.661	65.360	67.425	68.898
EBIT	14.490	14.483	14.087	12.409	12.789	13.158	13.242
EBT	14.576	14.621	15.188	13.220	13.027	13.107	12.902
Jahresergebnis	0	0	0	12.389	12.202	12.294	12.089

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	83.847	83.847	83.847

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzrentabilität (in %) (%)	0,0	0,0	0,0	5,4	5,9	6,2	6,1
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	4.772	4.908	5.129	20.988	21.453	22.596	23.068

H2O GmbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzerlöse	1.619	3.612	4.136	4.751	4.935	5.066	5.186
Rohergebnis	-1.034	-983	-154	-123	140	235	305
EBIT	-5.027	-5.606	-4.951	-4.887	-4.600	-4.555	-4.546
EBT	-5.075	-5.650	-4.995	-4.887	-4.600	-4.555	-4.546
Jahresergebnis	-5.158	-5.742	-5.096	-4.979	-4.692	-4.647	-4.638

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	18.468	17.884	18.529

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzrentabilität (in %) (%)	-318,6	-159,0	-123,2	-104,8	-95,1	-91,7	-89,4
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	-3.904	-4.569	-3.963	-3.792	-3.600	-3.574	-3.575

Park Service Remscheid GmbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzerlöse	1.018	1.152	1.266	1.054	1.053	1.053	1.053
Rohergebnis	821	733	873	452	756	758	758
EBIT	79	-39	58	-367	-74	-70	-81
EBT	61	-54	46	-367	-74	-70	-81
Jahresergebnis	30	-79	14	-396	-103	-99	-110

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	130	21	114

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027
Umsatzrentabilität (in %) (%)	3,0	-6,9	1,1	-37,6	-9,8	-9,4	-10,4
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	111	7	119	-239	54	46	35

BEG Entsorgungsgesellschaft mbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzerlöse	323	298	348	360
Rohergebnis	24	1	1	-3
EBIT	-99	-135	-129	-145
EBT	191	162	115	103
Jahresergebnis	191	162	115	103

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	2.126	2.097	2.050

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzrentabilität (in %) (%)	59,1	54,4	33,1	28,6
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	191	162	115	103

ELBA-Omnibusreisen GmbH

Unternehmenssitz: Düsseldorf

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Umsatzerlöse	7.523	6.989	6.240
Rohergebnis	5.672	5.299	4.910
EBIT	202	86	-112
EBT	201	85	-113
Jahresergebnis	198	67	-115

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	689	757	642

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Umsatzrentabilität (in %) (%)	2,6	1,0	-1,8
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	203	72	-113

Technische Betriebe Remscheid

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzerlöse	67.937	66.316	69.649	74.444
Rohergebnis	46.407	45.371	46.291	47.335
EBIT	8.669	7.290	5.566	3.608
EBT	5.364	4.121	2.150	150
Jahresergebnis	5.318	4.079	2.102	150

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	118.325	120.404	120.506

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzrentabilität (in %) (%)	7,8	6,2	3,0	0,2
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	14.256	11.754	11.886	9.641

Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH

Unternehmenssitz: Velbert

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Umsatzerlöse	1.404	306	408	79	81	83	85	87
Rohergebnis	1.191	244	139	76	78	79	81	84
EBIT	95	-92	-1.228	1	1	1	1	1
EBT	89	-96	-1.224	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	60	-82	-1.224	0	0	0	0	0

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	1.173	1.069	0

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Umsatzrentabilität (in %) (%)	4,2	-26,7	-299,7	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	60	-82	-977	0	0	0	0	0

AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mit beschränkter Haftung Wuppertal

Unternehmenssitz: Wuppertal

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Umsatzerlöse	104.614	109.570	119.561	128.761	129.067	133.331	136.508	139.416
Rohergebnis	63.014	65.618	71.341	75.383	76.645	80.424	82.482	84.554
EBIT	7.221	9.806	12.553	9.015	8.292	9.206	9.604	9.738
EBT	6.834	9.447	12.387	7.935	7.225	7.716	7.818	7.708
Jahresergebnis	0	0	0	5.578	5.016	5.425	5.544	5.464

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	20.000	20.000	20.000

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Umsatzrentabilität (in %) (%)	0,0	0,0	0,0	4,3	3,9	4,1	4,1	3,9
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	9.834	10.249	9.190	17.432	17.524	17.414	18.036	18.707

GEWAG Wohnungsaktiengesellschaft Remscheid

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Umsatzerlöse	36.733	38.520	38.859	42.300	43.173	44.082	44.718	45.462
Rohergebnis	20.198	21.081	20.473	18.711	19.191	19.753	19.663	19.825
EBIT	9.412	9.103	8.592	6.242	6.413	6.724	6.601	6.681
EBT	6.953	6.737	6.224	3.759	3.852	4.039	3.792	3.753
Jahresergebnis	5.693	5.247	4.893	2.212	2.305	2.492	2.245	2.206

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	65.142	70.210	74.924

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024	Plan 12/2025	Plan 12/2026	Plan 12/2027	Plan 12/2028
Umsatzrentabilität (in %) (%)	15,5	13,6	12,6	5,2	5,3	5,7	5,0	4,9
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	10.123	11.197	9.470	8.171	8.474	8.755	8.471	8.285

Bergische Symphoniker - Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH

Unternehmenssitz: Solingen

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 08/2021	Ist 08/2022	Ist 08/2023	Plan 08/2024	Plan 08/2025
Umsatzerlöse	695	939	958	912	945
Rohergebnis	1.989	1.553	1.560	1.395	1.419
EBIT	-2.582	-3.488	-3.959	-4.456	-4.676
EBT	-2.582	-3.488	-3.907	-4.456	-4.676
Jahresergebnis	-2.576	-3.489	-3.908	-4.457	-4.677

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 08/2021	Ist 08/2022	Ist 08/2023
Eigenkapital	1.997	2.308	2.200

Finanzkennzahlen

	Ist 08/2021	Ist 08/2022	Ist 08/2023	Plan 08/2024	Plan 08/2025
Umsatzrentabilität (in %) (%)	-370,6	-371,6	-407,9	-488,9	-494,8
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	-2.548	-3.456	-3.875	-4.427	-4.647

Ev. Jugendhilfe Bergisch Land gGmbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzerlöse	10.198	9.915	11.444	12.317
Rohergebnis	10.133	9.519	10.803	11.947
EBIT	819	-154	107	-81
EBT	811	-162	111	-104
Jahresergebnis	805	-167	106	-110

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	4.069	3.902	4.008

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzrentabilität (in %) (%)	7,9	-1,7	0,9	-0,9
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	978	27	310	145

Arbeit Remscheid gGmbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzerlöse	2.593	2.591	2.603	2.115
Rohergebnis	2.687	2.618	2.451	2.051
EBIT	-162	30	-211	-39
EBT	-162	30	-211	-39
Jahresergebnis	-163	28	-213	-39

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	413	441	229

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzrentabilität (in %) (%)	-6,3	1,1	-8,2	-1,8
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	-129	55	-170	-3

Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gemeinnützige GmbH der Bergischen Diakonie Aprath und der Stadt Remscheid

GuV

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023	Plan 12/2024
Umsatzerlöse	9.887	9.837	9.972	10.432
Rohergebnis	3.757	4.250	3.925	4.636
EBIT	61	266	-377	20
EBT	52	266	-379	20
Jahresergebnis	52	266	-379	20

Bilanz

Alle Angaben in T€

	Ist 12/2021	Ist 12/2022	Ist 12/2023
Eigenkapital	0	0	0

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023
Umsatzrentabilität (in %) (%)	-3,8
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	-379

Begräbniswaldgesellschaft Remscheid mbH

Unternehmenssitz: Remscheid

GuV

Alle Angaben in €

	Plan 12/2024
Umsatzerlöse	32.623,67
Rohergebnis	-54.436,33
EBIT	-97.697,44
EBT	-102.097,44
Jahresergebnis	-102.097,44

Finanzkennzahlen

	Plan 12/2024
Umsatzrentabilität (in %) (%)	-313,0
Cashflow (basierend auf GuV) (€)	-102.097,44

TECHNISCHE BETRIEBE REMSCHEID

FIRMENDATEN (STAND 31.12.2023)

ANSCHRIFT	Nordstr. 48
FIRMENSITZ	42853 Remscheid
TELEFON	02191/16-2840
E-MAIL	info@tbr-info.de
WEBSEITE	https://www.tbr-info.de/

RECHTSFORM	eigenbetriebsähnliche Einrichtung
------------	-----------------------------------

GRÜNDUNGSDATUM	01.01.1996
----------------	------------

KAPITAL	Stammkapital _____ 5.000.000 €; 0 Stimmen
---------	---

UNTERNEHMENSGEGENST
AND

TOCHTERUNTERNEHMEN	Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH _____ 127.500,0 € (51,00%)
--------------------	--

BETRIEBSAUSSCHUSS

MITGLIED

Herr Sven Chudzinski (FDP)

Herr Daniel Emde

Herr Nicolas Falkenberg

Herr Stefan Grote

Herr Christian Günther (SPD)

Herr Vahid Mobini
(Arbeitnehmervertretung)

StRM Frau Beatrice Schlieper (GRÜNE)
(Ehrenamtliche Mandatsträger/-in)

Herr Andreas Sidon

Herr Christian Telle

Herr Arno Voss

VORSITZ

StRM Herr Kurt-Peter Frieze (CDU)

1. STELLVERTRETUNG VORSITZ

StRM Herr Bernd Quinting (CDU)

BILANZ

Alle Angaben in T€

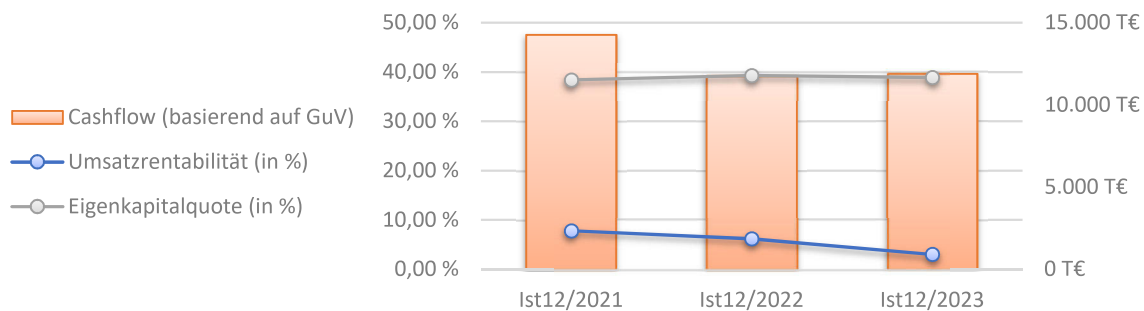
	IST 12/2021	IST 12/2022	IST 12/2023
Aktiva			
Anlagevermögen	285.392	285.368	286.550
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.093	1.155	1.228
Sachanlagen	284.170	284.084	285.321
Finanzanlagen	129	129	0
Umlaufvermögen	22.773	20.613	22.936
Vorräte	2.366	3.587	2.594
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.601	13.605	15.577
Wertpapiere	-	-	-
Kasse, Bankguthaben, Schecks	4.806	3.421	4.765
Rechnungsabgrenzungsposten	162	199	390
Bilanzsumme	308.327	306.180	309.876
Passiva			
Eigenkapital	118.325	120.404	120.506
Gezeichnetes Kapital	-	-	-
Kapitalrücklage	95.042	95.042	95.043
Gewinnrücklagen	-	-	-
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	12.965	16.282	18.361
Jahresergebnis	-	-	-
Bilanzergebnis	5.318	4.079	2.102
Sonderposten	21.604	21.589	21.227
Rückstellungen	14.303	14.372	16.684
Verbindlichkeiten	144.677	139.910	141.032
Rechnungsabgrenzungsposten	6.843	7.252	7.736
Bilanzsumme	308.327	306.180	309.876

GEWINN UND VERLUST

Alle Angaben in T€

	IST 12/2021	IST 12/2022	IST 12/2023
Umsatzerlöse	67.937	66.316	69.649
Bestandsveränderungen	-373	1.175	-983
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.031	945	1.004
Sonstige betriebliche Erträge	1.549	1.305	1.635
Gesamtleistung	70.144	69.742	71.305
Materialaufwand	23.737	24.370	25.014
dar.: Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.551	3.643	4.246
dar.: Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.186	20.727	20.768
Rohergebnis	46.407	45.371	46.291
Personalaufwand	23.174	23.189	25.303
dar.: Löhne und Gehälter	17.980	18.089	20.011
dar.: soziale Abgaben	5.194	5.100	5.292
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.968	5.098	5.618
EBITDA	18.265	17.084	15.370
Abschreibungen	9.596	9.794	9.804
dar.: auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV	-	-	-
dar.: auf Sachanlagen	-	-	-
EBIT	8.669	7.290	5.566
Erträge aus Beteiligungen	8	10	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	14	20
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.327	3.192	3.229
EBT	5.364	4.121	2.150
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1	0	2
Ergebnis nach Steuern	5.362	4.121	2.148
Sonstige Steuern	45	42	45
Jahresergebnis	5.318	4.079	2.102
Sonstige Ergebniserhöhungen / - minderungen	0	0	0
Bilanzergebnis	5.318	4.079	2.102

FINANZKENNZAHLEN



	IST 12/2021	IST 12/2022	IST 12/2023
Umsatzrentabilität (in %) (%)	7,8	6,2	3,0
Cashflow (basierend auf GuV) (T€)	14.256	11.754	11.886
Eigenkapitalquote (in %) (%)	38,4	39,3	38,9

INDIVIDUELLE KENNZAHLEN

	IST 12/2021	IST 12/2022	IST 12/2023
Mitarbeiteranzahl	378	375	375

LAGEBERICHT

1. Allgemeines

1.1 Gründung und Entwicklung des Eigenbetriebs

Mit Beschluss vom 11. Dezember 1995 hat der Rat der Stadt Remscheid die Umwandlung der Regiebetriebe mit den Gebührenhaushalten Stadtentwässerung, Abfall, Straßenreinigung, Deponie sowie deren gemeinsame Bereiche in einen Eigenbetrieb mit der Bezeichnung Remscheider Entsorgungsbetriebe zum 1. Januar 1996 beschlossen.

Mit Beschluss des Rates der Stadt Remscheid vom 11. Dezember 2013 wurde der Betrieb mit Wirkung ab dem 01.01.2014 um die städtischen Regiebetriebe Grünflächen und Friedhöfe, Straßen- und Brückenbau sowie Forstwirtschaft erweitert. Der Betrieb trägt seit dem 01.01.2014 aufgrund der Betriebserweiterung den Namen

Technische Betriebe Remscheid.

1.2 Gegenstand und Organisation des Eigenbetriebs

Die Technischen Betriebe Remscheid betreiben die nachfolgenden Einrichtungen, die eine wirtschaftliche und organisatorische Einheit darstellen:

- a) Abwasserbeseitigung
- b) Abfallentsorgung
- c) Straßenreinigung einschließlich Winterdienst
- d) Friedhofs- und Bestattungswesen
- e) Forstbetrieb.

Zweck der unter a) bis c) aufgeführten Entsorgungseinrichtungen der Technischen Betriebe Remscheid, einschließlich ihrer Hilfs- und Nebenbetriebe, ist die Entsorgung des Stadtgebietes von Abfällen und Abwässern, die Reinigung öffentlicher Straßen, Plätze und Wege einschließlich Winterdienst nach Maßgabe der jeweiligen Satzungen, Betrieb des Wertstoffhofes, Wert- und Schadstoffsammlung, Rekultivierung der Deponie Solinger Straße, Betreuung der Dualen Systeme, Abfall- und Abwasserberatung für private Haushalte und öffentliche Einrichtungen sowie der Abschluss aller den Betriebszweck fördernden Geschäfte. Die Aufgaben werden entsprechend dem jeweils gültigen Abfallwirtschafts- und Abwasserbeseitigungskonzept der Stadt Remscheid durchgeführt. Verpflichtende Beschlüsse des Rates zu stadtentwicklungspolitischen Maßnahmen, städtebaulichen Prioritätssetzungen und die dem Haushaltsplan der Stadt zugrundeliegenden Straßenausbauprogramme sind ebenso Grundlagen für die Aufgabenerfüllung der Technischen Betriebe Remscheid.

Zur Einrichtung nach b) erfüllen die Technischen Betriebe Remscheid alle Aufgaben des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers.

Zweck der unter d) aufgeführten Einrichtung Friedhofs- und Bestattungswesen ist der Betrieb der städtischen Friedhöfe und deren Einrichtungen und Nebenbetriebe sowie die Wahrnehmung der Belange des städtischen Friedhofs- und Bestattungswesens, die sich im Wesentlichen aus dem Bestattungsgesetz NRW und dem Gräbergesetz in den jeweils gültigen Fassungen ergeben.

Zweck der unter e) aufgeführten Einrichtung Forstbetrieb ist die nachhaltige Bewirtschaftung des den Technischen Betrieben Remscheid übertragenen Wirtschaftswaldes, die Pflege und Unterhaltung der städtischen Waldparzellen sowie die Wahrnehmung der forstlichen Betreuung im Forstverbandswald, die sich aus dem Bewirtschaftungsvertrag zwischen der Stadt Remscheid und dem Forstverband in seiner jeweils gültigen Fassung ergeben.

Die Technischen Betriebe Remscheid nehmen außerdem folgende Aufgaben wahr:

- a) Bau und Unterhaltung der Straßen, Plätze und Wege der Stadt Remscheid
- b) Planung, Bau und Unterhaltung der zu a) gehörenden Ingenieurbauwerke
- c) Planung, Bau und Unterhaltung und Betrieb der städtischen Verkehrsanlagen einschließlich Verkehrsrechner
- d) Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb der städtischen Grün- und Freiflächen, Spielplätze sowie der Außenanlagen von städtischen Gebäuden und der städtischen Kleingartenanlagen
- e) Kfz-Werkstatt
- f) Bearbeitung und Heranziehung öffentlicher Abgaben.

Zweck der unter a) bis d) aufgeführten Bereiche der Technischen Betriebe Remscheid, einschließlich ihrer Hilfs- und Nebenbetriebe, ist die wirtschaftliche Erbringung der von der Stadt Remscheid übertragenen Dienstleistungen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, die Erhaltung der entsprechenden Infrastruktur sowie der Erhalt der innerstädtischen Naherholung, der Aufenthaltsqualität und des Spiel- und Freizeitangebotes insbesondere für Kinder und Jugendliche.

Die Technischen Betriebe Remscheid betreiben alle mit dem Betriebszweck zusammenhängenden Geschäfte einschließlich der hiermit verbundenen hoheitlichen Tätigkeiten, soweit dies gesetzlich zulässig ist. Sie darf unter Anwendung und Beachtung der Vorschriften des § 107 Abs. 2 GO NRW weitere Tätigkeiten übernehmen, soweit sie der sach- und fachgerechten Durchführung des Betriebszwecks zuzuordnen sind.

Die Technischen Betriebe Remscheid bestehen aus 6 Geschäftsbereichen:

- Betriebsleitung
- 0 Zentrales Betriebsmanagement
- 1 Geschäftsbereich Entwässerung
- 2 Geschäftsbereich Abfallwirtschaft
- 4 Grünflächen, Friedhöfe und Forstwirtschaft
- 5 Straßen- und Brückenbau
- 9 Finanzwesen.

Aus wirtschaftlichen Gründen findet darüber hinaus in bestimmten Bereichen eine Zusammenarbeit mit der Stadtverwaltung statt, damit eine Doppelverwaltung der typischen Zentralaufgaben vermieden wird. Hierzu gehören u. a. die Personalverwaltung, Darlehensverwaltung, Rechtsberatung sowie Service-Leistungen der Gebäudeverwaltung, Nachrichtentechnik etc.. Leistungsverflechtungen gibt es auch im Konzern Stadt z.B. mit der EWR GmbH. Diese führt für die TBR als Verwaltungshelfer die Abrechnung der Schmutzwassergebühren durch.

Entsprechend dem § 3 Absatz 2 der Betriebssatzung und der jeweils anzuwendenden Gemeindeordnung und Eigenbetriebsverordnung werden die Technischen Betriebe Remscheid von der Betriebsleitung selbständig geleitet; sie ist auch für die wirtschaftliche Betriebsführung verantwortlich.

2. Verlauf des Wirtschaftsjahres 2023

2.1 Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft war im gesamten Jahresverlauf 2023 von einer wirtschaftlichen Stagnation bei gleichzeitig hohen, wenn auch rückläufigen Inflationsraten geprägt. Ursächlich für diese schwächer als zu Jahresbeginn allgemein erwartete Entwicklung waren vor allem die Nachwirkungen der massiven Kaufkraftverluste im Zuge der Energiepreiskrise, die den privaten Konsum geschwächt haben. Hinzu kommen die deutlich geringere Wachstumsdynamik der Weltwirtschaft sowie die dämpfenden Effekte der geopolitischen Spannungen und Krisen.

Die Verbraucherpreise erhöhten sich gemäß der Pressemitteilung des Statistischen Bundesamtes vom 16. Januar 2024 in Deutschland im Jahresdurchschnitt weiter um 5,9 % gegenüber dem Vorjahr mit 7,9 %. Zur Bekämpfung der Inflation hat die Europäische Zentralbank seit Juli 2023 den Hauptrefinanzierungssatz von 0 % auf 4,5 % (April 2024) erhöht. Aufgrund der sich abschwächenden Inflation wurde der Hauptrefinanzierungssatz aber seit September 2023 nicht mehr weiter angehoben und im Juni 2024 auf 4,25 % abgesenkt. Die Inflation schwächt sich derzeit weiter deutlich ab. Derzeit (Mai 2024) liegt die Teuerungsrate bei 2,4 %.

Die hohe Inflation beeinflusste auch die Tarifverhandlungen für den Öffentlichen Dienst. Nach mehreren Verhandlungsrunden mit einigen Warnstreiks einigten sich die Tarifparteien am 22.04.2023 u.a. auf ein steuer- und sozialabgabenfreies Inflationsausgleichsgeld in Höhe von 3.000 Euro, von dem im Juni 2023 ein Betrag von 1.240 Euro und von Juli bis Dezember 220 Euro netto ausbezahlt wurden.

2.2 Geschäftsentwicklung

Das Wirtschaftsjahr 2023 konnte mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.102,3 T€ (Vorjahr 4.079,2 T€) abgeschlossen werden. Gegenüber dem im Wirtschaftsplan 2023 eingeplanten Jahresgewinn in Höhe von 193,6 T€ konnte das Ergebnis im Wirtschaftsjahr um 1.908,7 T€ verbessert werden.

Die Preise für Rohstoffe und Dienstleistungen, die in Folge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine massiv angestiegen waren, blieben auch im Jahr 2023 zunächst auf diesem hohen Niveau. Die Kosten für Material lagen mit 1.092,3 T€ auf Vorjahresniveau. Auch wenn die allgemeine Knappheit an Baumaterialien im Laufe des Jahres 2023 langsam überwunden wurde, wurden die Planansätze, besonders bei der Kanalunterhaltung, der Straßenunterhaltung und der Verkehrstechnik, bei weitem nicht ausgeschöpft und der Wert lag 401,1 T€ unter Plan. Auch die Kosten für Fremdleistungen lagen mit 4.316,2 T€ auf Vorjahresniveau, wohingegen sie aufgrund der stagnierenden Wirtschaft und rückläufigen Preisen um 1.123,4 T€ unter Plan lagen und gegenüber dem Vorjahr um 81,6 T€ reduziert werden konnten.

Die Ursachen lagen insbesondere im Geschäftsbereich Straßenbau (Abweichung 629,7 T€), aber auch im Geschäftsbereich Grünflächen (Abweichung 328,0 T€). Die Ursache für die hohe Planabweichung ist, dass die Preise nicht so stark angestiegen sind wie noch in der Planungsphase vermutet.

Die Stromkosten fielen gegenüber dem Planwert, gegen den allgemeinen Trend, geringer aus (-576,2 T€). Allerdings lagen die Stromkosten 515,1 T€ über dem Vorjahreswert. Durch das Auslaufen der Strompreisbremse haben sich die Stromkosten erwartungsgemäß massiv erhöht, blieben aber doch weit unter den inflations- und krisenbedingten Befürchtungen der Planungsphase. Besonders bei der Verkehrstechnik wurde der von der Fachabteilung angemeldete Planansatz von EUR 1.647,0 T€ unterschritten und zwar um 482,0 T€.

Nach der Preisexplosion für Dieselmotorkraftstoff und der daraufhin folgenden Benzinpreisbremse des Bundes ist der Aufwand für Dieselmotorkraftstoff im Jahr 2023 mit 924,0 T€ (Vorjahr: 994,4 T€) leicht zurückgegangen. Dennoch liegen die Gesamtkosten 2023 nach wie vor weit über den Jahren vor 2022. Die komplette Umstellung auf den Einsatz von HVO100 verstärkte dies. In den letzten Monaten ist aber hier eine deutliche Annäherung der jeweiligen Einkaufspreise zu beobachten. Der Verrechnungspreis startete mit EUR 2,02 ins Jahr 2023 und endete auch dort, wobei es deutliche Senkungen zur Jahresmitte gab.

Die Umsatzerlöse aus Abwasser-, Abfall-, Straßenreinigungs- und Friedhofsgebühren fielen gegenüber der Planung um 2.139,3 T€ geringer aus. Eine Belastung ergab sich aus den Erlösminderungen im Bereich der Schmutzwassergebühren, da hier durch einen massiven Rückgang des Wasserverbrauches deutliche Mindereinnahmen in Höhe von 810,2 T€ zu verzeichnen waren. Eine weitere Belastung ergab sich aus den Erlösminderungen, die sich aus ungewollten gebührenrechtlichen Überdeckungen ergaben. Da hier ein Rückerstattungsanspruch gegenüber den Gebührenschuldern im Rahmen der nächsten Gebührekalkulationen besteht, muss hierüber im Jahresabschluss eine sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Diese führt zu einer Belastung des handelsrechtlichen Ergebnisses in Höhe von 1.464,0 T€.

Insgesamt stiegen die Umsatzerlöse außerhalb der Gebührenerlöse gegenüber den Planansätzen um 1.744,3 T€. 1.851,8 T€ resultieren aus der Endabrechnung verschiedener Rückstellungsmaßnahmen.

Außerdem liegen die Erlöse der Holzvermarktung 390,5 T€ über dem Planwert, denn die Räumung der durch die Trockenkalamität geschädigten, teilweise komplett ausgefallenen Fichtenbestände musste fortgeführt werden. In den Folgejahren wird der Umsatz aber, bedingt durch die notwendig gewordenen Kahlschläge, weiter zurückgehen.

Im Jahr 2020 gab es während des Lockdowns die Tendenz, vermehrt Abfälle aus Haushalten (Renovierungen, Entrümpelungen ...) beim Wertstoffhof anzuliefern. Dieser Effekt ließ schon im Jahr 2022 nach, floss aber noch in die Planung 2023 mit ein. Die Erwartung, wegen gestiegener Rohstoffpreise für Metallschrott und Textilien wieder in die Nähe des 2020er Erlöses zu kommen, hat sich nicht erfüllt. Dafür konnten andererseits durch den

Wertstoffhof Preissteigerungen für die dort angenommenen Abfallarten erfolgreich durchgesetzt werden. Hierdurch ergaben sich gegenüber der Wirtschaftsplanung um 161,4 T€ geringere Wertstoffhoferlöse.

Die Entsorgungskosten lagen 613,1 T€ unter dem Planwert. Insbesondere die Kosten für die Abfälle des Wertstoffhofs, die sich aus einer Vielzahl von Einzelpreisen für die verschiedenen Abfallarten zusammensetzen, blieben hinter der Planung zurück, wobei natürlich auch die verminderten Anlieferungen und damit die verminderten Umsätze eine Rolle spielen. Auch die Kosten für die Papierentsorgung blieben unter dem

Planwert, was die hohen Verluste der Papierabfuhr aber nur unwesentlich verringern konnte.

Die gute Entwicklung des Wirtschaftsjahres führte dazu, dass die Gebührenabrechnungen der Bereiche Niederschlagswasser, Restmüll sowie Winterdienst jeweils mit einer ungewollten gebührenrechtlichen Überdeckung in Höhe von insgesamt 1.464,0 T€ abschließen. Diese Überdeckungen führen aufgrund der gebührenrechtlichen Vorgaben des Kommunalabgabengesetzes (KAG) nicht zu einer Verbesserung des handelsrechtlichen Ergebnisses. Gleichwohl tragen sie zu einer Stabilisierung der Gebührenentwicklung der kommenden Jahre bei.

2.3 Aufwands- und Ertragslage sowie Auftragsentwicklung

2.3.1 Auftragslage

Die in der Betriebssatzung festgelegten Aufgaben sind im Geschäftsjahr 2023 erfüllt worden. Für die Gebührenbereiche wurden die Leistungen entsprechend der jeweiligen Satzung erbracht. Die vom Rat der Stadt im Rahmen von Zielvereinbarungen vorgegebene Gebührenentwicklung konnte hierbei eingehalten werden. In den Bereichen, in denen die Stadtverwaltung mit deren Fachbereichen als Auftraggeberin aufgetreten ist, wurde leistungsspezifisch auf der Basis der Verrechnungssätze und gültigen Materialpreise abgerechnet. Soweit Arbeiten oder Dienstleistungen für Dritte erbracht wurden, erfolgte ebenfalls eine leistungsorientierte Rechnungslegung.

2.3.2 Erträge

Die Umsatzerlöse betrugen 69.649,3 T€ (Vorjahr: 66.316,4 T€) und setzten sich wie folgt zusammen:

	T€	(Vorjahr T€)
Betriebsleitung/Finanzwesen	445,6	(333,7)
Werkstatt	153,1	(165,6)
Abwasserbeseitigung	29.534,5	(27.855,1)
Abfallbeseitigung	13.990,9	(14.668,0)
Straßenreinigung	4.171,4	(3.777,1)
Grünflächen	4.619,1	(4.610,7)
Friedhöfe	1.331,6	(1.289,8)
Straßen und Brückenbau	13.434,1	(11.032,5)
Forstwirtschaft	1.969,0	(2.583,8)

Umsatzerlöse gesamt

69.649,3

(66.316,4)

Der Geschäftsbereich Entwässerung lag mit 29.534,5 T€ um 1.679,4 T€ über dem Vorjahreswert.

Diese Steigerung resultiert zum Einen aus der Gebührensteigerung im Bereich des Niederschlagswassers um 646,3 T€ und zum Anderen aus der Erhöhung der Schmutzwassererlöse, welche um 1.033,1 T€ über dem Vorjahreswert lagen.

Der Geschäftsbereich Abfallwirtschaft erzielte im Berichtsjahr Umsatzerlöse von 13.990,9 T€, die um 677,2 T€ unter dem Vorjahreswert lagen. Dies lag vornehmlich an den Verhandlungen um die weitere Beteiligung der Dualen Systeme am Aufwand an der Papierabfuhr. Diese zogen sich ohne Ergebnis durch das gesamte Wirtschaftsjahr hin.

Der Geschäftsbereich Straßenreinigung erreichte Umsatzerlöse von 4.171,4 T€ und lag somit um 394,2 T€ über dem Vorjahr. Die Winterdienstlerlöse gegenüber der Stadt lagen um 133,4 T€ über dem Vorjahreswert. Gemessen am Streumitelesatz war der Winter 2023 leicht unterdurchschnittlich, aber immer noch intensiver als die milden Winter der Jahre 2020 und 2022.

Im Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau lagen die Umsatzerlöse bereinigt um die endabgerechneten Rückstellungsmaßnahmen mit 11.582,3 T€ um 549,8 T€ über dem Vorjahreswert. Die Entscheidung, erheblich mehr Erlöse (1.294,4 T€) für Ingenieur- und Bauleistungen des Straßenbaus einzuplanen, hat sich als richtig erwiesen, auch wenn deren Höhe mit 1.226,8 T€ um 5 % unter dem eingeplanten Wert lag. Die Steigerungen zu den Umsätzen des Jahres 2022 liegen vor allem an der Erneuerung der Straßenbeleuchtung (Carl-Grüber-Weg, Ritterstraße, Franckestraße und weiterer größerer Maßnahmen) (442,7 T€), dem Neubau von Sinkkästen (z. B. Düppelstraße, Dorfmlhler Str., Julius-Leber-Straße) (80,1 T€) und der Erneuerung von Beleuchtungsmasten an der Burger- und Stephanstraße (58,0 T€).

Die Erlöse im Bereich Grünflächen lagen mit 4.619,1 T€ auf Vorjahresniveau (4.610,7 T€), wobei den Hauptanteil der von der Stadt gezahlte Aufwandsersatz und die Planungsleistungen ausmachen.

Im Geschäftsbereich Forst lagen die Umsatzerlöse mit 1.969,0 T€ um 614,9 T€ unter dem Vorjahreswert. Maßgebliche Ursache für diesen erwarteten Rückgang liegt in den zunehmend abgeernteten, der durch Kalamitäten geschädigten und teilweise komplett abgeernteten Fichtenbestände.

2.3.3 Aufwendungen

Wesentliche Aufwandsarten stellten die Materialaufwendungen (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Leistungen) mit insgesamt 25.014,0 T€ (Vorjahr: 24.370,0 T€) und die Personalaufwendungen mit insgesamt 25.303,0 T€ (Vorjahr: 23.189,3 T€) dar.

Es fielen in 2023 um 643,7 T€ höhere Materialaufwendungen als im Vorjahr an. Diese Steigerung resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Kosten für Strom (515,1 T€), Gas/Heizöl (94,3 T€) und Fremdpersonal (167,3 T€). Gegenläufig wirkten geringere Kosten für Fremdleistungen (81,6 T€) sowie geringere Diesellosten (70,7 T€).

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.113,7 T€ erhöht, dies liegt an dem oben bereits erwähnten Tarifabschluss. Das Jahr 2023 war von einigen wesentlichen Personalwechseln geprägt. Das hiervon wichtigste Ereignis war der Wechsel der Betriebsleitung der TBR. Für die Zeit vom 01.07.2023 bis zum 31.12.2023 gab es eine Doppelspitze bestehend aus dem bisherigen Betriebsleiter Herrn Michael Zirngiebl und seinem Nachfolger Herrn Axel Raue. In 2023 wurden 9 neue Altersteilzeitvereinbarungen geschlossen, wodurch gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 744,7 T€ vorliegt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen um 520,0 T€ über dem Vorjahr. Allgemein schlägt die Inflation auf die Leistungen, die die Reparatur und Wartung von Gebäuden betrifft, stark ein. Somit lagen die Grundstücks- und Gebäudekosten 61,8 T€ über dem Vorjahreswert. Die EDV-Kosten lagen um 99,3 T€ über dem Vorjahreswert.

Zudem sind um 95,7 T€ höhere Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit durch den Sonntag in Orange entstanden.

2.3.4 Jahresergebnis

Das Wirtschaftsjahr konnte mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.102,3 T€ (Vorjahr: 4.079,2 T€) abgeschlossen werden. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis somit um 1.976,9 T€ verschlechtert.

Für die einzelnen Leistungssparten stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

	T€	(Vorjahr T€)
Abwasserbeseitigung	5.907,2	(5.011,6)
Abfallbeseitigung	-926,8	(252,1)
Straßenreinigung	-302,6	(-42,5)
Grünflächen	-1.230,5	(-1.062,0)
Friedhöfe	-179,4	(22,1)
Straßen und Brückenbau	-1.575,3	(-806,1)
Forstwirtschaft	409,6	(704,0)
Ergebnis gesamt	<u>2.102,3</u>	<u>(4.079,2)</u>

Die dargestellten Ergebnisse der Betriebszweige berücksichtigen die ihnen anteilig zugeordneten Aufwendungen und Erträge der Bereiche Betriebsleitung/Zentrale Dienste, Finanzwesen und Werkstatt.

Nach den Vorgaben des Haushaltssanierungsplanes der Stadt Remscheid soll aus dem Jahresüberschuss 2023 ein Betrag in Höhe von 2,0 Mio. € zur Sanierung des städtischen Haushalts an die Stadt Remscheid ausgeschüttet werden. Hierüber muss der Rat der Stadt allerdings noch im Rahmen der Feststellung des Jahresergebnisses 2023 einen entsprechenden Ausschüttungsbeschluss fassen.

2.4 Entwicklung der Sparten im Wirtschaftsjahr

Das Wirtschaftsjahr wurde weiterhin vom Krieg Russlands gegen die Ukraine überschattet. Die im Jahr 2022 bestehenden Lieferengpässe vor allem bei Stahlerzeugnissen konnten abgebaut werden. Allerdings waren auch 2023 die Energiepreise für Strom, Gas und Treibstoffe weiterhin auf einem hohen Niveau. Aufgrund der unklaren Versorgungslage mit Gas mussten im Winter 2022/23 Szenarien für einen Blackout der Stromversorgung erarbeitet werden. Insbesondere für die Aufrechterhaltung der Abwasserentsorgung wurden vor allem an den Pumpstationen und den Klärbecken Vorkehrungen für eine Notstromversorgung getroffen. Infolge der

Preissteigerungen blieb die Inflation auch im Jahr 2023 weiterhin hoch. Auch die bestehende Konsumzurückhaltung in der Bevölkerung blieb weiter unverändert.

Die Tätigkeiten des Geschäftsbereiches Stadtentwässerung wurden weiterhin von der Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) und den hierfür erforderlichen Investitionen bestimmt. Insgesamt wurden 8,1 Mio. € in Anlagen der Stadtentwässerung sowie Maschinen und sonstige Ausstattung investiert. Der erste Bauabschnitt des Umbaus des Hochwasserrückhaltebeckens Mühlenteiche in ein Regenklärbecken wurde 2023 fertiggestellt. Damit wird künftig die Abwasserabgabe für dieses Einzugsgebiet entfallen.

Der Geschäftsbereich lag mit einem Ergebnis von 5.907,2 T€ um 895,6 T€ über dem Vorjahreswert und 702,7 T€ unter dem Planergebnis. Die Abweichung gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich durch die rollierende Schmutzwasserabrechnung. Die Schmutzwassererlöse lagen 941,8 T€ über dem Vorjahreswert. Die Nachkalkulation der Entwässerungsgebühren für das Jahr 2023 ergab bei den Niederschlagswassergebühren eine Überdeckung in Höhe von 870,6 T€.

Im Bereich Abfallwirtschaft lag ein Verlust von 926,8 vor, womit das Ergebnis 998,7 T€ unter dem Planwert und 1.178,9 T€ unter dem Vorjahreswert liegt. Hauptursache hierfür ist, dass die Verhandlungen mit den Dualen Systemen zur Miterfassung der Verpackungen aus Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) 2023 wie im Vorjahr nicht abgeschlossen werden konnten. Damit ergab sich wieder eine vertragslose Zeit. Die erheblichen Schwierigkeiten mit einigen Dualen Systemen setzten sich auch nach dem Inkrafttreten des neuen Verpackungsgesetzes weiter fort.

Zunächst hatten sich die Sekundärrohstoffmärkte nach den Einbrüchen im Jahr 2020 im Jahr 2022 wieder erholt. Allerdings fiel der Preis danach wieder deutlich. Der durchschnittliche Index (Basis 2015) der Großhandelsverkaufspreise in Deutschland für gemischtes Altpapier lag im Jahr 2023 bei 69,05 € (Vorjahr: 169,62 €). Die Papiererlöse lagen daher um 374,0 T€ unter dem Vorjahreswert.

Der Wertstoffhof erzielte Erlöse von 624,2 T€, womit er 54,2 T€ unter dem Vorjahreswert und 162,2 T€ unter dem Planwert liegt.

Bei einer leicht gesunkenen Abfallmenge führte die endgültige Beitragsfestsetzung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity zu einer Beitragsrückzahlung für die TBR in Höhe von 302,8 T€. Im Laufe des Jahres wurde das Bundesemissionshandelsgesetz (BEHG) auch auf die Verbrennung von Abfällen ausgeweitet. Der ursprüngliche Abgabesatz pro Tonne CO₂ wurde hierbei kurz vor Ende des Jahres weiter erhöht. Auch die LKW-Maut wurde im Dezember 2023 um fast 80 % erhöht. Insgesamt belastet diese Entwicklung die künftige Höhe der Abfallgebühren.

Im Bereich Abfallwirtschaft wurde im Jahr 2023 bei den Gebühren für Restmüll eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 470,4 T€ erwirtschaftet.

Die Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH (DBR) hat ihr operatives Geschäft nach der Endverfüllung der Deponie weitgehend eingestellt. Die Erträge der Gesellschaft beschränken sich daher neben geringen Zinserträgen aus der Bewirtschaftung der Mittel für die Deponie-Rückstellung auf Erlöse aus der Annahme von Materialien zur Endgestaltung der Deponie. Die erheblichen Baupreissteigerungen wirken sich auch bei den Kosten der Rekultivierung der Deponie aus. Weiterhin wird die Beschaffung der zur Rekultivierung notwendigen Bodenmengen aufgrund der eingebrochenen Baukonjunktur zunehmend schwieriger. Dadurch verlängert sich die Bauzeit der Maßnahme. Dies insgesamt führte zu einer Neubewertung der für die Abschlussarbeiten notwendigen Mittel bzw. der hierfür gebildeten Rückstellung. Die Neubewertung führte zu einer Erhöhung der Rückstellung in Höhe von 1,1 Mo. €. Das führte zu einem Jahresverlust der Gesellschaft in Höhe von 1.223,6 T€. Hiervon konnten 818,9 T€ durch die Auflösung einer Gewinnrücklage ausgeglichen werden. Der weitere Verlust in Höhe von 404,7 T€ muss nach den Vorgaben des Konsortialvertrages von den Gesellschaftern getragen werden. Hiervon entfallen 206,4 T€ auf die TBR.

Der Geschäftsbereich Straßenreinigung erzielte ein Ergebnis von -302,6 T€ und lag somit um 340,2 T€ unter dem Planwert und 260,1 T€ unter dem Vorjahreswert. Der Geschäftsverlauf war wie immer geprägt vom Winterdienst. Die Winterdienst Erlöse gegenüber der Stadt lagen um 133,4 T€ über dem Vorjahreswert. Gemessen am Streumittel Einsatz war der Winter 2023 durchschnittlich, aber immer noch intensiver als die milden Winter der Jahre 2019 und 2020. Der Winterdienst insgesamt war leicht überdurchschnittlich, was aber auch an den gestiegenen Preisen für Personal und Fahrzeuge lag. Dadurch ergab sich eine ungewollte Gebührenüberdeckung im Gebührenbereich Winterdienst in Höhe von 123,0 T€. Im Gebührenbereich Sommerreinigung schließt das Wirtschaftsjahr mit einer Unterdeckung in Höhe von -405,9 T€ ab.

Der Bereich Forstwirtschaft schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 409,6 T€ (Vorjahr: 704,0 T€) ab. Dies liegt größtenteils an den Erlösen aus der Holzvermarktung (470,5 T€; Vorjahr: 1.097,2 T€), denn die Räumung des durch die Trockenkalamität geschädigten, teilweise komplett ausgefallenen Fichtenbestandes musste auch 2023 weiter fortgeführt werden. Durch gestiegene Holzpreise konnten hier Mehrerlöse erzielt werden. In den ehemaligen Fichtenbeständen wird der für die Bewältigung des Klimawandels notwendige Waldumbau weitergeführt.

Eine Abwertung der Forstbestände im Anlagenvermögen der Technischen Betriebe Remscheid war im Berichtsjahr nicht erforderlich. Dies lag ausschließlich an dem niedrigen Übertragungswert, mit dem die Forstbestände von der Stadt Remscheid 2014 in das Vermögen der Technischen Betriebe Remscheid übertragen wurden. Mit der 2014 durchgeführten Forsteinrichtung wurde ein deutlich höherer Vermögenswert ermittelt, der aber aufgrund des niedrigeren Anschaffungswertes nicht in die Bilanz übernommen wurde. Diese stillen Reserven decken bislang den Wertverlust vor allem der Fichtenbestände ab. Für das Stichtagsjahr 2025 ist in 2024 eine neue Forsteinrichtung geplant.

Im Bereich Grünflächen lag ein Schwerpunkt in der weiteren Konsolidierung der Leistungserbringung für die Stadt Remscheid. Es wurden Arbeiten an den Spielplätzen sowie der Grün- und Baumpflege an städtischen Liegenschaften und Schulen durchgeführt. Die hierbei erzielten Erlöse konnten aufgrund der hohen Nachfrage gegenüber dem Planansatz um 46,5 T€ gesteigert werden. Für den Sportbereich, den Spielplatzausbau sowie die Platzgestaltung wurden umfangreiche Projekte vorbereitet und umgesetzt. Daher konnten an Ingenieurleistungen für die Stadt Remscheid in diesem Bereich insgesamt 153,1 T€ umgesetzt werden.

Es zeigte sich weiterhin, dass der für die Pflege der öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie des Straßenbegleitgrüns von der Stadt Remscheid gezahlte Aufwendersatz zu gering ist, um den von der Stadt Remscheid und der Bevölkerung erwarteten Pflegestandard zu gewährleisten. Dennoch wurden die in den vergangenen Jahren eingeleiteten Maßnahmen zur Verbesserung der Grünflächenpflege fortgeführt. Die Unterfinanzierung der Grünflächenpflege zeigt sich auch am Jahresergebnis des Buchungsbereiches. Der Bereich Grünflächen schließt trotz der dargestellten positiven Effekte mit einem Jahresverlust in Höhe von -1.230,5 T€ (Vorjahr: -1.062,0 T€) ab.

Im Jahr 2023 konnte nach langen Verhandlungen ein neuer Generalpachtvertrag mit dem Kreisverband Remscheid der Kleingärtner e.V. abgeschlossen werden. Dieser Vertrag ersetzt den bisherigen Pachtvertrag aus den 50-iger Jahren des letzten Jahrhunderts und bildet nunmehr die Grundlage für das Kleingartenwesen in Remscheid.

Der Bereich Friedhöfe schloss mit einem Ergebnis von -179,4 T€ ab, womit er 108,9 T€ unter dem Planwert und 201,5 T€ unter dem Vorjahreswert lag. Hauptursache sind gegenüber dem Plan und dem Vorjahr gestiegene Personalkosten.

Die Gebührennachkalkulation für die Friedhöfe ergab trotz der hohen Bestattungszahlen eine ungewollte Unterdeckung für das Jahr 2023 in Höhe von 251,4 T€. Der Kostendeckungsgrad beträgt 84,61 %.

Durch den Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau wurden keine größeren Baumaßnahmen für die Stadt Remscheid ingenieurtechnisch betreut, da keine ausführungsreifen Projekte vorlagen. Erlöse für Ingenieurleistungen konnten mit der Betreuung der Planung des Umbaus des Zentralen Busbahnhofs sowie der Vorbereitung des Umbaus der Kreuzung Eisenstein zu einem Kreisverkehr erzielt werden.

2023 wurde das mit der Stadt Remscheid vereinbarte Sanierungsprogramm für Straßen, Brücken und Stützmauern weitergeführt. Hierzu hatte die Stadt Remscheid bereits gebildete Rückstellungen an die TBR übertragen. Insgesamt wurden in der Fahrbahndecken- und Gehwegerneuerung Maßnahmen in einem Gesamtwert von 319,9 T€ umgesetzt.

Die Sanierung der Neuenkamper und der Birgderkamper Brücke wurde im Berichtsjahr weitgehend abgeschlossen. Hier wurden 508,7 T€ verausgabt.

Im Jahr 2020 wurde der Beleuchtungsvertrag fristgerecht zum 31.12.2020 gekündigt. Daher wurden die Anlagen der Straßenbeleuchtung zum 31.12.2020 von der Stadt Remscheid zurückgekauft. Gleichzeitig wurde mit den Stadtwerken Remscheid GmbH ein neuer Betriebsführungsvertrag abgeschlossen. Im Berichtsjahr wurde der Umbau der Straßenbeleuchtung auf energiesparende Leuchtmittel fortgesetzt.

Der Bereich Straßen- und Brückenbau schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von -1.575,3 T€ (Vorjahr: - 806,1 T€) ab.

Der Bereich Fuhrparkmanagement erzielte einen Verlust von 59,0 T€, womit er 54,8 T€ unter dem Planwert und 58,1 T€ über dem Vorjahresergebnis lag. Die Arbeit des Bereichs Werkstatt/Fuhrpark/Technik war geprägt von einem Umgestaltungsprozess in der Kfz-Werkstatt. Durch die Betriebserweiterung sind hier deutlich mehr Fahrzeuge und Maschinen zu betreuen. Hinzu kommt die Herausforderung bei der Umgestaltung der Antriebstechniken hin zu einem CO₂-neutralen Fuhrpark. Im Wirtschaftsjahr wurden in den Fahrzeug- und Maschinenbestand des Betriebes insgesamt 1,4 Mio. € investiert.

Im Geschäftsbereich Finanzen und Controlling wurde die Veranlagung und Verbuchung der Grundabgabenforderungen durchgeführt. Da die Stadt den zum 01.01.2023 beschlossenen Grundsteuer Hebesatz zum 01.07.2023 erhöhte, musste eine zweite Veranlagung durchgeführt werden. Die Zahl der Mahnverfahren und damit der Arbeitsaufwand haben sich daher deutlich erhöht. Der zusätzliche Arbeitsaufwand belastete auch das planmäßige Forderungsmanagement.

Die Erträge und Aufwendungen der Geschäftsbereiche Betriebsleitung, Finanzwesen und Werkstatt wurden auf die operativen Sparten umgelegt.

Im Berichtsjahr wurde der Jahresabschluss des Jahres 2022 vom Rat der Stadt Remscheid festgestellt.

Für das Jahr 2023 war seitens der Stadt Remscheid ein Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) in Höhe von 2,0 Mio. € vorgesehen, der durch eine entsprechende Ausschüttung im Dezember 2023 geleistet wurde. In 2024 ist wieder ein Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 2,0 Mio. € eingeplant.

-

3. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

3.1 Vermögenslage

Im Geschäftsjahr hat sich die Bilanzsumme von 306.180,1 T€ um 3.696,1 T€ auf 309.876,2 T€ erhöht.

Die gesamten Anlagezugänge betrugen 11.287,5 T€ (Vorjahr: 9.903,3 T€). Den größten Anteil machen hierbei die Kanalzugänge i.H.v. 8.082,3 T€ aus. Den gesamten Zugängen standen Anlagenabgänge im Wert von 888,6 T€ (Vorjahr: 1.205,6 T€) sowie Abschreibungen in Höhe von 9.804,4 T€ (Vorjahr 9.794,1 T€) und Abgänge auf

Abschreibungen von 587,3 T€ (Vorjahr: 1.072,5 T€) gegenüber. Hieraus ergab sich eine Erhöhung des Anlagevermögens um 1.181,9 T€ (Vorjahr: Verminderung um 23,9 T€).

Das Umlaufvermögen hat sich im Geschäftsjahr 2023 von 20.613,0 T€ um 2.323,0 T€ auf 22.935,9 T€ erhöht. Hauptursache waren die Forderungen ggü. der Stadt, die von 6.899,8 T€ auf 8.184,5 T€ um 1.284,7 T€ angestiegen sind. Ursächlich hierfür war die Abrechnung der Grundsteuerveranlagung und die Abrechnung der Maßnahmen im Rahmen des von der Stadt auf die TBR übertragenen Sanierungsprogramms. Die Position Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten wies zum Bilanzstichtag ein Guthaben von 4.765,0 T€ aus, das um 1.344,0 T€ über dem Vorjahresguthaben lag. Ursächlich für die Steigerung war die Aufnahme zweier Darlehen im Dezember über 17 Mio. €. Hiervon wurden 8 Mio. € Kassenkredit an die Stadt zurück gezahlt und 2 Mio. € Gewinnabführung gezahlt. Außerdem fielen hohe Tilgungsleistungen der Darlehen zum Jahresende an.

Der Bestand an unfertigen Erzeugnissen reduzierte sich um 983,4 T€ und lag bei 2.272,5 T€ (Vorjahr: 3.255,9 T€), da es eine hohe Anzahl an Maßnahmen gab, die im Berichtsjahr abgerechnet worden sind. Der Bestand an unfertigen Erzeugnissen spiegelt die Umsetzung der von der Stadt Remscheid erteilten Aufträge über Instandhaltungsarbeiten am städt. Straßenvermögen, Altlastensanierung im Bereich der Grünflächen sowie der Unterhaltung der Balkantrasse wider. Bis zur Abrechnung werden die entstandenen Aufwendungen über eine entsprechende Bestandserhöhung neutralisiert; bei der Abrechnung wird die Maßnahme mit dem aktivierten Betrag gegenüber der Stadt unter den Umsatzerlösen abgerechnet. Damit werden Aufwendungen und Erträge gemäß dem Vollständigkeitsgebot in der Gewinn- und Verlustrechnung gezeigt.

3.2 Finanzlage

3.2.1 Kapital

Auf der Passivseite hat sich das bilanzielle Eigenkapital von 120.403,8 T€ um 102,6 T€ auf 120.506,4 T€ erhöht.

Das wirtschaftliche Eigenkapital des Betriebes zum 31.12.2023 betrug 144.424,7 T€. Gegenüber dem 31.12.2022 hat sich das wirtschaftliche Eigenkapital somit um 221,1 T€ reduziert.

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022
	T€	T€
<u>Bilanzsumme</u>	309.876,2	(306.180,1)
<u>Wirtschaftliches Eigenkapital</u>		
Eigenkapital laut Bilanz	120.506,4	(120.403,8)
Sonderposten Investitionszuschüsse	21.227,1	(21.588,6)
Ertragszuschüsse	2.691,2	(2.653,4)
	144.424,7	(144.645,8)

Unter dem Sonderposten aus Investitionszuschüssen sind die in der Vergangenheit gezahlten Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen und Zuschüsse anderer Zuschussgeber ausgewiesen. Sie werden analog zu den Abschreibungen aufgelöst. Im Jahr 2023 wurden Zuschüsse in Höhe von 180,2 T€ vereinnahmt (Vorjahr: 12,9 T€). Der erfolgswirksame Auflösungsbetrag betrug 541,8 T€ (Vorjahr: 533,1 T€). Dies gilt auch für empfangene

Ertragszuschüsse. Unter diesem Posten sind die Anteile der Straßenentwässerung an den Erschließungsbeiträgen ausgewiesen. Im Jahr 2023 ergaben sich Zugänge in Höhe von 107,5 T€ (Vorjahr: 145,4 T€). Der erfolgswirksame Auflösungsbetrag betrug 69,7 T€ (Vorjahr: 67,5 T€).

Zur Finanzierung des Betriebes und zur Sicherung des Fremdkapitals ist eine angemessene Eigenkapitalausstattung notwendig. Je höher der Eigenkapitalanteil liegt, desto größer ist die finanzielle Stabilität des Eigenbetriebes. Die Empfehlung der Eigenkapitalausstattung lautet 30 %. Die auf das wirtschaftliche Eigenkapital bezogene Eigenkapitalquote zum 31.12.2023 beträgt somit 46,7 %. Zum 01.01.2023 betrug sie 47,2 %.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sich von 139.910,5 T€ um 1.121,3 T€ auf 141.031,8 T€ erhöht. Davon entfielen am 31.12.2023 auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 118.699,2 T€ (Vorjahr: 110.179,1 T€). Die Steigerung um 8.520,2 T€ resultiert aus der planmäßigen Tilgung der Darlehen i.H.v. 8.557,0 T€, der Neuaufnahme zweier Darlehen i.H.v. 17.000,0 T€, der Ablösung verschiedener Darlehen i.H.v. 407,7 T€ und der Zinsabgrenzung von 13,4 T€.

3.2.2 Liquidität

Im gesamten Geschäftsjahr war die Zahlungsfähigkeit des Betriebes gesichert. Bei Bedarf konnten im Rahmen der Kreditlinien für Investitionen jederzeit Darlehensaufnahmen erfolgen. Unabhängig davon standen dem Betrieb ausreichende Möglichkeiten der Kassenkreditaufnahme zur Verfügung.

3.2.3 Investitionen

Die Gesamtsumme der Investitionen im Anlagebereich betrug in 2023 11.287,2 T€ (Vorjahr: 9.903,3 T€). Von den Investitionen wurden 212,1 T€ (Vorjahr: 211,1 T€) für immaterielle Vermögensgegenstände und 695,8 T€ (Vorjahr: 329,1 T€) für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit und ohne Bauten aufgewendet. Für Anlagen wurden insgesamt 8.482,6 T€ (Vorjahr: 7.285,9 T€) aufgewendet. Davon entfielen auf die Anlagen der Abwasserbeseitigung 7.918,7 T€ unter anderem für die Sanierung des Einzugsgebietes Düppelstraße, den Bau des Regenwasserkanals Am Eichholz, den Umbau des HRB Mühlenteich, der Sanierung der Einleitungsstelle Sportanlage Hackenberg sowie die Erschließung BP Eisenstein. Auf die Anlagen der Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Grünflächen, Friedhöfe, Forstwirtschaft und Straßen und Brückenbau entfielen insgesamt 522,5 T€. Investiert wurden zudem für Maschinen und maschinelle Anlagen 168,3 T€ (Vorjahr: 468,3 T€) (1 Aufsitzrasenmäher, 1 Stromerzeuger sowie diverse Kleingeräte), für Fahrzeuge 1.250,5 T€ (Vorjahr: 1.117,7 T€) (2 Müllsammelfahrzeuge, 1 Abrollkipper, 1 Papierkorbsammelfahrzeug und 1 Streufahrzeug etc.) sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattung 477,9 T€ (Vorjahr: 491,2 T€).

Für das Jahr 2023 wurden Investitionen in Höhe von 27,2 Mio.€ geplant. Hauptsächlich ist die Planabweichung in einer geringeren Investitionstätigkeit im Bereich Entwässerung begründet.

Für das Jahr 2024 sind Investitionen in Höhe von 29,5 Mio. € geplant, die überwiegend auf Anlagen im Geschäftsbereich Abwasserbeseitigung entfallen.

3.2.4 Finanzierungsmaßnahmen bzw. -vorhaben

In 2023 wurden 2 langfristige Kredite in Höhe von 17.000,0 T€ aufgenommen.

Die planmäßige Darlehenstilgung betrug 8.557,0 T€ (Vorjahr: 8.644,4 T€). Daneben erfolgten außerordentliche Darlehenstilgungen in Höhe von 407,7 T€. Zum 31.12.2023 lag ein Bestand von 94 langfristigen festverzinslichen Darlehen und 6 variablen Darlehen, deren Zinssatz über Zinssicherungsswaps abgesichert sind, vor. Die Spanne bei den Restlaufzeiten reicht von 2024 bis 2051. Die Zinssätze liegen zwischen 0,26 % und 4,89 %. Der durchschnittliche Zinssatz liegt bei 2,46 %.

Für 2023 wurde eine Darlehensaufnahme in Höhe von 27.600,0 T€ geplant. Die Investitionen fielen mit 11.416,1 T€ ggü. dem Planwert von 27.227,3 T€ wesentlich geringer aus. Entsprechend der geringeren Investitionen erfolgte auch eine verminderte Darlehensaufnahme.

Für das Jahr 2024 ist die Betriebsleitung u.a. zur Finanzierung der geplanten Investitionen in Höhe von 29,5 Mio. € ermächtigt, Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 30,2 Mio. € einzugehen.

4. Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Risiko: Finanzielle Ausstattung

Die bisherige Lage und der Geschäftsverlauf der vergangenen Geschäftsjahre lassen erkennen, dass die Risiken des Betriebes, vor allem aus der Fremdkapitalausstattung und der hohen Investitionslast, durch die eingeleiteten Maßnahmen und die aufgebauten Strukturen beherrschbar sind. Auch die Betriebserweiterung zu den Technischen Betrieben Remscheid hat zu keinen weiteren Verwerfungen geführt. Ein Risiko für den weiteren Geschäftsverlauf der TBR bleibt jedoch der Aufwendungsersatz, den die Stadt Remscheid für die Sparten Grünflächen, Straßen- und Brückenbau sowie Forstwirtschaft zahlt. Dieser muss an die Notwendigkeiten des Betriebes und den von der Stadt Remscheid erwarteten Leistungen und Qualitäten angepasst werden. Der Aufwendungsersatz war bis 2023 auf dem Niveau von 2014 festgeschrieben. Ab dem Jahr 2024 wird der Aufwendungsersatz von der Stadt Remscheid um 750 T€ erhöht, wohingegen andere Leistungen der Stadt an die TBR i.H.v. 500,0 T€ im Bereich des Straßenbegleitgrüns weggefallen sind.

Risiko: Betriebsvermögen

Im Rahmen der TBR Gründung wurden nur das Forst- und das Friedhofsvermögen in den Betrieb eingegliedert. Das Straßen- und Brückenbau- und das Grünflächenvermögen verblieben bei der Stadt Remscheid. In diesen Sparten wurde nur das bewegliche Betriebsvermögen übernommen. Die bilanziellen Risiken beschränken sich daher im Wesentlichen auf das Forst- und Friedhofsvermögen. Aus der Vermögensübernahme bestand ein Risiko, da zum Zeitpunkt der Vermögensübertragung keine aktuelle Forsteinrichtung vorlag. Die Neuaufstellung der Forsteinrichtung ist zwischenzeitlich abgeschlossen. Sie ergab zum Zeitpunkt der Aufnahme gegenüber dem Übertragungswert einen höheren Substanzwert des Forstvermögens. Da die Bilanzausweisung weiterhin zum niedrigeren Anschaffungswert erfolgt, bestehen hier stille Reserven. Dadurch konnte eine Abwertung des Forstvermögens aufgrund der Trockenheit und des Borkenkäferbefalls bislang vermieden werden. Ob bei einer weiteren Ausweitung der Kalamitätsflächen eine Wertanpassung erforderlich sein wird, muss jedes Jahr neu bewertet werden.

Ein Risiko des Betriebes liegt im baulichen Zustand des Kanalnetzes. Die Ersterfassung des baulichen Zustandes des Kanalnetzes gemäß den Vorgaben der Selbstüberwachungsvorschrift für Kanalanlagen (SÜVKan) ist abgeschlossen. Aufgrund der erheblichen Investitionen in die Substanzerhaltung in den Jahren seit Betriebsgründung hat sich der Anteil der dringend sanierungsbedürftigen Streckenanteile erheblich reduziert. Hierbei wird, soweit möglich, auf substanzerhaltende Sanierungsverfahren (Part- und Inliner) zurückgegriffen.

Ein weiteres Risiko ergibt sich aus einer möglichen Lebenszeitverkürzung der Kanäle durch den Klimawandel. Es ist eine Veränderung des Niederschlagsgeschehens zu verzeichnen. Es kommt zunehmend zu Starkregenereignissen, die die Leistungsfähigkeit der Kanalisationsnetze an ihre Grenzen bringt. Eine Verschiebung der Regenreihen kann dazu führen, dass Kanäle vor dem Ablauf der wirtschaftlichen Lebensdauer

ausgetauscht werden müssen, da sie den neuen Anforderungen an die Regenintensitäten nicht mehr gerecht werden. Durch die Änderung des § 6 Kommunalabgabengesetzes NRW zur Einsatzfähigkeit von Sonderabschreibungen in der Gebührenkalkulation hat sich dieses Risiko gemindert.

Risiko: Altersstruktur

Die Altersstruktur sorgt in den kommenden 5-10 Jahren zu einem personellen Aderlass von über 50% des derzeitigen Personalstandes. Die aktuellen Bedarfe wie Umsetzung der Maßnahmen aus dem Wiederaufbauplan (WAP), das angestrebte und umso mehr notwendige Straßendeckenprogramm, Zustand der Stützwände und Brückenbauwerke sowie der Umsetzungsdruck bedingt durch die im städtischen Haushalt eingestellten Baumaßnahmen gilt es durch innovative Personalmaßnahmen zu decken.

Risiko: Fachkräftemangel

Bedingt durch den Fachkräftemangel stellt sich die Nachbesetzung von freiwerdenden Stellen als Herausforderung dar. Da unter anderem maßgebliche Leitungskräfte 2024 und 2025 ausscheiden werden, stellt der zu erwartende Wissensverlust ein weiteres Risiko dar. Hier wird durch aktive Personalsuche und frühzeitige Stellenausschreibungen versucht, die entstehenden Personallücken schnellstmöglich zu füllen.

Durch die hohe Themenvielfalt bei gleichzeitiger Spezialisierung des im Geschäftsbereich vorhandenen Personals ist ein Ausfall einzelner Personen immer schwerer zu kompensieren.

Risiko: Digitalisierung

Die im täglichen Leben fortschreitende Digitalisierung ermöglicht es grundsätzlich effizientere Strukturen bei gleichem oder kleiner werdendem Personalkörper zu schaffen. Jedoch stellen die Rahmenbedingungen in einem städtischen Ökosystem eine wesentliche Hürde für eine funktionierende Digitalisierung unserer Leistungen dar. Dadurch können ggf. vorhandene Synergien und Effizienzsteigerungen kaum genutzt werden.

Risiko: Änderungen der für das Unternehmen relevanten Rechtslage

Mögliche größere Risiken können aus einer Veränderung der gebühren- oder steuerrechtlichen Rahmenbedingungen erwachsen. Hieraus können sich unter Umständen erhebliche steuerliche Konsequenzen ergeben. Hier kommt in den nächsten Jahren den Konsequenzen, die sich aus dem neuen § 2b des Umsatzsteuergesetzes ergeben, eine erhebliche Bedeutung zu.

Risiko: Liquidität ist nicht ausreichend gesichert

Die Übernahme der Aufgabe der Veranlagung und Abrechnung der Grundabgaben durch die Technischen Betriebe Remscheid hat sich bewährt. Durch den unmittelbaren und direkten Kundenkontakt können Fragen und Probleme bei der Zahlung der Grundabgaben unmittelbar gelöst werden. Weiterhin können die offenen Posten nunmehr laufend ausgewertet und bearbeitet werden. Mögliche Risiken sind früher erkennbar und können unmittelbar angegangen werden. Weiterhin ergeben sich Erleichterungen bei der Vorbereitung der Jahresabschlüsse. Durch die Übernahme konnte auch die Anzahl der erteilten Einzugsermächtigungen erheblich gesteigert werden.

Risiko: Kreditkonditionen

Das Risiko, dass bei steigenden Zinsen die kalkulatorischen Zinsen unter der tatsächlichen Zinsbelastung liegen kann, hat sich durch die Änderung des § 6 Kommunalabgabengesetzes NRW gemindert. Dennoch stellen die stark angestiegenen Zinsen eine nicht unerhebliche Belastung dar.

Diese Entwicklung muss bei den von der Stadt Remscheid erwarteten Konsolidierungsbeiträgen berücksichtigt werden, da die erwarteten Ausschüttungen im Wesentlichen über Kredite finanziert werden müssen.

Der wichtigste Leitzins hat sich bis September 2023 auf 4,50 % verteuert. Danach folgten fünf EZB-Rat-Sitzungen, in welchen der Leitzins nicht verändert wurde. Allerdings hat die EZB aufgrund der sinkenden Inflation keine weiteren Zinserhöhungen durchgeführt. Im Juni 2024 wurde der Leitzins auf 4,25% gesenkt.

Chance: Zukunftsfähigkeit der TBR

Durch das breite technische Aufgabenspektrum ist es dem städtischen Betrieb möglich, als reaktionsschneller Ansprechpartner für die Verwaltung und Politik zu agieren. Überlegungen zur Steigerung der Effizienz der beiden Standorte Nordstraße und Lennep-er Straße (Nutzung von Maschinen und Geräte) und deutlichen Weiterentwicklung des digitalen Umsetzungsprozesses können so den Standort Remscheid stärken.

Die TBR besetzen mit ihren Geschäftsfeldern in vielen Bereichen das Thema Nachhaltigkeit. Durch eine weitere Verbesserung der internen Prozesse können hier weitere Ergebnisse erzielt werden. Das Thema der blauen und grünen Infrastruktur kann stärker vernetzt werden, um hierdurch die Stadt zukunftsfähig zu gestalten. Hierbei spielen Themen wie Stadtbaumkonzept, Wiederbewaldung und Regenwassermanagement eine zentrale Rolle. Die TBR können sich hierdurch als wichtiger Partner der Stadt in diesem Zukunftsfeld aufstellen und so ihren Stellenwert in den städtischen Betrieben untermauern.

5. Prognosebericht

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 weist einen geplanten Gewinn in Höhe von 149,7 T€ aus. Die Planung basiert dabei auf Erträgen von 76.092,6 T€ und Aufwendungen von 75.942,9 T€. Hierbei beträgt der geplante Materialaufwand 28.757,2 T€. Die Personalkosten werden in Höhe von 27.708,8 T€ geplant. Die Abschreibungen werden mit 10.466,0 T€ und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 5.552,9 T€ in der Planung berücksichtigt. Der Zinsaufwand wurde mit 3.458,0 T€ eingeplant.

Im Geschäftsbereich Entwässerung liegt dem Investitionsbereich das Abwasserbeseitigungskonzept bis zum Jahre 2033 zugrunde. Das Abwasserbeseitigungskonzept ist durch die Abwägung zwischen dem gesetzlich und wirtschaftlich Notwendigen und dem andererseits in der Entwicklung der Gebührenbelastung Machbaren geprägt. Hier bleibt abzuwarten, welche Anforderung das Land NRW im Rahmen des zweiten Bewirtschaftungszyklus zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie formuliert. Die befürchteten verschärften Anforderungen an die Abwasserreinigung auf den Kläranlagen sind bislang nicht in den Bewirtschaftungsplan eingeflossen. Unklar ist derzeit noch, welche Auswirkungen die Festsetzung des Landes NRW für die Wupper und die Dhünn als Lachslachgewässer auf die Niederschlagswasserbehandlung haben wird.

Bei dem Geschäftsbereich Abfallwirtschaft besteht weiterhin die Zielsetzung der Kosten- und Gebührenstabilität. Um dieses Ziel zu erreichen, müssen die Aktivitäten zur Erfassung und Vermarktung von Wertstoffen weiter ausgebaut werden. Die Übernahme des Umschlages der erfassten Altpapiermengen erfolgte ab dem Jahr 2023. Hierdurch wurde eine größere Unabhängigkeit auf dem zunehmend monopolistisch strukturierten Markt der Abfallwirtschaft erreicht. Sorgen bereitet die Ausweitung des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) auf Abfälle (Abfallstämmige Brennstoffe). Dies wird ab dem 01.01.2024 zu einer erheblichen Erhöhung der Verbrennungspreise führen. Ebenso führt die Erhöhung der LKW-Maut ab dem 01.12.2023 und die Ausweitung der Maut auf Fahrzeuge zwischen 3,5 und 7,5 Tonnen Gesamtgewicht zu steigenden Transport- und Fahrzeugkosten.

Die Diskussion um den Standort des Wertstoffhofes wurde 2024 abgeschlossen. Der künftige Wertstoffhof verbleibt auf dem Gelände der Deponie Solinger Straße. Daneben wird es weitere dezentrale kleine Wertstoffhöfe geben.

Der Bereich Straßenreinigung wird in seiner Kostenentwicklung stark durch die Leistungen des Winterdienstes beeinflusst. Die eher milden Winter der Jahre 2020 und 2022 haben zu einer erheblichen Verbindlichkeit aus ungewollten Gebührenüberdeckungen geführt, die nunmehr aufgelöst werden muss. Dies wird die Gebührenkalkulationen der kommenden Jahre entlasten. Es kann aber auch nach vollständiger Auflösung der Verbindlichkeit zu einem nicht unerheblichen Gebührenanstieg kommen.

Die Deponiebetriebsgesellschaft Remscheid mbH (DBR) hat ihr operatives Geschäft nach der Endverfüllung der Deponie weitgehend eingestellt. Die Aufgaben der kommenden Jahre liegen in der Rekultivierung der Deponie. Die Kosten der Rekultivierung wurden seitens der Gesellschaft 2023 neu berechnet. Aufgrund der Baupreissteigerungen ergaben sich erhebliche Baukostensteigerungen, die 2023 durch eine Zuführung zur Rekultivierungsrückstellung ausgeglichen wurden.

In den Sparten Grünflächen, Friedhöfe, Straßenbau und Forst liegen die Schwerpunkte auf der wirtschaftlichen Konsolidierung sowie der Verbesserung der Qualität der Leistungserbringung.

Sorge bereiten die Folgen des Klimawandels und der heißen und trockenen Sommer der Jahre 2018 bis 2022 im Geschäftsbereich Grünflächen, Friedhöfe und Forstwirtschaft. Hier sind sowohl die Stadtbäume wie auch die Forstbestände betroffen. Auch zeichnet sich eine zunehmende Betroffenheit im Bereich Friedhöfe ab. Da sich aufgrund der Klimaveränderungen auch in Zukunft eher trockene Sommer abzeichnen, wird dies zu einer Veränderung der Baumarten Zusammensetzung führen. Dies wird auch im zu erstellenden Stadtbaumkonzept zu berücksichtigen sein. Mit der in den letzten Jahrzehnten bereits begonnen Maßnahme zum Waldumbau hin zum artenreichen Dauerwald wurden hier in der Forstwirtschaft aber bereits zukunftsfähige Grundlagen gelegt.

Neben diesen Themen wird im Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau die Zusammenarbeit mit der Koordinierungsstelle der Stadt Remscheid weiter verbessert und optimiert werden. Hier wird in den nächsten Jahren der Umbau der Kreuzung Eisenstein sowie die grundhafte Erneuerung der Lennep-er Straße ein wesentlicher Inhalt der Arbeit sein. Neben diesen Maßnahmen hat die Stadt Remscheid eine Fülle weiterer Straßenbauprojekte im Investitionsprogramm eingeplant. Ab 2024 sollen weitere Mittel zur grundhaften Erneuerung von Straßen im Investitionsprogramm der Stadt eingeplant werden. In Abhängigkeit des noch ausstehenden Verkehrsgutachten müssen zur Vorbereitung des Outlet Remscheid noch weitere Straßenbauprojekte in Lennep umgesetzt werden. Zudem hervorzuheben ist die erstmalige Einführung eines millionenschweren Deckenerneuerungsprogramms.

Im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes wurde von der Stadt Remscheid für das Jahr 2024 ein von den Technischen Betrieben Remscheid zu erbringender Konsolidierungsbeitrag in Höhe 2,0 Mio. € eingeplant. Dieser soll aus dem Gewinn des Jahres 2023 abgeführt werden.

Remscheid, 28. Juni 2024

Axel Raue

(Betriebsleiter)

**Bericht
über die Prüfung des Jahresabschlusses
und des Lageberichtes
zum 31. Dezember 2023
der**

**Technischen Betriebe Remscheid
Remscheid**

- KURZFASSUNG -

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. VORBEMERKUNG	1
B. BEURTEILUNG DER LAGE UND DER KÜNFTIGEN ENTWICKLUNG	2
I. Beurteilung der Lage und des Geschäftsverlaufs	2
II. Beurteilung des Fortbestandes und der künftigen Entwicklung	6
III. Zusammenfassende Stellungnahme zum Lagebericht der Betriebsleitung	8
C. VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE	9
I. Ertragslage	9
II. Vermögenslage	11
III. Finanzlage	13
D. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGS-AUFTRAGES	16
E. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKES	17

Anlagen

Anlage 1	Bilanz zum 31. Dezember 2023
Anlage 2	Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
Anlage 3	Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023 nach Betriebszweigen
Anlage 4	Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschafts- prüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, Stand 1. Januar 2024

Bericht

A. VORBEMERKUNG

Wir haben den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023 der

**Technischen Betriebe Remscheid, Remscheid,
- im Folgenden kurz als „TBR“ oder „Betrieb“ bezeichnet -**

geprüft und fassen im Folgenden unsere Prüfungsergebnisse zusammen. Dabei gehen wir in Abschnitt B. zunächst auf die Beurteilung der Lage und der künftigen Entwicklung durch die Betriebsleitung ein und schildern anschließend in Abschnitt C. die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der TBR. In Abschnitt D. erläutern wir unsere Feststellung aus der Erweiterung des Prüfungsauftrages aus der Beachtung der Vorschriften in § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG). Die Zusammenfassung schließt mit der Wiedergabe des Bestätigungsvermerks in Abschnitt E. Hierbei ist zu beachten, dass sich der Bestätigungsvermerk auf den vollständigen Jahresabschluss und den Lagebericht bezieht.

Als Anlagen sind die Bilanz zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1), die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 (Anlage 2) und die Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023 nach Betriebszweigen (Anlage 3) sowie die für die Durchführung des Prüfungsauftrages und damit auch für diese Kurzfassung geltenden Allgemeinen Auftragsbedingungen (Anlage 4) beigelegt.

B. BEURTEILUNG DER LAGE UND DER KÜNFTIGEN ENTWICKLUNG

I. Beurteilung der Lage und des Geschäftsverlaufs

Der Lagebericht des Betriebsleiters enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf:

Das Wirtschaftsjahr 2023 konnte mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.102,3 T€ (Vorjahr 4.079,2 T€) abgeschlossen werden. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis somit um 1.976,9 T€ verschlechtert. Im Vergleich zum Jahresgewinn im Wirtschaftsplan von 193,6 T€ konnte das Ergebnis im Wirtschaftsjahr um 1.908,7 T€ verbessert werden. Eine Belastung ergab sich aus den Erlösminderungen, die sich aus ungewollten gebührenrechtlichen Überdeckungen ergaben. Da hier ein Rückerstattungsanspruch gegenüber den Gebührenschuldern im Rahmen der nächsten Gebührenkalkulationen besteht, muss hierüber im Jahresabschluss eine sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Diese führt zu einer Belastung des handelsrechtlichen Ergebnisses in Höhe von 1.464,0 T€.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 3.332,9 T€ auf 69.649,3 T€.

Der Geschäftsbereich Entwässerung lag mit 29.534,5 T€ um 1.679,4 T€ über dem Vorjahreswert. Diese Steigerung resultiert zum Einen aus der Gebührensteigerung im Bereich des Niederschlagswassers um 493,2 T€ und zum Anderen aus der Erhöhung der Schmutzwassererlöse, welche um 1.033,1 T€ über dem Vorjahreswert lagen. Der Geschäftsbereich lag mit einem Ergebnis von 5.907,2 T€ um 895,6 T€ über dem Vorjahreswert. Die Abweichung gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich durch die rollierende Schmutzwasserabrechnung. Die Nachkalkulation der Entwässerungsgebühren für das Jahr 2023 ergab bei den Niederschlagswassergebühren eine Überdeckung in Höhe von 870,6 T€.

Der Geschäftsbereich Abfallwirtschaft erzielte im Berichtsjahr Umsatzerlöse von 13.990,9 T€, die um 677,2 T€ unter dem Vorjahreswert lagen. Dies lag vornehmlich an den Verhandlungen um die weitere Beteiligung der Dualen Systeme an der Miterfassung der PPK-Fraktion. Diese zogen sich ohne Ergebnis durch das gesamte Wirtschaftsjahr hin. Im Bereich Abfallwirtschaft lag ein Verlust von 926,8 T€ vor, womit das Ergebnis 1.178,9 T€ unter dem Vorjahreswert liegt.

Der Geschäftsbereich Straßenreinigung erreichte Umsatzerlöse von 4.171,4 T€ und lag somit um 394,2 T€ über dem Vorjahr. Der Geschäftsbereich erzielte ein Ergebnis von

-302,6 T€ und lag somit um 260,1 T€ unter dem Vorjahreswert. Der Geschäftsverlauf war wie immer geprägt vom Winterdienst. Gemessen am Streumiteleinsatz war der Winter 2023 durchschnittlich, aber immer noch intensiver als die milden Winter der Jahre 2019 und 2020. Der Winterdienst insgesamt war leicht überdurchschnittlich, was aber auch an den gestiegenen Preisen für Personal und Fahrzeuge lag. Dadurch ergab sich eine ungewollte Gebührenüberdeckung im Gebührenbereich Winterdienst in Höhe von 123,0 T€. Im Gebührenbereich Sommerreinigung schließt das Wirtschaftsjahr mit einer Unterdeckung in Höhe von - 405,9 T€ ab.

Im Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau lagen die Umsatzerlöse bereinigt um die endabgerechneten Rückstellungsmaßnahmen mit 11.582,3 T€ um 549,8 T€ über dem Vorjahreswert. Der Bereich Straßen- und Brückenbau schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von - 1.575,3 T€ (Vorjahr: - 806,1 T€) ab.

Die Erlöse im Bereich Grünflächen lagen mit 4.619,1 T€ auf Vorjahresniveau (4.610,7 T€), wobei den Hauptanteil der von der Stadt gezahlte Aufwendungsersatz und die Planungsleistungen ausmachen.

Im Geschäftsbereich Forst lagen die Umsatzerlöse mit 1.969,0 T€ um 614,9 T€ unter dem Vorjahreswert. Maßgebliche Ursache für diesen erwarteten Rückgang liegt in den zunehmend abgeernteten, der durch Kalamitäten geschädigten und teilweise komplett abgeernteten Fichtenbestände. Der Bereich Forstwirtschaft schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 409,6 T€ (Vorjahr: 704,0 T€) ab.

Wesentliche Aufwandsarten stellten die Materialaufwendungen (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Leistungen) mit insgesamt 25.014,0 T€ (Vorjahr: 24.370,0 T€) und die Personalaufwendungen mit insgesamt 25.303,0 T€ (Vorjahr: 23.189,3 T€) dar.

Es fielen in 2023 um 643,7 T€ höhere Materialaufwendungen als im Vorjahr an. Diese Steigerung resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Kosten für Strom (515,1 T€), Gas/Heizöl (94,3 T€) und Fremdpersonal (167,3 T€). Gegenläufig wirkten geringere Kosten für Fremdleistungen (81,6 T€) sowie geringere Dieselskosten (70,7 T€).

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.113,7 T€ erhöht, dies liegt am Tarifabschluss für den Öffentlichen Dienst in dem sich die Tarifparteien auf ein steuer- und sozialabgabenfreies Inflationsausgleichsgeld in Höhe von 3.000 Euro geeinigt haben, von

dem im Juni 2023 ein Betrag von 1.240 Euro und von Juli bis Dezember 220 Euro netto ausbezahlt wurden. In 2023 wurden 9 neue Altersteilzeitvereinbarungen geschlossen, wodurch gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 744,7 T€ vorliegt.

Für das Jahr 2023 war seitens der Stadt Remscheid ein Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) in Höhe von 2,0 Mio. € vorgesehen, der durch eine entsprechende Ausschüttung im Dezember 2023 geleistet wurde. In 2024 ist wieder ein Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 2,0 Mio. € eingeplant.

Im Geschäftsjahr hat sich die Bilanzsumme von 306.180,1 T€ um 3.696,1 T€ auf 309.876,2 T€ erhöht.

Das Umlaufvermögen hat sich im Geschäftsjahr 2023 von 20.613,0 T€ um 2.323,0 T€ auf 22.935,9 T€ erhöht. Hauptursache waren die Forderungen ggü. der Stadt, die von 6.899,8 T€ auf 8.184,5 T€ um 1.284,7 T€ angestiegen sind. Der Posten Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten wies zum Bilanzstichtag ein Guthaben von 4.765,0 T€ aus, das um 1.344,0 T€ über dem Vorjahresguthaben lag. Der Bestand an unfertigen Erzeugnissen reduzierte sich um 983,4 T€ und lag bei 2.272,5 T€ (Vorjahr: 3.255,9 T€), da es eine hohe Anzahl an Maßnahmen gab, die im Folgejahr endabgerechnet werden.

Auf der Passivseite hat sich das bilanzielle Eigenkapital von 120.403,8 T€ um 102,6 T€ auf 120.506,4 T€ erhöht.

Das wirtschaftliche Eigenkapital des Betriebes zum 31.12.2023 betrug 144.424,7 T€. Gegenüber dem 31.12.2022 hat sich das wirtschaftliche Eigenkapital somit um 221,1 T€ reduziert

Die Verbindlichkeiten haben sich von 139.910,5 T€ um 1.121,3 T€ auf 141.031,8 T€ erhöht. Davon entfielen am 31.12.2023 auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 118.699,2 T€ (Vorjahr: 110.179,1 T€). Die Steigerung um 8.520,2 T€ resultiert aus der planmäßigen Tilgung der Darlehen i.H.v. 8.557,0 T€, der Neuaufnahme zweier Darlehen i.H.v. 17.000,0 T€, der Ablösung verschiedener Darlehen i.H.v. 407,7 T€ und der Zinsabgrenzung von 13,4 T€.

Die Gesamtsumme der Investitionen im Anlagebereich betrug in 2023 11.287,2 T€ (Vorjahr: 9.903,3 T€). Für Anlagen wurden insgesamt 8.482,6 T€ (Vorjahr: 7.285,9 T€) aufgewendet.

Davon entfielen auf die Anlagen der Abwasserbeseitigung 7.918,7 T€ und auf die Anlagen der Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Grünflächen, Friedhöfe, Forstwirtschaft und Straßen und Brückenbau insgesamt 522,5 T€. Für das Jahr 2023 wurden Investitionen in Höhe von 27,2 Mio. € geplant. Hauptsächlich ist die Planabweichung in einer geringeren Investitionstätigkeit im Bereich Entwässerung begründet.

In 2023 wurden 2 langfristige Kredite in Höhe von 17.000,0 T€ aufgenommen. Die planmäßige Darlehenstilgung betrug 8.557,0 T€ (Vorjahr: 8.644,4 T€). Daneben erfolgten außerordentliche Darlehenstilgungen in Höhe von 407,7 T€. Zum 31.12.2023 lag ein Bestand von 100 langfristigen festverzinslichen Darlehen und 6 variablen Darlehen, deren Zinssatz über Zinssicherungsswaps abgesichert sind, vor. Die Spanne bei den Restlaufzeiten reicht von 2024 bis 2051. Die Zinssätze liegen zwischen 0,26 % und 4,89 %. Der durchschnittliche Zinssatz liegt bei 2,46 %. Für 2023 wurde eine Darlehensaufnahme in Höhe von 27.600,0 T€ geplant.

II. Beurteilung des Fortbestandes und der künftigen Entwicklung

Der Lagebericht des Betriebsleiters enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zu der künftigen Entwicklung und den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung:

Für die künftige Entwicklung des Betriebs liegen wesentliche Risiken in der hohen Investitions-last und der Fremdkapitalausstattung. Durch die eingeleiteten Maßnahmen sowie die aufgebauten Strukturen lassen sich jedoch diese Risiken gut beherrschen.

Ein Risiko für den weiteren Geschäftsverlauf der TBR bleibt jedoch der Aufwendungsersatz, den die Stadt Remscheid für die Sparten Grünflächen, Straßen- und Brückenbau sowie Forst-wirtschaft zahlt. Dieser muss den Notwendigkeiten des Betriebes und den von der Stadt Remscheid erwarteten Leistungen und Qualitäten angepasst werden. Der Aufwendungsersatz war bis 2023 auf dem Niveau von 2014 festgeschrieben. Ab dem Jahr 2024 wird der Aufwendungsersatz von der Stadt Remscheid um 750 T€ erhöht, wohingegen andere Leistungen der Stadt an die TBR von 500 T€ im Bereich des Straßenbegleitgrüns weggefallen sind.

Ein Risiko des Betriebes liegt im baulichen Zustand des Kanalnetzes. Aufgrund der erheblichen Investitionen in die Substanzerhaltung in den Jahren seit Betriebsgründung hat sich der Anteil der dringend sanierungsbedürftigen Streckenanteile erheblich reduziert. Hierbei wird, soweit möglich, auf substanzerhaltende Sanierungsverfahren (Part- und Inliner) zurückgegriffen. Ein weiteres Risiko ergibt sich aus einer möglichen Lebenszeitverkürzung der Kanäle durch den Klimawandel. Es ist eine Veränderung des Niederschlagsgeschehens zu verzeichnen. Es kommt zunehmend zu Starkregenereignissen, die die Leistungsfähigkeit der Kanalisationsnetze an ihre Grenzen bringt. Eine Verschiebung der Regenreihen kann dazu führen, dass Kanäle vor dem Ablauf der wirtschaftlichen Lebensdauer ausgetauscht werden müssen, da sie den neuen Anforderungen an die Regenintensitäten nicht mehr gerecht werden. Durch die Änderung des § 6 Kommunalabgabengesetzes NRW zur Einsatzfähigkeit von Sonderabschreibungen in der Gebührenkalkulation hat sich dieses Risiko gemindert.

Weitere Risiken ergeben sich aus der Altersstruktur des Personals und dem Fachkräftemangel. Die Altersstruktur sorgt in den kommenden 5-10 Jahren zu einem personellen Aderlass von über 50% des derzeitigen Personalstandes. Bedingt durch den Fachkräftemangel stellt sich die Nachbesetzung von freiwerdenden Stellen als Herausforderung dar. Da unter anderem maßgebliche Führungskräfte 2024 und 2025 ausscheiden werden, stellt der zu erwartende Wissensverlust ein weiteres Risiko dar.

Mögliche größere Risiken können aus einer Veränderung der gebühren- oder steuerrechtlichen Rahmenbedingungen erwachsen. Hieraus können sich unter Umständen erhebliche steuerliche Konsequenzen ergeben. Hier kommt im nächsten Jahr den Konsequenzen, die sich aus dem neuen § 2b des Umsatzsteuergesetzes ergeben, eine erhebliche Bedeutung zu.

Das Risiko, dass bei steigenden Zinsen die kalkulatorischen Zinsen unter der tatsächlichen Zinsbelastung liegen kann, hat sich durch die Änderung des § 6 Kommunalabgabengesetzes NRW gemindert. Dennoch stellen die stark angestiegenen Zinsen eine nicht unerhebliche Belastung dar.

Diese Entwicklung muss bei den von der Stadt Remscheid erwarteten Konsolidierungsbeiträgen berücksichtigt werden, da die erwarteten Ausschüttungen im Wesentlichen über Kredite finanziert werden müssen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 weist einen geplanten Gewinn in Höhe von 149,7 T€ aus. Die Planung basiert dabei auf Erträgen von 76.092,6 T€ und Aufwendungen von 75.942,9 T€.

Für das Jahr 2024 sind Investitionen in Höhe von 29,5 Mio. € geplant, die überwiegend auf Anlagen im Geschäftsbereich Abwasserbeseitigung entfallen. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen in Höhe von 29,5 Mio. € ist die Betriebsleitung ermächtigt, Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 30,2 Mio. € einzugehen.

Im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes wurde von der Stadt Remscheid für das Jahr 2024 ein von den Technischen Betrieben Remscheid zu erbringender Konsolidierungsbeitrag in Höhe 2,0 Mio. € eingeplant. Dieser soll aus dem Gewinn des Jahres 2023 abgeführt werden.

III. Zusammenfassende Stellungnahme zum Lagebericht der Betriebsleitung

Die Beurteilung der Lage des Betriebs, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Betriebs, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Betriebsleiters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

C. VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

I. Ertragslage

Zur Erläuterung der Ertragslage haben wir in der nachfolgenden Übersicht die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten zusammengestellt und den entsprechenden Vorjahreswerten gegenübergestellt.

	2023		2022		Ergebnis- veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	69.649,3	100,0	66.316,4	96,9	3.332,9	5,0
Bestandsveränderung	-983,4	-1,4	1.175,1	1,7	-2.158,5	.
Aktiviert Eigenleistungen	1.004,1	1,4	944,7	1,4	59,4	6,3
Betriebsleistung	69.670,0	100,0	68.436,2	100,0	1.233,8	1,8
Materialaufwand	25.014,0	35,9	24.370,3	35,6	643,7	2,6
Rohertrag	44.656,0	64,1	44.065,9	64,4	590,1	1,3
Sonstige betriebliche Erträge	1.635,1	2,3	1.305,4	1,9	329,7	25,3
Personalaufwand	25.302,9	36,3	23.189,3	33,9	2.113,6	9,1
Abschreibungen	9.804,4	14,1	9.794,1	14,3	10,3	0,1
Sonstiger Betriebsaufwand	5.663,2	8,1	5.140,1	7,5	523,1	10,2
Übriger betrieblicher Aufwand	40.770,5	58,5	38.123,5	55,7	2.647,0	6,9
Betriebsergebnis	5.520,6	7,9	7.247,8	10,6	-1.727,2	-23,8
Beteiligungserträge	0,0		9,5		-9,5	
Abschreibungen auf Beteiligungen	206,4		0,0		206,4	
Zinserträge	19,5		14,3		5,2	
Zinsaufwendungen	3.229,3		3.192,4		36,9	
Finanzergebnis	-3.416,2		-3.168,6		-247,6	
Ergebnis vor Steuern	2.104,4		4.079,2		-1.974,8	
Ertragsteuern	2,1		0,0		2,1	
Jahresergebnis	2.102,3		4.079,2		-1.976,9	

Der Anstieg der Umsatzerlöse um 3.332,9 T€ und die gegenläufige Bestandsverringerung um 2.158,5 T€ führten zu einem Anstieg der Betriebsleistung um 1.233,8 T€. Bei einem Anstieg des Materialaufwandes um 643,7 T€ erhöhte sich die Materialaufwandsquote nur leicht auf 35,9 % gegenüber 35,6 % im Vorjahr. Dadurch stieg der Rohertrag um 590,1 T€. Das Betriebsergebnis verringerte sich jedoch um 1.727,2 T€, resultierend im Wesentlichen aus dem um 2.113,6 T€ höheren Personalaufwand. Dies führt insgesamt zu einer Reduzierung des Jahresergebnisses um 1.976,9 T€ auf 2.102,3 T€ im Berichtsjahr.

Insgesamt schließt das Wirtschaftsjahr 2023 mit einem **Jahresüberschuss** von 2.102.344,57 € nach 4.079.248,78 € im Vorjahr. Er verteilt sich wie folgt auf die Sparten:

	2023	2022	Veränderung	
	€	€	€	%
Abwasserbeseitigung	5.907.205,20	5.011.558,52	895.646,68	17,9
Abfallbeseitigung	-926.772,01	252.148,06	-1.178.920,07	.
Straßenreinigung	-302.556,15	-42.497,26	-260.058,89	.
Grünflächen	-1.230.461,41	-1.062.003,09	-168.458,32	-15,9
Friedhöfe	-179.377,34	22.153,11	-201.530,45	.
Straßen- und Brückenbau	-1.575.251,18	-806.091,85	-769.159,33	-95,4
Forstwirtschaft	409.557,46	703.981,29	-294.423,83	-41,8
	<u>2.102.344,57</u>	<u>4.079.248,78</u>	<u>-1.976.904,21</u>	-48,5

Die Erträge und Aufwendungen der Sparten Betriebsleitung, Finanzwesen und Werkstatt wurden auf die operativen Sparten umgelegt; eigenständige Spartenergebnisse werden nicht erzielt.

Die Spartenergebnisse sind im Einzelnen in der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023 nach Betriebszweigen (Anlage 3) dargestellt.

II. Vermögenslage

Die Vermögens- und Kapitalstruktur geht aus der folgenden Übersicht hervor:

AKTIVA	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielles Anlagevermögen	1.228,5	0,4	1.155,1	0,4	73,4	6,4
Sachanlagen	285.321,4	92,1	284.084,0	92,8	1.237,4	0,4
Finanzanlagen	0,0	0,0	128,9	0,0	-128,9	.
Anlagevermögen	286.549,9	92,5	285.368,0	93,2	1.181,9	0,4
Vorräte	2.594,0	0,8	3.587,1	1,2	-993,1	-27,7
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.006,4	2,3	6.447,7	2,1	558,7	8,7
Forderungen gegen die Stadt	8.184,5	2,6	6.899,8	2,3	1.284,7	18,6
Sonstiges/Abgrenzungen	776,4	0,3	456,6	0,1	319,8	70,0
Liquide Mittel	4.765,0	1,5	3.420,9	1,1	1.344,1	39,3
Umlaufvermögen/ Abgrenzungen	23.326,3	7,5	20.812,1	6,8	2.514,2	12,1
Bilanzsumme	309.876,2	100,0	306.180,1	100,0	3.696,1	1,2
PASSIVA						
Eigenkapital	120.506,4	38,9	120.403,8	39,3	102,6	0,1
Sonderposten für						
Investitionszuschüsse	21.227,1	6,9	21.588,6	7,1	-361,5	-1,7
Ertragszuschüsse	2.691,2	0,9	2.653,4	0,9	37,8	1,4
Wirtschaftliches Eigenkapital	144.424,7	46,7	144.645,8	47,3	-221,1	-0,2
Pensionsrückstellungen	13.083,4	4,3	11.953,5	3,9	1.129,9	9,5
Sonstige Rückstellungen	1.344,3	0,4	602,8	0,2	741,5	.
Bankverbindlichkeiten	108.801,8	35,1	101.214,0	33,1	7.587,8	7,5
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	729,0	0,2	715,7	0,2	13,3	1,9
Verbindlichkeiten aus Gebührenausschlag	3.552,8	1,1	4.496,4	1,5	-943,6	-21,0
Grabnutzungsentgelte	7.442,8	2,4	7.052,1	2,3	-390,7	-5,5
Langfristiges Fremdkapital	134.954,1	43,5	126.034,5	41,2	8.919,6	7,1
Langfristiges Kapital	279.378,8	90,2	270.680,3	88,4	8.698,5	3,2
Rückstellungen	2.256,2	0,7	1.815,8	0,6	440,4	24,3
Bankverbindlichkeiten	9.897,4	3,2	8.965,0	2,9	932,4	10,4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.718,9	0,9	3.529,8	1,2	-810,9	-23,0
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	6.881,0	2,2	12.793,0	4,2	-5.912,0	-46,2
Verbindlichkeiten aus Gebührenausschlag	2.407,7	0,8	1.818,2	0,6	589,5	32,4
Übrige Verbindlichkeiten	6.336,2	2,0	6.578,0	2,1	-241,8	-3,7
Kurzfristiges Kapital	30.497,4	9,8	35.499,8	11,6	-5.002,4	-14,1
Bilanzsumme	309.876,2	100,0	306.180,1	100,0	3.696,1	1,2

Die Erhöhung der Bilanzsumme um 3.696,1 T€ entfällt auf der Vermögensseite im Wesentlichen auf das Umlaufvermögen. Auf der Kapitalseite verzeichnen die langfristigen Mittel vorwiegend durch eine Zunahme der Bankverbindlichkeiten insgesamt eine Erhöhung um 8.698,5 T€. Demgegenüber hat sich das kurzfristige Fremdkapital durch Rückzahlung eines Kassenkredits in Höhe von 4 Mio. € um 5.002,4 T€ verringert.

III. Finanzlage

Über die Liquiditätssituation und die finanzielle Entwicklung gibt folgende Kapitalflussrechnung Aufschluss:

	2023 T€	2022 T€
Jahresüberschuss	2.102,3	4.079,2
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	9.804,4	9.794,1
Zunahme der Pensionsrückstellungen	1.129,9	636,3
Abnahme/ Zunahme der sonstigen langfristigen Rückstellungen	741,5	-5,4
Auflösung Sonderposten aus empfangenen Ertragszuschüssen	-69,7	-67,5
empfangenen Investitionszuschüssen	-541,7	-535,3
Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	-374,8	-380,8
Cashflow	12.791,9	13.520,6
Gewinn (-)/Verlust (+) aus Anlageabgängen	-28,3	-56,2
Abnahme (+)/Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzurechnen sind	-1.220,1	-743,7
Abnahme (-)/Zunahme (+) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzurechnen sind	-2.865,1	138,0
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	8.678,4	12.858,7
Einzahlungen aus Anlagenabgängen	329,5	189,3
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und in das Sachanlagevermögen	-11.287,5	-9.903,3
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-10.958,0	-9.714,0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Bankkrediten	17.000,0	0,0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,0	4.000,0
Einzahlungen aus Ertragszuschüssen	107,5	145,4
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	180,2	520,0
Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten	765,5	874,2
Einzahlungen aus laufender Verrechnung Stadt	50,0	1.481,9
Auszahlung aus der Ausschüttung an die Stadt	-2.000,0	-2.000,0
Auszahlungen für die Tilgung von Bankkrediten	-8.479,5	-9.551,1
Auszahlung für die Tilgung von Kassenkrediten	-4.000,0	0,0
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.623,7	-4.529,6
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.344,1	-1.384,9
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.420,9	4.805,8
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	4.765,0	3.420,9
Veränderung des Finanzmittelfonds	1.344,1	-1.384,9

Der Cashflow reduzierte sich ergebnisbedingt von 13.520,6 T€ auf 12.791,9 T€; unter Berücksichtigung insbesondere der Veränderungen im Kurzfristbereich der Bilanz sank der Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit von 12.858,7 T€ auf 8.678,4 T€. Der Mittelbedarf für Investitionen hingegen stieg von 9.714,0 T€ auf 10.958,0 T€. Der durch Darlehensaufnahmen bestimmte Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 3.623,7 T€. Insgesamt überstieg der Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit und Finanzierung den Mittelbedarf für Investitionen um 1.344,1 T€, so dass sich der Finanzmittelfonds entsprechend erhöht hat.

Die Finanzierung des **langfristig gebundenen Vermögens** zeigt folgendes Bild:

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>Veränderung</u>
	T€	T€	T€
Wirtschaftliches Eigenkapital	144.424,7	144.645,8	-221,1
Mittel-/langfristiges Fremdkapital	134.954,1	126.034,5	8.919,6
Anlagevermögen	-286.549,9	-285.368,0	-1.181,9
Unterdeckung	<u>-7.171,1</u>	<u>-14.687,7</u>	<u>7.516,6</u>

Die **Liquiditätssituation** zum Jahresende stellt sich im Vorjahresvergleich wie folgt dar:

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>Veränderung</u>
	T€	T€	T€
Flüssige Mittel	4.765,0	3.420,9	1.344,1
Finanzmittelbestand	4.765,0	3.420,9	1.344,1
Kurzfristige Forderungen/ Abgrenzungen	15.967,3	13.804,1	2.163,2
Kurzfristige Verbindlichkeiten/ Abgrenzungen	-30.497,4	-35.499,8	5.002,4
Liquiditätsstufe I	-9.765,1	-18.274,8	8.509,7
Vorräte	2.594,0	3.587,1	-993,1
Liquiditätsstufe II (Working Capital)	<u>-7.171,1</u>	<u>-14.687,7</u>	<u>7.516,6</u>

Die Übersichten zeigen, dass sich die Finanzlage gegenüber dem Vorjahr um 7.516,6 T€, im Wesentlichen aufgrund der Zunahme des langfristigen Fremdkapitals sowie der Abnahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten verbessert hat. Zum Ende des Berichtsjahres decken die mittel- und langfristig verfügbaren Mittel das Anlagevermögen nicht vollständig; es verbleibt nach wie vor ein Defizit, welches sich im Vergleich zum Vorjahr reduziert hat. Die Anlagendeckung beläuft sich damit auf 97,5 % gegenüber 94,9 % im Vorjahr. Die Zahlungsfähigkeit der TBR war zu jeder Zeit gewährleistet. Zudem ist zu beachten, dass es sich hierbei um eine reine Stichtagsbetrachtung handelt, bei der unterjährige Refinanzierungsmöglichkeiten außer Betracht gelassen werden.

D. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSaufTRAGES

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und Nr. 2 HGrG beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Satzungsbestimmungen geführt worden sind.

Insgesamt können wir bestätigen, dass das der Geschäftsführung zur Verfügung stehende Instrumentarium den allgemein geltenden Grundsätzen moderner kaufmännischer Verwaltung entspricht. Bei unserer Prüfung sind uns keine Anhaltspunkte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sprechen.

E. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKES

Wir haben dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der Technischen Betriebe Remscheid, Remscheid, für das zum 31. Dezember 2023 endende Wirtschaftsjahr in der diesem Bericht beigefügten Fassung den in Anlage 5 am 18. Juli 2024 unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers wie folgt erteilt:

„An die Technischen Betriebe Remscheid

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Technischen Betriebe Remscheid - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Technischen Betriebe Remscheid für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der EigVO NRW und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 21 Abs. 1 EigVO NRW i.V.m. § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 21 Abs. 1 EigVO NRW i.V.m. § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der EigVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der EigVO NRW zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 21 Abs. 1 EigVO i.V.m. § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und des Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen.

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Wuppertal, den 18. Juli 2024

Breidenbach und Partner PartG mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

(Lachowski)
Wirtschaftsprüferin

(Kroniger)
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Technische Betriebe Remscheid, Remscheid

Bilanz zum 31. Dezember 2023

A K T I V A		31.12.2023 €	31.12.2022 €	P A S S I V A		31.12.2023 €	31.12.2022 €
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		5.000.000,00	5.000.000,00
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	584.019,38 684.448,89	470.659,12 684.434,16	II. Kapitalrücklage		95.042.615,81	95.042.357,81
2.	Geldwerte Anzahlungen		1.155.093,28	III. Gewinnvortrag		18.361.458,09	16.282.209,31
II. Sachanlagen				IV. Jahresüberschuss		2.102.344,57	4.079.248,78
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.271.200,25	20.147.751,31	B. SONDERPOSTEN AUS INVESTITIONSZUSCHÜSSEN		120.506.418,47	120.403.815,90
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	650.874,06 16.929.471,94	678.652,16 16.928.532,27	C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		21.227.074,23	21.588.642,86
3.	Grundstücke ohne Bauten			D. RÜCKSTELLUNGEN		2.691.170,40	2.653.364,57
4.	Anlagen der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und Deponie	225.155.101,02	228.774.622,64	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			13.083.352,00
5.	Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht nicht zu Nr. 4 gehören	1.325.980,34	1.457.524,31	2. Sonstige Rückstellungen			2.418.649,37
6.	Fahrzeuge der Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und Deponie	7.710.500,68	8.235.467,33			16.683.831,23	14.372.128,37
7.	Andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.874.988,11	1.956.897,20				11.953.479,00
8.	Geldwerte Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.403.307,86	5.904.594,81				2.418.649,37
III. Finanzanlagen		285.321.424,26	284.084.042,03				
Anteile an verbundenen Unternehmen		1,00	128.882,08	E. VERBINDLICHKEITEN			
		286.549.893,53	285.368.017,39	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		118.699.241,85	110.179.055,44
B. UMLAUFVERMÖGEN				2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		5.032.439,30	5.460.069,73
I. Vorräte				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.718.936,14	3.529.773,64
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	321.539,28	331.177,32	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		206.396,72	0,00
2.	Unterliefe Leistungen	2.272.470,59	3.255.877,84	5. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Remscheid		7.609.994,63	13.508.656,55
		2.594.009,87	3.587.055,16	6. Sonstige Verbindlichkeiten		7.232.940,10	7.232.940,10
				davon aus Steuern: 380.407,11 € (500.866,89 €)		141.031.832,80	139.910.495,46
				davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 26.362,79 € (22.512,85 €)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		7.735.888,74	7.251.701,95
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.006.437,56	6.447.709,48				
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	880,53	20.792,42				
3.	Forderungen gegen die Stadt Remscheid davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 5.582.264,42 € (5.545.346,43 €)	8.184.498,50	6.899.838,70				
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	385.089,45	236.665,50				
		15.576.906,04	13.605.006,10				
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		4.764.952,66	3.420.908,93				
		22.935.868,57	20.612.970,19				
		390.453,77	199.161,53				
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		309.876.215,87	306.180.149,11			309.876.215,87	306.180.149,11

Technische Betriebe Remscheid, Remscheid

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023		2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		69.649.281,99	66.316.362,50
2. Verminderung / Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen		-983.407,25	1.175.085,60
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.004.132,69	944.677,40
4. Sonstige betriebliche Erträge		1.635.051,91	1.305.385,31
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.246.343,57		-3.643.185,83
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-20.767.620,21</u>		<u>-20.727.102,48</u>
		-25.013.963,78	-24.370.288,31
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-20.011.345,97		-18.089.254,76
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>-5.291.584,59</u>		<u>-5.100.025,57</u>
davon für Altersversorgung:		-25.302.930,56	-23.189.280,33
1.554.038,88 € (1.424.654,35 €)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-9.804.383,95	-9.794.105,10
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-5.617.930,58	-5.097.968,83
9. Aufwendungen (i. Vj. Erträge) aus Beteiligungen		-206.396,72	9.553,03
davon aus verbundenen Unternehmen:			
-206.396,72 € (9.553,03 €)			
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		19.509,94	14.299,52
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-3.229.274,07	-3.192.414,12
davon aus der Aufzinsung:			
592.857,29 € (560.180,38 €)			
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>-2.096,65</u>	<u>0,00</u>
13. Ergebnis nach Steuern		2.147.592,97	4.121.306,67
14. Sonstige Steuern		<u>-45.248,40</u>	<u>-42.057,89</u>
15. Jahresüberschuss		<u><u>2.102.344,57</u></u>	<u><u>4.079.248,78</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023 nach Betriebszweigen

	Betrag insgesamt	Leistungsbereiche								Straßen und Brückenbau	Forstwirtschaft
		EUR	Abwasser- beseitigung	Abfall- beseitigung	Straßen- reinigung	Grünflächen	Friedhöfe	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	69.649.281,99	29.698.277,14	14.112.208,79	4.292.917,36	4.680.338,43	1.346.709,07		13.507.408,51		2.011.422,69	
2. Veränderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	-983.407,25	0,00	0,00	0,00	38.994,77	0,00		-1.022.402,02		0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.004.132,69	906.042,59	18.770,06	22.146,63	13.643,35	20.780,40		10.375,88		12.373,78	
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.635.051,91	683.541,88	106.679,18	25.626,51	71.695,97	14.964,33		85.779,27		646.764,77	
innerbetrieblicher Leistungsaustausch	3.136.042,47	576.089,21	821.877,26	737.160,17	333.950,99	54.727,42		422.172,42		190.065,00	
5. Materialaufwand											
a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe und bezogene Waren	4.246.343,57	472.203,98	742.878,14	590.084,91	424.134,37	98.764,58		1.792.091,12		126.186,46	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.767.620,21	9.228.804,41	5.910.824,11	633.305,51	1.633.829,48	135.349,24		3.073.858,80		151.648,64	
6. Personalaufwand											
a) Löhne und Gehälter	20.011.345,97	3.968.473,22	4.915.904,94	1.897.655,12	2.562.323,09	755.467,91		4.813.567,33		1.097.954,36	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.291.584,59	966.534,19	1.315.089,37	527.209,30	626.840,31	185.517,12		1.255.075,78		415.318,53	
7. Abschreibungen	9.804.383,95	6.924.749,27	1.127.947,90	603.357,73	308.558,05	185.335,22		438.434,19		216.001,59	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.617.930,58	1.255.549,98	895.241,31	358.045,56	381.488,88	144.255,66		2.341.332,98		242.016,22	
innerbetrieblicher Leistungsaustausch	3.136.042,47	537.719,53	818.942,28	678.266,50	304.956,63	72.786,51		651.842,94		71.528,08	
9. Aufwand aus Beteiligungen	206.396,72	76.217,28	26.743,34	19.798,26	23.365,63	6.119,40		39.618,28		14.534,52	
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19.509,94	6.742,50	3.060,29	2.586,62	2.291,08	532,71		2.604,11		1.692,62	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.229.274,07	2.527.794,86	218.453,68	60.445,98	100.979,45	32.481,35		174.764,62		114.354,13	
12. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	2.096,65	774,24	271,67	201,12	237,36	62,16		402,46		147,65	
13. Ergebnis nach Steuern	2.147.592,97	5.911.872,36	-909.701,16	-287.932,70	-1.225.798,66	-178.425,22		-1.575.050,33		412.628,68	
14. Sonstige Steuern	45.248,40	4.667,17	17.070,83	14.623,47	4.662,74	952,11		200,86		3.071,22	
15. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.102.344,57	5.907.205,19	-926.771,99	-302.556,17	-1.230.461,40	-179.377,33		-1.575.251,19		409.557,46	

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagensatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagensatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan 2025

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

Wirtschaftsplan 2025

- Erfolgsplan -

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

Erfolgsplan Wirtschaftsjahr 2025

	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse				<u>78.533.954</u>	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					
3. andere aktivierte Eigenleistungen				<u>968.850</u>	
4. sonstige betriebliche Erträge				<u>904.314</u>	<u>80.407.118</u>
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil					
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			<u>5.655.660</u>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			<u>25.335.326</u>	<u>30.990.986</u>	
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter			<u>20.702.400</u>		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			<u>6.094.480</u>		
davon für Altersversorgung	<u>1.769.450</u>			<u>26.796.880</u>	
7. Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			<u>10.725.533</u>		
davon nach § 253 Abs.2 Satz 3 HGB					
davon nach § 254 HGB					
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten				<u>10.725.533</u>	
davon nach § 253 Abs.2 Satz 3 HGB					
davon nach § 254 HGB					
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				<u>6.193.918</u>	<u>-74.707.317</u>
davon Zuführung von Sonderposten mit Rücklagenanteil					
9. Erträge aus Beteiligungen					
davon aus verbundenen Unternehmen					
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
davon aus verbundenen Unternehmen					
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				<u>16.550</u>	<u>16.550</u>
davon aus verbundenen Unternehmen					
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				<u>3.707.800</u>	<u>-3.707.800</u>
davon an verbundene Unternehmen					
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					<u>2.008.551</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen					
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme					
17. außerordentliche Erträge					
18. außerordentliche Aufwendungen					
19. außerordentliches Ergebnis					
20. Steuer vom Einkommen und vom Ertrag					
21. Sonstige Steuern					
22. Jahresgewinn/Jahresverlust					<u>2.008.551</u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresgewinns

- a) zur Tilgung des Verlustvortrages
- b) zur Einstellung in Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

oder

Behandlung des Jahresverlustes

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
- c) auf neue Rechnung vorzutragen

Wirtschaftsplan 2025

- Anlagen zum Erfolgsplan -

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

Angaben in EUR	Ist 2022 Euro	Ist 2023 Euro	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung				
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Umsatzerlöse Werkstatt	124	124		
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	124	124		
Umsatzerlöse Mieten & Pachten Erlöse steuerpflichtig Sonstige Umsatzerlöse	39.583	38.032	15.000	40.000
Summe sonstige Umsatzerlöse	39.583	59.349	15.000	40.000
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen Aktivierte Eigen- und Fuhrleistungen Erträge Auflösung von Rückstellungen Erträge Auflösung Wertberichtigungen Erträge aus Anlageverkäufen	920 6.670	2.567 12.246	2.700	2.636 3.500
Summe betriebliche Erträge	32.776	34.583	2.700	6.136
Gesamtleistung	72.483	94.056	17.700	46.136

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	732.451	1.097.332	985.800	1.180.500
Aufwendungen für Sozialversicherung	97.869	114.524	154.400	177.500
Aufwendungen für Altersversorgung	-2.940	73.009	71.600	82.250
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	7.982	11.884	5.930	10.140
Sonstige Aufwendungen für Personal	193.062	206.256	325.130	252.810
Summe Personalkosten	1.028.425	1.503.005	1.542.860	1.703.200
Abschreibungen	493.929	669.069	763.950	633.506
Vermögensabgänge	250	2.303		
Summe Entsorgungskosten	3.428	2.974	2.640	2.200

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile	1.251	1.263	1.150	1.490
KFZ-Fremdleistungen	3.417	3.881	3.700	4.280
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	4.606	3.211	5.490	3.860
KFZ-Versicherung	2.103	3.520	2.960	3.320
KFZ-Steuer	156	316	290	320
Summe KFZ-Kosten	11.533	12.191	13.590	13.270
Gebäudemiete				
Energie	135.059	276.992	371.500	374.100
Sonstige Gebäudekosten	215.513	281.182	322.350	372.400
Summe Gebäudekosten	350.572	558.174	693.850	746.500
Materialkosten	6.977	25.700	33.850	36.000
Fremdleistungen	27.149	18.793	25.070	31.950
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	34.127	44.492	58.920	67.950
Gebühren und Beiträge	3.613	1.476	2.800	3.310
EDV-Kosten	175.480	299.784	355.600	355.000
Miete / Leasing Betriebsausstattung	16.906	17.135		21.650
Öffentlichkeitsarbeit	26.015	113.649	35.000	26.000
Bürokosten	23.739	24.389	43.100	22.950
Geschenke und Bewirtung	9.126	17.463	52.300	13.500
Rechts- und Beratungskosten	1.699	17.971	30.000	11.350
Sonstige Kosten	13.752	17.780	26.400	21.950
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste				
Summe allgemeine Kosten	270.328	509.647	545.200	475.710
Gesamtkosten	2.192.592	3.301.854	3.621.010	3.642.336
Betriebsergebnis	-2.120.108	-3.207.799	-3.603.310	-3.596.200
Zinsertrag kurzfristig				
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag				
Zinsaufwand kurzfristig				
Zinsaufwand langfristig	289.741	271.648	302.400	344.700
Summe Zinsaufwand	289.741	271.648	302.400	344.700
Zinsergebnis	-289.741	-271.648	-302.400	-344.700
Beteiligungsertrag	9.553			
Beteiligungsaufwand		206.397		206.400
Beteiligungsergebnis	9.553	-206.397		-206.400
Bereichsergebnis vor Steuern	-2.400.296	-3.685.843	-3.905.710	-4.147.300
Steuern vom Einkommen und Ertrag		2.097		
Bereichsergebnis nach Steuern	-2.400.296	-3.687.940	-3.905.710	-4.147.300
Entlastung durch Verrechnung	1.149.088	1.259.367	1.375.380	1.464.341
Belastung durch Verrechnung	104.050	116.421	110.750	116.300
Bereichsergebnis	-1.355.258	-2.544.994	-2.641.080	-2.799.259
Geschäftskostenumlage Zentraldienst	1.355.258	2.544.994	2.641.080	2.799.259
Geschäftskostenumlage Finanzwesen				
Geschäftskostenumlage Werkstatt				
Bereichsergebnis	0	0	0	0

**Wirtschaftsplan
Stadtentwässerung**

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR				
Erlöse Niederschlagswasser	14.296.743	14.789.940	15.565.378	16.577.615
Erlöse Schmutzwasser	11.499	10.935	12.000	12.000
Erlöse Schmutzw. EWR Endabrechnung	12.895.559	13.928.638	15.569.947	16.252.274
Erlöse Kleinkläranlagen	27.463	26.596	31.773	32.144
Erlösm. Gebührenübersch. Entwässerung	220.940	435.353	1.437.000	957.000
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung	27.452.205	29.191.462	32.616.098	33.831.033
Erlöse Nebengeschäfte Stadt Entwässerung	31.903	34.895	30.000	36.150
Erlöse Geschäfte mit and. Kommunen, Wupperverband	179.287	198.055	197.700	158.470
Erlöse Hausanschlüsse	20.114	20.327	75.000	32.100
Erstattungen Wupperverband				
Sonst. Erlöse Entw. stfrei Dritte	103.336	11.972	42.500	59.650
Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung	334.641	265.250	345.200	286.370
Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft	27.786.846	29.456.712	32.961.298	34.117.403
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft				
Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung				
Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung				
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe				
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Umsatzerlöse Werkstatt				
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	27.786.846	29.456.712	32.961.298	34.117.403
Umsatzerlöse Mieten & Pachten	724			690
Erlöse steuerpflichtig	724	624		
Sonstige Umsatzerlöse		7.557		
Summe sonstige Umsatzerlöse	724	8.180		690
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	585.946	587.153	585.400	589.753
Aktivierete Eigen- und Fuhrleistungen	870.336	899.018	865.000	880.000
Erträge Auflösung von Rückstellungen	211.595			
Erträge Auflösung Wertberichtigungen	129.231	112.703		
Erträge aus Anlageverkäufen		5.434		
Summe betriebliche Erträge	1.797.223	1.621.810	1.450.400	1.474.603
Gesamtleistung	29.584.792	31.086.701	34.411.698	35.592.696

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	3.151.973	3.218.643	3.591.300	3.242.200
Aufwendungen für Sozialversicherung	634.190	572.488	699.300	671.000
Aufwendungen für Altersversorgung	263.876	213.999	318.700	279.200
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	20.143	19.141	20.610	22.350
Sonstige Aufwendungen für Personal	62.204	68.479	94.150	112.350
Summe Personalkosten	4.132.386	4.092.749	4.724.060	4.327.100
Abschreibungen	6.772.894	6.660.605	6.813.000	6.914.675
Vermögensabgänge	98.765	77.615	100.000	137.150
Summe Entsorgungskosten	8.340.731	8.676.924	9.093.360	9.507.666

**Wirtschaftsplan
Stadtentwässerung**

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR				
KFZ-Ersatzteile	35.293	22.380	29.910	21.550
KFZ-Fremdleistungen	13.983	28.438	25.570	32.250
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	73.561	62.618	71.550	68.210
KFZ-Versicherung	13.548	11.840	12.930	13.450
KFZ-Steuer	4.866	4.541	4.970	5.080
Summe KFZ-Kosten	141.251	129.817	144.930	140.540
Gebäudemiete				
Energie	87.339	149.749	164.000	163.800
Sonstige Gebäudekosten	4.914	4.632	3.400	4.850
Summe Gebäudekosten	92.254	154.381	167.400	168.650
Materialkosten	146.636	107.010	208.000	169.000
Fremdleistungen	891.685	859.812	933.400	982.100
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	1.038.321	966.822	1.141.400	1.151.100
Gebühren und Beiträge	9.263	15.970	21.000	31.957
EDV-Kosten	100.189	86.173	132.350	112.003
Miete / Leasing Betriebsausstattung	548		12.000	2.500
Öffentlichkeitsarbeit	13.423	12.008	18.000	33.250
Bürokosten	710	646	800	2.000
Geschenke und Bewirtung	110	255	500	200
Rechts- und Beratungskosten	21.977	1.230	10.000	62.450
Sonstige Kosten	3.545	3.646	10.100	5.180
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste	112.980	154.165		
Summe allgemeine Kosten	262.745	274.092	204.750	249.540
Gesamtkosten	20.879.348	21.033.007	22.388.900	22.596.421
Betriebsergebnis	8.705.444	10.053.694	12.022.798	12.996.275
Zinsertrag kurzfristig				
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag				
Zinsaufwand kurzfristig		7		
Zinsaufwand langfristig	2.388.534	2.425.462	2.519.400	2.672.100
Summe Zinsaufwand	2.388.534	2.425.469	2.519.400	2.672.100
Zinsergebnis	-2.388.534	-2.425.469	-2.519.400	-2.672.100
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	6.316.910	7.628.225	9.503.398	10.324.175
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	6.316.910	7.628.225	9.503.398	10.324.175
Entlastung durch Verrechnung	61.572	66.808	56.300	57.500
Belastung durch Verrechnung	459.148	471.438	525.480	552.600
Bereichsergebnis	5.919.334	7.223.595	9.034.218	9.829.075
Geschäftskostenumlage Zentraldienst	-499.142	-932.995	-971.140	-1.009.139
Geschäftskostenumlage Finanzwesen	-392.424	-370.490	-446.490	-484.799
Geschäftskostenumlage Werkstatt	-16.210	-12.904	-7.530	-960
Bereichsergebnis	5.011.558	5.907.205	7.609.058	8.334.177

**Wirtschaftsplan
Abfallwirtschaft**

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR				
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung				
Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung	232			
Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft	232			
Erlöse Restmüllgebühren	11.633.886	11.666.410	12.841.000	13.890.500
Erlöse Biomüllgebühren	974.322	1.114.330	1.189.700	1.307.150
Erlösm.Gebührenübers.Abfallwirtsch.	-259.340	-328.535	399.926	500.000
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft	12.348.869	12.452.206	14.430.626	15.697.650
Erlöse Müllsackverkauf	24.442	23.903	25.000	23.650
Erlöse Sonderentleerungen	23.578	19.988	23.000	21.640
Erlöse Wertstoffhof	678.421	624.224	860.000	1.163.350
Erlöse Nebengeschäfte Stadt Abfallwirtschaft	220			
Sonst.Erlöse Abfallwirtschaft steuerfrei	1.021.667	648.990	628.200	587.750
Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft	1.748.328	1.317.107	1.536.200	1.796.390
Umsatzerlöse Abfallwirtschaft	14.097.196	13.769.312	15.966.826	17.494.040
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung				
Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung	57.073			
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe				
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau		-7		
Umsatzerlöse Werkstatt				
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	14.154.502	13.769.305	15.966.826	17.494.040
Umsatzerlöse Mieten & Pachten				
Erlöse steuerpflichtig	497.393	192.661	776.000	767.450
Sonstige Umsatzerlöse	16.138	28.899		
Summe sonstige Umsatzerlöse	513.531	221.560	776.000	767.450
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	2.514	2.678	2.700	2.747
Aktivierete Eigen- und Fuhrleistungen				
Erträge Auflösung von Rückstellungen	2.500	3.000		
Erträge Auflösung Wertberichtigungen	55.734	58.115		
Erträge aus Anlageverkäufen	59.490	14.437	6.000	6.000
Summe betriebliche Erträge	120.237	93.230	8.700	8.747
Gesamtleistung	14.788.270	14.084.095	16.751.526	18.270.237
Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	4.009.938	4.403.404	4.790.300	4.469.500
Aufwendungen für Sozialversicherung	815.072	807.097	908.200	914.000
Aufwendungen für Altersversorgung	338.502	325.209	457.700	382.350
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	40.321	57.418	32.800	47.250
Sonstige Aufwendungen für Personal	416.038	558.523	309.610	605.540
Summe Personalkosten	5.619.872	6.151.650	6.498.610	6.418.640
Abschreibungen	1.013.019	1.003.745	1.027.350	1.199.508
Vermögensabgänge	13.142	2.629		2.130
Eko City	4.327.124	3.976.151	4.207.000	4.426.047
Eko City Co2 Abgabe			562.000	804.953
Entsorgung	1.001.298	1.112.598	1.372.800	1.797.550
Summe Entsorgungskosten	5.328.422	5.088.749	6.141.800	7.028.550

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR				
KFZ-Ersatzteile	151.439	221.135	194.430	204.520
KFZ-Fremdleistungen	41.996	62.559	84.540	66.350
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	523.820	521.081	504.100	509.410
KFZ-Versicherung	55.074	51.720	54.760	56.670
KFZ-Steuer	16.108	16.966	17.080	18.200
Summe KFZ-Kosten	788.436	873.461	854.910	855.150
Gebäudemiete	32.889	38.053	33.650	37.350
Energie	28.121	32.972	50.000	50.000
Sonstige Gebäudekosten	33.617	42.546	49.700	50.500
Summe Gebäudekosten	94.627	113.572	133.350	137.850
Materialkosten	38.022	54.313	35.810	45.680
Fremdleistungen	318.974	291.785	415.360	404.540
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	356.997	346.098	451.170	450.220
Gebühren und Beiträge	59.412	31.869	62.350	211.790
EDV-Kosten	49.886	48.855	54.700	53.400
Miete / Leasing Betriebsausstattung	4.207	3.381	9.300	17.400
Öffentlichkeitsarbeit	6.055	870	4.900	17.100
Bürokosten	1.398	1.822	1.130	1.970
Geschenke und Bewirtung	441	574	250	460
Rechts- und Beratungskosten	73.226	18.865	10.000	37.130
Sonstige Kosten	11.176	9.908	16.450	24.710
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste	58.430	187.149		
Summe allgemeine Kosten	264.232	303.291	159.080	363.960
Gesamtkosten	13.478.746	13.883.196	15.266.270	16.456.008
Betriebsergebnis	1.309.524	200.899	1.485.256	1.814.229
Zinsertrag kurzfristig				
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag				
Zinsaufwand kurzfristig				
Zinsaufwand langfristig	171.409	175.892	225.100	225.400
Summe Zinsaufwand	171.409	175.892	225.100	225.400
Zinsergebnis	-171.409	-175.892	-225.100	-225.400
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	1.138.115	25.007	1.260.156	1.588.829
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	1.138.115	25.007	1.260.156	1.588.829
Entlastung durch Verrechnung	361.664	355.003	372.600	372.400
Belastung durch Verrechnung	878.750	787.102	1.003.600	1.126.100
Bereichsergebnis	252.148	-926.772	83.996	262.399

**Wirtschaftsplan
Straßenreinigung**

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR				
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung				
Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung				
Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft				
Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft	1.292			
Umsatzerlöse Abfallwirtschaft	1.292			
Erlöse Straßenreinigungsgebühren Sommer	1.556.004	1.579.985	1.673.210	1.981.235
Erlöse Straßenreinigungsgebühren Winter	360.098	365.023	326.800	381.527
Erlösm.Gebührenübers.Straßenreinigung	44.776	247.335	570.730	354.919
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung	1.960.878	2.192.343	2.570.740	2.717.681
Erlöse Stadtanteil gesetzlich	706.512	724.622	804.810	849.020
Erlöse Winterdienst Stadt	518.020	651.452	723.990	697.646
Erlöse Bürgersteigreinigung	403.458	404.739	455.820	429.065
Erlöse Nebengeschäfte Stadt Straßenreinigung	130.448	133.738	120.500	126.800
Sonst.Erlöse Straßenreinigung steuerfrei				
Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung	1.758.438	1.914.551	2.105.120	2.102.531
Umsatzerlöse Straßenreinigung	3.719.315	4.106.894	4.675.860	4.820.212
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung				
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe				
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Umsatzerlöse Werkstatt	198	1.730		990
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	3.720.805	4.108.623	4.675.860	4.821.202
Umsatzerlöse Mieten & Pachten				
Erlöse steuerpflichtig	56.115	59.918	52.100	53.050
Sonstige Umsatzerlöse	196	2.816		
Summe sonstige Umsatzerlöse	56.311	62.734	52.100	53.050
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen				
Aktivierete Eigen- und Fuhrleistungen	97			
Erträge Auflösung von Rückstellungen				
Erträge Auflösung Wertberichtigungen	17.465	14.362		
Erträge aus Anlageverkäufen	72.857			
Summe betriebliche Erträge	90.494	14.362		
Gesamtleistung	3.867.610	4.185.719	4.727.960	4.874.252

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	1.273.902	1.393.444	1.514.300	1.364.100
Aufwendungen für Sozialversicherung	270.737	281.691	302.500	292.700
Aufwendungen für Altersversorgung	101.057	104.492	114.200	108.800
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	13.296	13.699	13.750	14.400
Sonstige Aufwendungen für Personal	108.570	155.885	84.920	169.320
Summe Personalkosten	1.767.562	1.949.212	2.029.670	1.949.320
Abschreibungen	541.298	495.516	541.400	650.652
Vermögensabgänge	5			
Summe Entsorgungskosten	97.119	72.749	90.370	117.150

**Wirtschaftsplan
Straßenreinigung**

		Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR					
KFZ-Ersatzteile		166.462	169.821	190.000	171.700
KFZ-Fremdleistungen		12.434	34.185	44.770	37.030
KFZ-Treib- und Schmierstoffe		273.864	257.590	254.930	260.150
KFZ-Versicherung		47.267	44.970	46.700	48.750
KFZ-Steuer		12.257	14.516	12.650	14.520
Summe KFZ-Kosten		512.283	521.082	549.050	532.150
Gebäudemiete		7.464	8.211	8.000	8.400
Energie		202	178	220	210
Sonstige Gebäudekosten		1.256	6.562	4.400	7.100
Summe Gebäudekosten		8.922	14.951	12.620	15.710
Materialkosten		191.691	247.850	256.810	247.700
Fremdleistungen		230.330	307.184	259.000	307.600
Summe sonst.Material-und Fremdkosten		422.021	555.034	515.810	555.300
Gebühren und Beiträge		13.742	12.143	24.000	16.950
EDV-Kosten		837		990	1.050
Miete / Leasing Betriebsausstattung					
Öffentlichkeitsarbeit		3.201			3.500
Bürokosten					
Geschenke und Bewirtung					
Rechts- und Beratungskosten					
Sonstige Kosten			919		130
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste		14.363	24.068		
Summe allgemeine Kosten		32.143	37.130	24.990	21.630
Gesamtkosten		3.381.354	3.645.674	3.763.910	3.841.912
Betriebsergebnis		486.257	540.046	964.050	1.032.340
Zinsertrag kurzfristig					
Zinsertrag langfristig					
Summe Zinsertrag					
Zinsaufwand kurzfristig					
Zinsaufwand langfristig		31.060	25.573	36.600	47.500
Summe Zinsaufwand		31.060	25.573	36.600	47.500
Zinsergebnis		-31.060	-25.573	-36.600	-47.500
Beteiligungsertrag					
Beteiligungsaufwand					
Beteiligungsergebnis					
Bereichsergebnis vor Steuern		455.196	514.473	927.450	984.840
Steuern vom Einkommen und Ertrag					
Bereichsergebnis nach Steuern		455.196	514.473	927.450	984.840
Entlastung durch Verrechnung		367.942	245.703	605.800	359.200
Belastung durch Verrechnung		547.011	650.452	993.800	786.219
Bereichsergebnis		276.127	109.724	539.450	557.821
Geschäftskostenumlage Zentraldienst		-98.934	-187.057	-193.060	-199.030
Geschäftskostenumlage Finanzwesen		-119.438	-117.076	-168.190	-166.240
Geschäftskostenumlage Werkstatt		-100.252	-108.147	-77.340	-8.030
Bereichsergebnis		-42.497	-302.556	100.860	184.521

Angaben in EUR	Ist 2022 Euro	Ist 2023 Euro	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Erlöse Grünflächenunterhaltung	2.582.300	2.635.176	2.233.700	2.847.300
Erlöse Geschäfte mit anderen Kommunen und Verbänden	164.666	170.593	175.600	180.625
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung	2.746.966	2.805.769	2.409.300	3.027.925
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Umsatzerlöse Werkstatt				
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	2.746.966	2.805.769	2.409.300	3.027.925
Umsatzerlöse Mieten & Pachten	99.506	94.141	82.400	67.350
Erlöse steuerpflichtig		180		
Sonstige Umsatzerlöse	1.799.255	1.758.023	2.281.600	2.458.900
Summe sonstige Umsatzerlöse	1.898.760	1.852.344	2.364.000	2.526.250
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	602	4.326	4.400	4.326
Aktivierte Eigen- und Fuhrleistungen	12.096	9.351	60.000	18.070
Erträge Auflösung von Rückstellungen		9.000		
Erträge Auflösung Wertberichtigungen				
Erträge aus Anlageverkäufen	8.599	13.249		
Summe betriebliche Erträge	41.040	70.926	64.400	50.646
Gesamtleistung	4.686.766	4.729.038	4.837.700	5.604.821

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	2.023.581	2.293.594	2.288.400	2.369.100
Aufwendungen für Sozialversicherung	406.887	404.651	451.900	505.800
Aufwendungen für Altersversorgung	197.136	137.809	206.450	183.900
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	19.201	24.475	22.900	24.690
Sonstige Aufwendungen für Personal	81.005	68.631	69.020	81.550
Summe Personalkosten	2.727.809	2.929.161	3.038.670	3.165.040
Abschreibungen	236.853	223.200	316.700	344.396
Vermögensabgänge	52			
Summe Entsorgungskosten	148.593	174.000	168.500	174.850

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile	21.330	17.930	22.470	19.210
KFZ-Fremdleistungen	4.199	15.528	4.820	9.200
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	56.765	49.590	54.130	54.520
KFZ-Versicherung	13.945	12.980	13.650	14.290
KFZ-Steuer	4.517	4.616	4.970	5.090
Summe KFZ-Kosten	100.755	100.645	100.040	102.310
Gebäudemiete	21.465	22.762	24.000	25.050
Energie	466	2.236	2.200	2.000
Sonstige Gebäudekosten	398	634	900	1.850
Summe Gebäudekosten	22.329	25.632	27.100	28.900
Materialkosten	258.235	283.761	401.200	345.600
Fremdleistungen	1.718.399	1.539.679	1.821.250	1.976.250
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	1.976.634	1.823.440	2.222.450	2.321.850
Gebühren und Beiträge	83	203	1.700	1.000
EDV-Kosten	32.659	22.485	75.400	74.000
Miete / Leasing Betriebsausstattung	3.732	2.063	9.500	3.000
Öffentlichkeitsarbeit	2.489	4.395	21.000	12.500
Bürokosten	3.370	2.555	5.400	3.500
Geschenke und Bewirtung	30	243	500	790
Rechts- und Beratungskosten	14.388	18.329	15.000	15.800
Sonstige Kosten	1.526	2.872	4.100	5.800
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste				
Summe allgemeine Kosten	58.277	53.144	132.600	116.390
Gesamtkosten	5.271.303	5.329.221	6.006.060	6.253.736
Betriebsergebnis	-584.537	-600.183	-1.168.360	-648.915
Zinsertrag kurzfristig				
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag				
Zinsaufwand kurzfristig				
Zinsaufwand langfristig	67.170	68.717	74.300	82.800
Summe Zinsaufwand	67.170	68.717	74.300	82.800
Zinsergebnis	-67.170	-68.717	-74.300	-82.800
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	-651.708	-668.899	-1.242.660	-731.715
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	-651.708	-668.899	-1.242.660	-731.715
Entlastung durch Verrechnung	111.897	140.017	114.200	139.900
Belastung durch Verrechnung	233.312	283.071	302.900	340.400
Bereichsergebnis	-773.124	-811.953	-1.431.360	-932.215
Geschäftskostenumlage Zentraldienst	-148.807	-280.204	-290.250	-300.080
Geschäftskostenumlage Finanzwesen	-123.662	-123.317	-185.540	-169.940
Geschäftskostenumlage Werkstatt	-16.411	-14.987	-9.160	-1.000
Bereichsergebnis	-1.062.004	-1.230.461	-1.916.310	-1.403.235

**Wirtschaftsplan
Friedhöfe**

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung	1.306	2.621	3.000	3.000
Erlöse Grabgebühren	403.064	392.730	391.500	408.200
Erlöse Bestattungsgebühren	534.923	573.543	595.000	517.100
Erlöse Grabpflegegebühren	3.202	3.219	2.900	2.700
Erstattung Gedenkplatten	9.200	8.515	7.700	11.100
Erlösm.Gebührenübers.Friedhöfe Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe	950.389	978.007	997.100	939.100
Erlöse Ruherechtsentschädigungen	35.896	35.897	35.900	35.950
Erstattungen vom Land	34.066	30.714	29.750	30.700
Erlöse öffentlicher Grünanteil	252.995	253.601	328.400	336.665
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe	322.958	320.212	394.050	403.315
Umsatzerlöse Friedhöfe	1.273.346	1.298.219	1.391.150	1.342.415
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Umsatzerlöse Werkstatt				
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	1.274.653	1.300.840	1.394.150	1.345.415
Umsatzerlöse Mieten & Pachten	15.001	17.314	17.600	16.150
Erlöse steuerpflichtig				
Sonstige Umsatzerlöse	150	13.473	13.650	100
Summe sonstige Umsatzerlöse	15.151	30.787	31.250	16.250
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	2.602	2.771	2.700	2.787
Aktivierte Eigen- und Fuhrleistungen		19.530		
Erträge Auflösung von Rückstellungen				
Erträge Auflösung Wertberichtigungen	15.867	5.510		
Erträge aus Anlageverkäufen		4.249		
Summe betriebliche Erträge	18.855	32.060	2.700	31.037
Gesamtleistung	1.308.659	1.363.687	1.428.100	1.392.702

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	495.753	686.514	664.000	583.100
Aufwendungen für Sozialversicherung	103.504	120.449	133.000	125.400
Aufwendungen für Altersversorgung	41.765	44.749	49.800	48.400
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	5.962	4.936	5.500	5.600
Sonstige Aufwendungen für Personal	14.582	17.782	22.920	17.340
Summe Personalkosten	661.567	874.431	875.220	779.840
Abschreibungen	149.377	162.870	208.500	233.219
Vermögensabgänge	99	3.155		
Summe Entsorgungskosten	23.544	30.539	28.100	31.500

Angaben in EUR		Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
		Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile		8.965	8.989	9.050	8.540
KFZ-Fremdleistungen		2.930	1.090	5.390	3.360
KFZ-Treib- und Schmierstoffe		20.662	17.458	18.420	19.370
KFZ-Versicherung		4.894	5.410	5.440	5.670
KFZ-Steuer		937	939	1.020	1.080
Summe KFZ-Kosten		38.389	33.886	39.320	38.020
Gebäudemiete					
Energie		32.858	26.759	44.050	57.550
Sonstige Gebäudekosten		53.039	45.056	75.500	75.900
Summe Gebäudekosten		85.897	71.815	119.550	133.450
Materialkosten		15.549	26.543	37.800	34.450
Fremdleistungen		110.366	119.224	125.000	132.150
Summe sonst.Material-und Fremdkosten		125.915	145.767	162.800	166.600
Gebühren und Beiträge		426	256	550	550
EDV-Kosten		4.947	5.968	15.300	15.300
Miete / Leasing Betriebsausstattung			506	2.000	2.000
Öffentlichkeitsarbeit		3.579	5.299	7.100	7.100
Bürokosten		12.016	104	6.000	8.500
Geschenke und Bewirtung		80	193	250	250
Rechts- und Beratungskosten		1.714	2.481		2.400
Sonstige Kosten		2.325	2.094	5.800	5.800
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste		18.110	8.161		
Summe allgemeine Kosten		43.197	25.062	37.000	41.900
Gesamtkosten		1.127.984	1.347.525	1.470.490	1.424.529
Betriebsergebnis		180.675	16.162	-42.390	-31.827
Zinsertrag kurzfristig					
Zinsertrag langfristig					
Summe Zinsertrag					
Zinsaufwand kurzfristig					
Zinsaufwand langfristig		20.268	23.991	31.400	46.200
Summe Zinsaufwand		20.268	23.991	31.400	46.200
Zinsergebnis		-20.268	-23.991	-31.400	-46.200
Beteiligungsertrag					
Beteiligungsaufwand					
Beteiligungsergebnis					
Bereichsergebnis vor Steuern		160.407	-7.829	-73.790	-78.027
Steuern vom Einkommen und Ertrag					
Bereichsergebnis nach Steuern		160.407	-7.829	-73.790	-78.027
Entlastung durch Verrechnung		2.675	1.706	2.700	2.000
Belastung durch Verrechnung		70.150	67.229	62.400	77.900
Bereichsergebnis		92.932	-73.352	-133.490	-153.927
Geschäftskostenumlage Zentraldienst		-38.489	-73.041	-75.800	-94.610
Geschäftskostenumlage Finanzwesen		-28.262	-28.408	-43.520	-64.340
Geschäftskostenumlage Werkstatt		-4.027	-4.576	-4.660	-640
Bereichsergebnis		22.154	-179.377	-257.470	-313.517

**Wirtschaftsplan
Straßen- und Brückenbau**

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung				
Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung				
Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft				
Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft		791		
Umsatzerlöse Abfallwirtschaft		791		
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung				
Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung	200.000	200.000		
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe				
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Friedhöfe				
Erlöse aus Aufbruchgenehmigungen	56.807	66.268	66.000	70.000
Erlöse aus Parkgebühren	167.826	160.789	165.000	150.000
Erlöse aus Sondernutzungen und Gestattungsverträgen	128.832	163.270	70.000	170.000
Erlöse Ing- u. Bauleistungen Straßen u. Brückenbau	810.179	1.226.845	1.354.100	1.643.019
Sonstige Erlöse Straßenbau steuerfrei	82.399	133.550	61.450	59.150
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau	1.246.042	1.750.723	1.716.550	2.092.169
Umsatzerlöse Werkstatt				
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	1.446.042	1.951.514	1.716.550	2.092.169
Umsatzerlöse Mieten & Pachten				
Erlöse steuerpflichtig	54.572	126.575	110.000	130.000
Sonstige Umsatzerlöse	10.671.962	10.333.597	9.740.900	9.896.900
Summe sonstige Umsatzerlöse	10.726.534	10.460.171	9.850.900	10.026.900
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	1.660	3.358	3.400	71.954
Aktivierte Eigen- und Fuhrleistungen	7.435	4.142	7.800	12.930
Erträge Auflösung von Rückstellungen	6.839	1.000		
Erträge Auflösung Wertberichtigungen	3.719	2.284		
Erträge aus Anlageverkäufen	20.181		550	16.500
Summe betriebliche Erträge	39.835	77.284	11.750	101.384
Gesamtleistung	12.212.411	12.488.969	11.579.200	12.220.453

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	4.050.758	4.435.153	4.878.200	4.669.900
Aufwendungen für Sozialversicherung	780.793	827.899	925.500	941.700
Aufwendungen für Altersversorgung	357.884	327.350	410.900	401.050
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	22.070	18.003	27.800	27.690
Sonstige Aufwendungen für Personal	56.761	71.689	207.370	175.050
Summe Personalkosten	5.268.266	5.680.095	6.449.770	6.215.390
Abschreibungen	295.115	298.169	458.700	396.877
Vermögensabgänge	395	1		230
Summe Entsorgungskosten	69.263	64.728	87.500	89.500

**Wirtschaftsplan
Straßen- und Brückenbau**

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile	32.971	41.801	37.250	37.730
KFZ-Fremdleistungen	7.836	12.498	10.950	10.910
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	81.930	78.761	80.810	80.700
KFZ-Versicherung	19.969	20.780	21.090	22.540
KFZ-Steuer	126	126	120	130
Summe KFZ-Kosten	142.832	153.966	150.220	152.010
Gebäudemiete				
Energie	765.720	1.169.081	1.377.680	1.795.430
Sonstige Gebäudekosten	912	892	9.100	7.100
Summe Gebäudekosten	766.632	1.169.973	1.386.780	1.802.530
Materialkosten	425.486	445.781	609.950	645.450
Fremdleistungen	4.883.846	4.772.257	5.251.400	5.485.000
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	5.309.333	5.218.038	5.861.350	6.130.450
Gebühren und Beiträge	998	811	1.320	1.990
EDV-Kosten	172.807	179.273	235.150	211.978
Miete / Leasing Betriebsausstattung	2.778		13.000	6.500
Öffentlichkeitsarbeit	7.265	9.960	47.500	37.300
Bürokosten	6.504	6.383	9.470	8.920
Geschenke und Bewirtung	219	81	1.260	1.260
Rechts- und Beratungskosten	5.038		3.000	3.000
Sonstige Kosten	18.673	20.537	54.200	51.550
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste	5.486	1.356		
Summe allgemeine Kosten	219.769	218.402	364.900	322.498
Gesamtkosten	12.071.605	12.803.373	14.759.220	15.109.485
Betriebsergebnis	140.806	-314.405	-3.180.020	-2.889.032
Zinsertrag kurzfristig		91		
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag		91		
Zinsaufwand kurzfristig				
Zinsaufwand langfristig	112.019	120.685	131.000	140.100
Summe Zinsaufwand	112.019	120.685	131.000	140.100
Zinsergebnis	-112.019	-120.594	-131.000	-140.100
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	28.787	-434.999	-3.311.020	-3.029.132
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	28.787	-434.999	-3.311.020	-3.029.132
Entlastung durch Verrechnung	88.395	111.801	104.900	107.700
Belastung durch Verrechnung	514.899	619.678	633.200	721.800
Bereichsergebnis	-397.717	-942.875	-3.839.320	-3.643.232
Geschäftskostenumlage Zentraldienst	-254.111	-477.950	-494.670	-520.100
Geschäftskostenumlage Finanzwesen	-134.707	-134.401	-203.330	-159.440
Geschäftskostenumlage Werkstatt	-19.557	-20.025	-12.480	-1.620
Bereichsergebnis	-806.092	-1.575.251	-4.549.800	-4.324.392

**Wirtschaftsplan
Fuhrparkmanagement**

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung				
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Erlöse KFZ-Unterhaltung Stadt	140.292	134.708	145.000	130.350
Sonst. Erl. Werkstatt stfrei Dritte	2.910	682	5.000	2.850
Umsatzerlöse Werkstatt	143.202	135.390	150.000	133.200
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	143.202	135.390	150.000	133.200
Umsatzerlöse Mieten & Pachten Erlöse steuerpflichtig Sonstige Umsatzerlöse	276 22.084	17.729		8.350
Summe sonstige Umsatzerlöse	22.360	17.729		8.350
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen Aktivierte Eigen- und Fuhrleistungen Erträge Auflösung von Rückstellungen Erträge Auflösung Wertberichtigungen Erträge aus Anlageverkäufen	22.385 7.149	49.850 1.549	41.300	45.350
Summe betriebliche Erträge	29.534	51.399	41.300	45.350
Gesamtleistung	195.096	204.518	191.300	186.900

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	567.279	664.474	729.800	741.400
Aufwendungen für Sozialversicherung	117.221	133.290	144.800	156.900
Aufwendungen für Altersversorgung	44.452	49.187	53.900	57.500
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	3.250	3.653	3.400	3.930
Sonstige Aufwendungen für Personal	11.849	17.354	10.210	16.510
Summe Personalkosten	744.051	867.957	942.110	976.240
Abschreibungen	91.895	92.448	93.000	89.331
Vermögensabgänge	114			
Summe Entsorgungskosten	4.383	6.342	4.950	5.550

**Wirtschaftsplan
Fuhrparkmanagement**

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Angaben in EUR	Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile	14.467	15.893	16.000	14.750
KFZ-Fremdleistungen	5.514	3.619	6.500	5.500
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	50.527	30.895	11.080	31.790
KFZ-Versicherung	1.656	1.070	1.400	1.400
KFZ-Steuer	302	185	440	340
Summe KFZ-Kosten	72.466	51.663	35.420	53.780
Gebäudemiete				
Energie	2.074	2.042	2.250	2.400
Sonstige Gebäudekosten	8.701	8.816	17.440	26.600
Summe Gebäudekosten	10.775	10.859	19.690	29.000
Materialkosten	30.160	26.850	34.440	31.930
Fremdleistungen	37.681	39.420	44.610	47.730
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	67.840	66.270	79.050	79.660
Gebühren und Beiträge	7.416	386	7.750	5.200
EDV-Kosten	3.527	6.819	2.700	4.660
Miete / Leasing Betriebsausstattung				
Öffentlichkeitsarbeit		2.338		2.250
Bürokosten		115		150
Geschenke und Bewirtung				
Rechts- und Beratungskosten				
Sonstige Kosten	8.829	120	4.210	3.430
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste		1		
Summe allgemeine Kosten	19.772	9.779	14.660	15.690
Gesamtkosten	1.011.296	1.105.317	1.188.880	1.249.251
Betriebsergebnis	-816.200	-900.798	-997.580	-1.062.351
Zinsertrag kurzfristig				
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag				
Zinsaufwand kurzfristig				
Zinsaufwand langfristig	19.479	20.037	20.800	21.600
Summe Zinsaufwand	19.479	20.037	20.800	21.600
Zinsergebnis	-19.479	-20.037	-20.800	-21.600
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	-835.679	-920.835	-1.018.380	-1.083.951
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	-835.679	-920.835	-1.018.380	-1.083.951
Entlastung durch Verrechnung	738.858	881.041	1.101.300	1.324.500
Belastung durch Verrechnung	20.245	19.211	22.100	27.469
Bereichsergebnis	-117.065	-59.004	60.820	213.080
Geschäftskostenumlage Zentraldienst	-72.371	-135.648	-140.770	-133.800
Geschäftskostenumlage Finanzwesen	-62.264	-62.412	-93.800	-99.390
Geschäftskostenumlage Werkstatt	251.700	257.064	173.750	20.110
Bereichsergebnis	0	0	0	0

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung				
Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung				
Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft				
Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung				
Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung				
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe				
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau				
Umsatzerlöse Werkstatt				
Erlöse Holzverkäufe	1.097.159	470.539	280.000	250.000
Erlöse Kaminholzverkauf				
Erlöse aus Wildbretverkauf 7%	4.847	6.154	3.000	6.000
Erlöse aus Weihnachtsbaumverkauf 7%	368		500	
Erlöse aus Personalgestellung 19%	68.737	58.153	56.500	55.800
Erlöse Verpachtung 19%	3.327	2.722	3.200	2.950
Umsatzerlöse Forstwirtschaft	1.174.437	537.568	343.200	314.750
Summe primäre Umsatzerlöse	1.174.437	537.568	343.200	314.750
Umsatzerlöse Mieten & Pachten	55.444	57.263	67.000	59.650
Erlöse steuerpflichtig	53.940	43.643	34.000	47.700
Sonstige Umsatzerlöse	1.299.973	1.330.445	1.328.900	1.317.060
Summe sonstige Umsatzerlöse	1.409.357	1.431.352	1.429.900	1.424.410
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	8.544	8.605	8.600	8.511
Aktiviere Eigen- und Fuhreleistungen	25.658	9.996	1.000	9.000
Erträge Auflösung von Rückstellungen		410.509		
Erträge Auflösung Wertberichtigungen				
Erträge aus Anlageverkäufen	1.594	98.021		
Summe betriebliche Erträge	83.524	649.598	29.600	118.061
Gesamtleistung	2.667.317	2.618.518	1.802.700	1.857.221

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	962.104	922.343	1.137.900	1.012.200
Aufwendungen für Sozialversicherung	136.095	133.209	149.900	128.400
Aufwendungen für Altersversorgung	19.201	219.202	83.300	142.200
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	22.541	23.644	21.210	24.450
Sonstige Aufwendungen für Personal	29.650	25.278	50.150	30.920
Summe Personalkosten	1.169.591	1.323.677	1.442.460	1.338.170
Abschreibungen	164.079	162.954	207.700	218.253
Vermögensabgänge	21	2.233		
Summe Entsorgungskosten	1.226	240	2.000	550

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile	12.835	17.974	18.040	18.770
KFZ-Fremdleistungen	17.063	8.582	13.170	12.570
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	37.925	29.985	38.040	37.600
KFZ-Versicherung	8.316	7.690	8.110	8.470
KFZ-Steuer	2.790	3.043	3.290	3.300
Summe KFZ-Kosten	78.929	67.275	80.650	80.710
Gebäudemiete	2.686	2.686	3.000	2.800
Energie	12.127	12.876	27.900	23.100
Sonstige Gebäudekosten	16.773	29.478	49.700	69.200
Summe Gebäudekosten	31.586	45.041	80.600	95.100
Materialkosten	70.860	38.765	55.000	67.390
Fremdleistungen	141.490	160.225	251.650	225.020
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	212.350	198.990	306.650	292.410
Gebühren und Beiträge	8.370	6.474	28.450	6.980
EDV-Kosten	2.556	2.274	16.550	16.550
Miete / Leasing Betriebsausstattung	11.364	12.246	15.500	12.290
Öffentlichkeitsarbeit	546	11.796	8.500	13.000
Bürokosten	273	56	1.000	2.000
Geschenke und Bewirtung	3.786	4.277	2.800	4.210
Rechts- und Beratungskosten	1.850	14.805	80.000	58.500
Sonstige Kosten	2.699	4.909	6.950	5.600
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste		0		
Summe allgemeine Kosten	31.445	56.837	159.750	119.130
Gesamtkosten	1.689.227	1.857.247	2.279.810	2.144.323
Betriebsergebnis	978.091	761.271	-477.110	-287.102
Zinsertrag kurzfristig				
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag				
Zinsaufwand kurzfristig		23		
Zinsaufwand langfristig	89.575	94.339	113.900	124.100
Summe Zinsaufwand	89.575	94.363	113.900	124.100
Zinsergebnis	-89.575	-94.363	-113.900	-124.100
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	888.516	666.909	-591.010	-411.202
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	888.516	666.909	-591.010	-411.202
Entlastung durch Verrechnung	69.971	74.596	61.200	74.600
Belastung durch Verrechnung	62.645	57.141	68.700	82.320
Bereichsergebnis	895.841	684.364	-598.510	-418.922
Geschäftskostenumlage Zentraldienst	-92.835	-175.096	-181.970	-187.550
Geschäftskostenumlage Finanzwesen	-92.909	-91.896	-134.820	-124.240
Geschäftskostenumlage Werkstatt	-6.116	-7.815	-5.350	-690
Bereichsergebnis	703.981	409.557	-920.650	-731.402

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft Umsatzerlöse Abfallwirtschaft				
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung Umsatzerlöse Straßenreinigung				
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung				
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe Umsatzerlöse Friedhöfe				
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau	1			
Umsatzerlöse Werkstatt				
Umsatzerlöse Forstwirtschaft				
Summe primäre Umsatzerlöse	1			
Umsatzerlöse Mieten & Pachten Erlöse steuerpflichtig Sonstige Umsatzerlöse	294.020	386.170	307.500	324.500
Summe sonstige Umsatzerlöse	294.020	386.170	307.500	324.500
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen Aktivierte Eigen- und Fuhrleistungen Erträge Auflösung von Rückstellungen Erträge Auflösung Wertberichtigungen Erträge aus Anlageverkäufen	455 25.988	4.215 13.302		
Summe betriebliche Erträge	64.086	63.587	37.200	37.200
Gesamtleistung	358.107	449.757	344.700	361.700

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	821.515	896.445	1.053.700	1.070.400
Aufwendungen für Sozialversicherung	154.298	160.946	200.900	226.000
Aufwendungen für Altersversorgung	63.721	59.034	79.500	83.800
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	3.939	4.446	4.790	5.130
Sonstige Aufwendungen für Personal	68.473	21.779	20.330	28.340
Summe Personalkosten	1.111.947	1.142.649	1.359.220	1.413.670
Abschreibungen	35.646	35.806	35.700	45.116
Vermögensabgänge	41			
Summe Entsorgungskosten				

Wirtschaftsplan
Finanzwesen

Angaben in EUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro	Euro
KFZ-Ersatzteile				
KFZ-Fremdleistungen				
KFZ-Treib- und Schmierstoffe				
KFZ-Versicherung				
KFZ-Steuer				
Summe KFZ-Kosten				
Gebäudemiete				
Energie				
Sonstige Gebäudekosten				
Summe Gebäudekosten				
Materialkosten				
Fremdleistungen	24.540	20.334	71.900	11.850
Summe sonst.Material-und Fremdkosten	24.540	20.334	71.900	11.850
Gebühren und Beiträge		87		
EDV-Kosten	74.286	64.822	113.600	130.700
Miete / Leasing Betriebsausstattung	78		190	200
Öffentlichkeitsarbeit	3.925	4.876	15.000	20.950
Bürokosten	281	168	1.500	1.730
Geschenke und Bewirtung	94	124	900	900
Rechts- und Beratungskosten	41.372	46.173	52.500	68.500
Sonstige Kosten	83.449	105.631	89.840	89.300
Zuführung EWB,PWB u.Forderungsverluste	14.588	57.374		
Summe allgemeine Kosten	218.073	279.255	273.530	312.280
Gesamtkosten	1.390.248	1.478.043	1.740.350	1.782.916
Betriebsergebnis	-1.032.141	-1.028.286	-1.395.650	-1.421.216
Zinsertrag kurzfristig	14.300	19.419		16.550
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag	14.300	19.419		16.550
Zinsaufwand kurzfristig				
Zinsaufwand langfristig	3.159	2.900	3.100	3.300
Summe Zinsaufwand	3.159	2.900	3.100	3.300
Zinsergebnis	11.141	16.519	-3.100	13.250
Beteiligungsertrag				
Beteiligungsaufwand				
Beteiligungsergebnis				
Bereichsergebnis vor Steuern	-1.021.000	-1.011.767	-1.398.750	-1.407.966
Steuern vom Einkommen und Ertrag				
Bereichsergebnis nach Steuern	-1.021.000	-1.011.767	-1.398.750	-1.407.966
Entlastung durch Verrechnung				
Belastung durch Verrechnung	61.850	64.300	71.450	71.033
Bereichsergebnis	-1.082.850	-1.076.067	-1.470.200	-1.478.999
Geschäftskostenumlage Zentraldienst				
Geschäftskostenumlage Finanzwesen	1.082.850	1.076.067	1.470.200	1.478.999
Geschäftskostenumlage Werkstatt				
Bereichsergebnis	0	0	0	0

**Wirtschaftsplan
Technische Betriebe Remscheid**

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse aus Gebühren Entwässerung	27.452.205	29.191.462	32.616.098	33.831.033
Sonstige Umsatzerlöse Entwässerung	334.873	265.250	345.200	286.370
Umsatzerlöse Abwasserwirtschaft	27.787.078	29.456.712	32.961.298	34.117.403
Umsatzerlöse Gebühren Abfallwirtschaft	12.348.869	12.452.206	14.430.626	15.697.650
Sonstige Umsatzerlöse Abfallwirtschaft	1.749.620	1.317.898	1.536.200	1.796.390
Umsatzerlöse Abfallwirtschaft	14.098.488	13.770.103	15.966.826	17.494.040
Umsatzerlöse Gebühren Straßenreinigung	1.960.878	2.192.343	2.570.740	2.717.681
Sonstige Umsatzerlöse Straßenreinigung	1.758.438	1.914.551	2.105.120	2.102.531
Umsatzerlöse Straßenreinigung	3.719.315	4.106.894	4.675.860	4.820.212
Umsatzerlöse Grünflächenunterhaltung	3.005.345	3.008.389	2.412.300	3.030.925
Umsatzerlöse Gebühren Friedhöfe	950.389	978.007	997.100	939.100
Sonstige Umsatzerlöse Friedhöfe	322.958	320.212	394.050	403.315
Umsatzerlöse Friedhöfe	1.273.346	1.298.219	1.391.150	1.342.415
Umsatzerlöse Straßen- und Brückenbau	1.246.042	1.750.716	1.716.550	2.092.169
Umsatzerlöse Werkstatt	143.524	137.243	150.000	134.190
Umsatzerlöse Forstwirtschaft	1.174.437	537.568	343.200	314.750
Summe primäre Umsatzerlöse	52.447.576	54.065.845	59.617.184	63.346.104
Umsatzerlöse Mieten & Pachten	210.259	207.374	182.000	183.840
Erlöse steuerpflichtig	662.295	440.706	972.100	1.006.550
Sonstige Umsatzerlöse	14.103.779	13.882.296	13.672.550	13.997.460
Summe sonstige Umsatzerlöse	14.976.332	14.530.376	14.826.650	15.187.850
Erträge aus Auflösung von Zuschüssen	602.788	611.458	609.900	682.714
Aktivierete Eigen- und Fuhrleistungen	944.677	1.004.133	975.100	968.850
Erträge Auflösung von Rückstellungen	221.388	427.724		
Erträge Auflösung Wertberichtigungen	248.003	206.275		
Erträge aus Anlageverkäufen	169.870	136.939	6.550	22.500
Summe betriebliche Erträge	2.317.603	2.708.839	1.648.750	1.873.164
Gesamtleistung	69.741.511	71.305.059	76.092.584	80.407.118

Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge inkl. RST	18.089.255	20.011.346	21.633.700	20.702.400
Aufwendungen für Sozialversicherung	3.516.667	3.556.245	4.070.400	4.139.400
Aufwendungen für Altersversorgung	1.424.654	1.554.039	1.846.050	1.769.450
Aufwendungen Versorgung Krankheitsfall	158.704	181.300	158.690	185.630
Sonstige Aufwendungen für Personal	1.042.196	1.211.655	1.193.810	1.489.730
Summe Personalkosten	24.231.476	26.514.585	28.902.650	28.286.610
Abschreibungen	9.794.105	9.804.384	10.466.000	10.725.533
Vermögensabgänge	112.884	87.936	100.000	139.510
Summe Entsorgungskosten	14.016.710	14.117.246	15.619.220	16.957.516

Wirtschaftsplan
Technische Betriebe Remscheid

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
KFZ-Ersatzteile	445.012	517.187	518.300	498.260
KFZ-Fremdleistungen	109.372	170.380	199.410	181.450
KFZ-Treib- und Schmierstoffe	1.123.660	1.051.189	1.038.550	1.065.610
KFZ-Versicherung	166.771	159.980	167.040	174.560
KFZ-Steuer	42.058	45.248	44.830	48.060
Summe KFZ-Kosten	1.886.873	1.943.985	1.968.130	1.967.940
Gebäudemiete	64.505	71.712	68.650	73.600
Energie	1.063.966	1.672.886	2.039.800	2.468.590
Sonstige Gebäudekosten	335.124	419.800	532.490	615.500
Summe Gebäudekosten	1.463.595	2.164.398	2.640.940	3.157.690
Materialkosten	1.183.616	1.256.571	1.672.860	1.623.200
Fremdleistungen	8.384.461	8.128.714	9.198.640	9.604.190
Summe sonst. Material- und Fremdkosten	9.568.077	9.385.285	10.871.500	11.227.390
Gebühren und Beiträge	103.324	69.674	149.920	279.727
EDV-Kosten	617.175	716.453	1.002.340	974.641
Miete / Leasing Betriebsausstattung	39.614	35.331	61.490	65.540
Öffentlichkeitsarbeit	66.499	165.190	157.000	172.950
Bürokosten	48.291	36.239	68.400	51.720
Geschenke und Bewirtung	13.885	23.209	58.760	21.570
Rechts- und Beratungskosten	161.263	119.854	200.500	259.130
Sonstige Kosten	145.973	168.416	218.050	213.450
Zuführung EWB, PWB u. Forderungsverluste	223.957	432.274		
Summe allgemeine Kosten	1.419.981	1.766.639	1.916.460	2.038.728
Gesamtkosten	62.493.700	65.784.457	72.484.900	74.500.917
Betriebsergebnis	7.247.810	5.520.602	3.607.684	5.906.201
Zinsertrag kurzfristig	14.300	19.510		16.550
Zinsertrag langfristig				
Summe Zinsertrag	14.300	19.510		16.550
Zinsaufwand kurzfristig		30		
Zinsaufwand langfristig	3.192.414	3.229.244	3.458.000	3.707.800
Summe Zinsaufwand	3.192.414	3.229.274	3.458.000	3.707.800
Zinsergebnis	-3.178.115	-3.209.764	-3.458.000	-3.691.250
Beteiligungsertrag	9.553			
Beteiligungsaufwand		206.397		206.400
Beteiligungsergebnis	9.553	-206.397		-206.400
Unternehmensergebnis vor Steuern	4.079.249	2.104.441	149.684	2.008.551
Steuern vom Einkommen und Ertrag		2.097		
Unternehmensergebnis nach Steuern	4.079.249	2.102.345	149.684	2.008.551
Entlastung durch Verrechnung	2.952.060	3.136.042	3.794.380	3.902.141
Belastung durch Verrechnung	2.952.060	3.136.042	3.794.380	3.902.141
Unternehmensergebnis	4.079.248	2.102.345	149.684	2.008.551

Wirtschaftsplan 2025

- Darstellung der Spartenergebnisse -

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung
für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. Dezember
2025

Nr. Kostenarten

	Betriebsleitung Zentrale Dienste Euro	Finanzwesen Euro	Fuhrpark- management Euro	Abwasser- beseitigung Euro	Abfall- beseitigung Euro	Straßen- reinigung Euro	Grünflächen Euro	Friedhöfe Euro	Forst- wirtschaft Euro	Straßen-und Brückenbau Euro	Gesamt- betrieb Euro
0100 a) Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	415.450		80.870	422.560	809.610	679.760	421.330	119.910	146.860	2.559.310	5.655.660
0200 b) Bezogene Leistungen	393.870	3.450	86.740	10.421.896	7.660.410	540.550	2.180.430	249.260	321.440	3.477.280	25.335.326
0300 Summe Materialaufwand	809.320	3.450	167.610	10.844.456	8.470.020	1.220.310	2.601.760	369.170	468.300	6.036.590	30.990.986
0500 Löhne und Gehälter	1.180.500	1.070.400	741.400	3.242.200	4.469.500	1.364.100	2.369.100	583.100	1.012.200	4.669.900	20.702.400
0600 Soziale Abgaben incl. 0700	269.890	314.930	218.330	972.550	1.343.600	415.900	714.390	179.400	295.050	1.370.440	6.094.480
0700 Aufw.f. Altersaufw. u. Unterstützung	82.250	83.800	57.500	279.200	382.350	108.800	183.900	48.400	142.200	401.050	1.769.450
Summe Personalaufwand	1.450.390	1.385.330	959.730	4.214.750	5.813.100	1.780.000	3.083.490	762.500	1.307.250	6.040.340	26.796.880
0800 Abschreibungen	633.506	45.116	89.331	6.914.675	1.199.508	650.652	344.396	233.219	218.253	396.877	10.725.533
0900 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	344.700	3.300	21.600	2.672.100	225.400	47.500	82.800	46.200	124.100	140.100	3.707.800
1000 Steuern											
1200 Andere betriebl. Aufwendungen	955.520	349.020	32.580	622.540	973.380	190.950	224.090	59.640	150.520	2.635.678	6.193.918
2000 Summe 1-9	4.193.436	1.786.216	1.270.851	25.268.521	16.681.408	3.889.412	6.336.536	1.470.729	2.268.423	15.249.585	78.415.117
2350 Zurechnung	116.300	71.033	27.469	552.600	1.126.100	786.219	340.400	77.900	82.320	721.800	3.902.141
3000 Aufwendungen	4.309.736	1.857.249	1.298.320	25.821.121	17.807.508	4.675.631	6.676.936	1.548.629	2.350.743	15.971.385	82.317.258
3200 Betriebserträge											
a) nach GuV-Rech. Ums. Erlöse	40.000	324.500	141.550	34.118.093	18.261.490	4.874.252	5.554.175	1.361.665	1.739.160	12.119.069	78.533.954
a1) andere aktivierte Eigenleistungen	3.500		45.350	880.000			18.070	9.000		12.930	968.850
a2) sonstige betriebliche Erträge	2.636	37.200		594.603	8.747		32.576	31.037	109.061	88.454	904.314
3250 aus Lieferungen an andere Betriebszweige	1.464.341		1.324.500	57.500	372.400	359.200	139.900	2.000	74.600	107.700	3.902.141
3500 Betriebserträge insgesamt	1.510.477	361.700	1.511.400	35.650.196	18.642.637	5.233.452	5.744.721	1.394.702	1.931.821	12.328.153	84.309.259
4000 Betriebsergebnis	-2.799.259	-1.495.549	213.080	9.829.075	835.129	557.821	-932.215	-153.927	-418.922	-3.643.232	1.992.001
4500 Finanzerträge, Zinsen u. ähnl. Erträge		16.550									16.550
5200 Steuern v. Einkommen und Ertrag											
6000 Unternehmenseergebnis	-2.799.259	-1.478.999	213.080	9.829.075	835.129	557.821	-932.215	-153.927	-418.922	-3.643.232	2.008.551
Spartenumlage Zentraldienst	2.799.259		-133.800	-1.009.139	-354.950	-199.030	-300.080	-94.610	-187.550	-520.100	
Spartenumlage Finanzwesen		1.478.999	-99.390	-484.799	-210.610	-166.240	-169.940	-64.340	-124.240	-159.440	
Spartenumlage Werkstatt			20.110	-960	-7.170	-8.030	-1.000	-640	-690	-1.620	
Jahresgewinn/ -verlust (-)				8.334.177	262.399	184.521	-1.403.235	-313.517	-731.402	-4.324.392	2.008.551
7000 Zu- und Auflösung von Rücklagen											
Zuführung zur zweckgeb. Rücklage											
Entnahme aus der zweckgeb. Rücklage											
8000 Gewinn / Verlust (-)	0	0	0	8.334.177	262.399	184.521	-1.403.235	-313.517	-731.402	-4.324.392	2.008.551

Wirtschaftsplan 2025

- Vermögensplan -

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

Vermögensplan 2025

		Euro	Euro
	Mittelherkunft		
1.	Abschreibungen		10.725.533
2.	Teilabgang Vermögen		139.510
3.	Zuführung Sonderposten		2.371.000
4.	Fremdmittel, Kreditbedarf		29.108.104
5.	Bilanzgewinn		2.008.551
6.	Summe 1 - 5		44.352.698

Mittelverwendung

1.	Investitionsplan -Erhöhung Anlagevermögen-		
	o Geschäftsbereich Zentrale Dienste	5.180.800	
	o Geschäftsbereich Stadtentwässerung	12.373.000	
	o Geschäftsbereich Abfallwirtschaft		
	- Abfallwirtschaft	7.464.000	
	- Straßenreinigung	1.024.000	
	o GB Grünflächen, Friedhöfe und Forstwirtschaft		
	- Grünflächen	1.995.000	
	- Friedhöfe	560.000	
	- Forstwirtschaft	3.099.000	
	o Geschäftsbereich Straßen- und Brückenbau	1.350.900	
	o Fuhrparkmanagement	169.500	
	o Geschäftsbereich Finanzwesen	115.430	
			33.331.630
2.	Auflösung Sonderposten		682.714
3.	Tilgungen		8.338.354
4.	Ausschüttung an den Gewährsträger		
	- Gewinne aus Vorjahren	2.000.000	2.000.000
5.	Summe 1-4		44.352.698

Wirtschaftsplan 2025

- Investitionsplan 2025 - 2029 -

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Wirtschaftsplan 2025

- Stellenplan -

Technische Betriebe Remscheid

42849 Remscheid

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2025

Die Stellenübersicht 2025 der Technischen Betriebe Remscheid weist insgesamt 410,34 Planstellen aus. Im Vergleich zur Stellenübersicht 2024 entspricht dies einem Mehrbedarf von 18,51 Stellen.

Von den im Stellenplan 2024 ausgewiesenen 391,83 Stellen waren 369,26 Stellen am 30.06.2024 tatsächlich besetzt.

Zu den Stellenplanänderungen im Einzelnen:

Bereich Beamte

TBR.00: Die Stelle des bisherigen Betriebsleiters (Beamtenstelle BBesB3) ist nach dessen endgütigem Ausscheiden weggefallen.

TBR.43: Höherbewertung zweier Stellen Revierleitung (A 11 nach A 12)

TBR.50: Umwandlung einer 2024 eingerichteten Teilzeitstelle (SB Rechnungswesen/Controlling) in eine Beamtenstelle A 10 (0,61 VzÄ)

Bereich Tariflich Beschäftigte

TBR.02: Einrichtung einer neuen Stelle Haustechniker (E 4)

TBR.02: Einrichtung einer neuen Stelle SB Auftragsvergabe, Rechnungen (E 9a)

TBR.06: Einrichtung einer neuen Stelle Kfz-Mechatroniker (E 7)

TBR.11: befristete Einrichtung (1,5 Jahre) einer neuen Stelle SB Digitalisierung (E 6) zur Archivierung der Entwässerungsakten

TBR.11: befristete Einrichtung (2 Jahre) einer neuen Stelle Flächenerfassung/-kategorisierung (E 4) zur Archivierung der Entwässerungsakten. Es sollen zwei studentische Hilfskräfte mit je 19,5 Wochenstunden eingestellt werden.

TBR.13: Einrichtung einer neuen Stelle Innendienst Kanalbetrieb (E 6)

TBR.21: Einrichtung einer neuen Stelle Strategische Abfallwirtschaft/AWK/AVK (E 12)

TBR.21: Einrichtung einer neuen Stelle Operative Projektleitung (E 11)

TBR.21: Einrichtung zweier neuen Stellen Müllwerker (E 4) für die Textilsammlung, Straßen und Standortreinigung

TBR.21: Einrichtung einer neuen Stelle SB Schadstoffsammlung (E 6)

TBR.40: Einrichtung eines Stellenanteils (0,55 VzÄ) zur Aufteilung der Aufgaben SB Controlling Buchhaltung auf zwei MA (E 9a)

TBR.40: Einrichtung einer neuen Stelle SB Kataster (E 10)

TBR.41: Einrichtung einer neuen Stelle Projektplanung (E 11) aufgrund der Zunahme an Planungsprojekten (Förderprojekte Stadtpark, Kuckuck, Edelhoffpark)

TBR.41: Einrichtung einer neuen Stelle Förderkoordination (E 11) aufgrund der Zunahme der Förderprojekte (KfW 444)

TBR.42: Einrichtung einer neuen Stelle Baumpfleger (E 6) zur Sicherung des Dienstbetriebs

TBR.42: Einrichtung einer neuen Stelle Ausbildungsmeister/in (E 9a) zwecks Aufbau einer Ausbildungsrotte und zielgerichteter Gewinnung von Nachwuchskräften

TBR.50: Umwandlung einer 2024 eingerichteten Teilzeitstelle (SB Rechnungswesen/Controlling) E 9c (0,64 VzÄ) in eine Beamtenstelle

TBR.52: Umwandlung der 2022 befristet eingerichteten Stelle Koordinierung Hochwasserschäden (E 14) in eine dauerhafte Stelle (E 12), da Förderzeitraum bis 2034 eingerichtet und vollständige Refinanzierung besteht

TBR.52: Einrichtung einer neuen Stelle SB Bauleitung (E 12) zur Abwicklung des Deckenerneuerungsprogramms

TBR.92: Einrichtung einer neuen Stelle SB Bilanzbuchhaltung (E 11)

Beamtinnen/Beamte			
Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
B3	0,00	1,00	1,00
A16	2,00	2,00	2,00
A15	2,00	2,00	2,00
A14	2,00	2,00	1,00
A13L2E1	3,00	3,00	3,00
A12	3,00	1,00	1,00
A11	0,00	2,00	2,00
A10L2E1	1,61	1,00	1,61
A9L1E2Z	1,00	1,00	1,00
A9L1E2	1,00	1,00	1,00
Zwischensumme	15,61	16,00	15,61

Tariflich Beschäftigte			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
E15UE	1,00	1,00	1,00
E15	2,00	2,00	2,00
E14	3,00	3,00	3,00
E13	8,00	8,00	7,77
E12	22,00	21,00	17,56
E11	24,54	21,54	18,19
E10	11,51	9,51	8,50
E09C	6,00	6,64	5,30
E09B	27,00	26,00	23,40
E09A	16,19	13,64	13,15
E08	13,00	13,00	10,00
E07	49,00	48,00	43,36
E06	81,00	76,00	73,00
E05	4,00	4,00	4,00
E04	104,49	100,50	104,41
E03	22,00	22,00	19,00
Zwischensumme	394,73	375,83	353,65

gesamt	410,34	391,83	369,26
---------------	---------------	---------------	---------------

Stellenplan TBR

Seite 1

Betriebsleitung Zentrales Betriebsmanagement		2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR	Betriebsleitung	Betriebsleitung	1	E15Ü	w.v.		E15Ü			
	Betriebsleitung	Betriebsleitung	1	BBesB3	w.v.		BBesB3		1	5
	Vorzimmer	Vorzimmer	1	E7	w.v.		E7			
	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	1	E11	w.v.		E11			
TBR/00	Zentrales Betriebsmanagement	Geschäftsbereichsleitung	1	BBesa 15	w.v.		BBesa 15			
TBR/01	Informations- und Kommunikationstechnik	Leitung Informationstechnologie	1	E12	w.v.		E12			
	SB Informationstechnologie	SB Informationstechnologie	3	E11	w.v.		E11			
TBR/02	zentrale Dienste	SB Personal und Organisation	1	BBesa 14	w.v.		BBesa 14			
	SB Arbeitssicherheit	SB Arbeitssicherheit	1	E10	w.v.		E10			
	SB zentrale Dienste	SB zentrale Dienste	1	E9C	w.v.		E9C			
		SB Auftragsvergabe, Rechnungen	1	E9A			E9A	1		2
	Haustechniker/in	Haustechniker/in	1	E9A	w.v.		E9A			
	Haustechniker/in	Haustechniker/in	1	E4	w.v.		E4	1		2

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Seite 2

- 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
- 2 = Einrichtung einer neuen Stelle
- 3 = Veränderung der Sollstunden
- 4 = interne Stellenverlagerung
- 5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausschcheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
- 6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausschcheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
- 7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
- 8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
- 9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TvöD (E = Entgeltgruppe)

Stellenplan TBR

Seite 3

Geschäftsbereich Stadtentwässerung		2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR10	Stadtentwässerung	Geschäftsbereichsleitung	1	E15	w.v.	1	E15			
TBR11	Planung und Grundstücks- entwässerung	Bereichsleitung	1	E14	w.v.	1	E14			
		Planungsingenieur/in	1	E12	w.v.	1	E12			
		Koordinator/in Grundstücksentwässerung	1	E12	w.v.	1	E12			
		Planungsingenieur/in	2,5	E11	w.v.	2,5	E11			
		Planungsingenieur/in	1	E11	w.v.	1	E11			6
		Generalentwässerungsplanung / Klimaanpassung	1	E11	w.v.	1	E11			
		SB Grundstücksentwässerung	0,77	E11	w.v.	0,77	E11			
		SB Verwaltungsverfahren	1	BBesA 9SZ	w.v.	1	BBesA 9SZ			
		Techniker/in	1	E9B	w.v.	1	E9B			
		SB Geodaten	1	E8	w.v.	1	E8			
		Bauzeichner/in	2	E6	w.v.	2	E6			
					SB Digitalisierung	1	E6	1		2
					SB Flächenerfassung/-kategorisierung	1	E4	1		2

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
²⁾ Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

³⁾ 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Seite 4

- 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
- 2 = Einrichtung einer neuen Stelle
- 3 = Veränderung der Sollstunden
- 4 = interne Stellenverlagerung
- 5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
- 6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
- 7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
- 8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
- 9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
²⁾ Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

Stellenplan TBR

Seite 5

Geschäftsbereich Stadtentwässerung		2024 Funktion	Anzahl ⁽¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ⁽¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
<u>TBR/13</u>	Betrieb/Unterhaltung Gewässerschutz	Mess- und Regeltechniker/in	1	E9B	w.v.	1	E9B			
		Kanalmaurer /in	6	E7	w.v.	6	E7			
		Ver- u. Entsorger/in	3	E7	w.v.	3	E7			
		Elektroniker/in Kanalbetrieb	2	E6	w.v.	2	E6			
		Schlosser/in	1	E7	w.v.	1	E7			
		Facharbeiter/in Kanalreinigung	5	E6	w.v.	5	E6			
		Kraftwagenfahrer/in	1	E6	w.v.	1	E6			
		Kraftwagenfahrer/in	1	E5	w.v.	1	E5			
		Kanalunterhaltungsarbeiter/in	17	E4	w.v.	17	E4			
		Gesamt	64,77			67,77		3	0	

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

- 3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
- 2 = Einrichtung einer neuen Stelle
- 3 = Veränderung der Sollstunden
- 4 = interne Stellenverlagerung
- 5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
- 6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters
- 7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
- 8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
- 9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 6

Geschäftsbereich	2024	2025	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
Abfallwirtschaft										
TBR/20	Geschäftsbereichsleitung	w.v.	1	BBesA 15		1	BBesA 15			
TBR/21	Bereichsleitung	w.v.	1	BBesA 14		1	BBesA 14			
	Straßenreinigung				Strategische Abfallwirtschaft	1	E12	1		2
					Operative Projektleitung	1	E11	1		2
	Disposition/Einsatzleitung Abfallw.und Straßenrein.	w.v.	4	E9B		4	E9B			
	SB Abfallw./Str.Rein.	w.v.	2	E8		2	E8			
	Koordination Mülldektive/Verwamgeld/Kostensersatz		1	E8		1	E8			
	Zuarbeitung Abfallwirtschaft	w.v.	1	E5		1	E5			
	Zuarbeitung Abfallwirtschaft	w.v.	1	E9B		1	E9B			
	Zuarbeitung Einsatzleitung Abfallw./Straßenrein.	w.v.	1	E6		1	E6			
TBR/21.1	Kraftwagenfahrer/in	w.v.	14	E6		14	E6			
	Müllader/in	w.v.	47	E4		49	E4	2		2
		SB Schadstoffsammlung	1	E6		1	E6	1		2

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 7

Geschäftsbereich	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
Abfallwirtschaft									
TBR/2.1.2	Straßenreinigung	15	E6	w.v.	15	E6			
	Kraftwagenfahrer/in								
	Wegwärter (Kleinkraftmaschinenfahrer)	3	E4	w.v.	3	E4			
	Straßenreiner/in	22	E3	w.v.	22	E3			
TBR/2.2	Wertstoffhof	1	BBesA 13	w.v.	1	BBesA 13			
	Abfallwirtschaft								
	Bereichsleitung								
	SB Abfallw./Stoffstrommanagement	1	E12	w.v.	1	E12			
	Betriebsleitung Wertstoffhof	1	E9B	w.v.	1	E10			1
	Rechnungssachbearbeitung/Stoffstrommanagement	1	E8	w.v.	1	E8			
	Ver- und Entsorger/in	1	E7	w.v.	1	E7			
	Kraftwagenfahrer/in	5	E6	w.v.	5	E6			
	MA Schadstoffsammlung	2	E6	w.v.	2	E6			
	MA Wertstoffhof	2.5	E4	MA Wertstoff- und Recyclinghöfe	2.5	E4			
	Gesamt	127,5			132,5		5	0	

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission

2 = Einrichtung einer neuen Stelle

3 = Veränderung der Sollstunden

4 = interne Stellenverlagerung

5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)

6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)

7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)

8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung

9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 8

Geschäftsbereich Grünflächen Friedhöfe	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/40	Grünflächen, Friedhöfe								
	Geschäftsbereichsleitung	1	BBesA 16	w.v.					
TBR/40.0	Bereichsleitung Verwaltung	1	E14	w.v.					
	SB Verwaltung und Kostenrechnung	1	E8	w.v.					
	SB Controlling/Buchhaltung	1	E9A	w.v.					
	SB Bestattungswesen	1	E9A	w.v.					
				SB Kataster					
	Koordination Waldgenossenschaft/Forstverband	1	BBesA 13	w.v.					
	SB Forstangelegenheiten/Forstverband	1	E9a	w.v.					
	SB Forstangelegenheiten	1	BBesA 10	w.v.					
TBR/41	Bereichsleitung	1	E12	w.v.					
	Ingenieur/in / Grünplanung	1	E12	w.v.					
	SB Grün- und Sportstättenplanung	0,77	E11	w.v.					
	SB Grün- und Freiflächenplanungplanung	2	E11	w.v.					
	Projektplanung Förderprojekte								
	Förderkoordination								
	SB Grünflächeninformationssystem	1	BBesA 9S	w.v.					

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 9

Geschäftsbereich Grünflächen Friedhöfe	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR42	Pflege/Unterhaltung Grünflächen- management	1	E12	w.v.	1	E12			
	SB Einsatzplanung/Beschaffung	1	E11	w.v.	1	E11			
	SB Baumpflege	1	E10	w.v.	1	E10			
	SB Baumkontrollen	3	E7	w.v.	3	E7			
	Baumpfleger	2	E6	w.v.	3	E6	1		2
	Ausbildungsmeister/in				1	E9A	1		2
TBR42.1	Pflege/Unterhaltung Grünflächen Spielplätze	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	SB Technische Unterhaltung	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	Grünflächen und Spielplatzunterhaltungsarbeiter/in	1	E5	w.v.	1	E5			
	Handwerker/in	1	E6	w.v.	1	E6			
	Handwerker/in/Gärtner/in	1	E6	w.v.	1	E6			
	Gärtner/in Vorhandw.	2	E7	w.v.	2	E7			
	Gärtner/in	1	E7	w.v.	1	E7			

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

²⁾ Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe

³⁾ 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 10

Geschäftsbereich Grünflächen Friedhöfe	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/42.1	Pflege/Unterhaltung Grünflächen Spielplätze	1	E9A	w.v.	1	E9A			
	Handwerker/in/Gärtnerin	4	E7	w.v.	4	E7			
	Gärtner/in/Handwerker/in	3	E7	w.v.	3	E7			
	Gärtner/Leiter schnelle Einsatztruppe	1	E6	w.v.	1	E6			
	Grünflächen und Spielplatzunterhaltungsarbeiter/in	11	E4	w.v.	11	E4			
TBR/40.2	Pflege/Unterhaltung Friedhöfe	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	Gärtner/in Vorhandw.	1	E7	w.v.	1	E7			
	Gärtner/in	3	E7	w.v.	3	E7			
	Gärtner/in	2	E6	w.v.	2	E6			
	Hilfsgärtner/in	3	E4	w.v.	3	E4			

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 11

Geschäftsbereich Forstwirtschaft	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/4.3.1	Revier I Ost/Neveltal	1	BBesa 12	w.v.	1	BBesa 12			
	Forstwirtschaftsmeister/in	1	E9A	w.v.	1	E9A			
	Forstwirt/in	3	E6	w.v.	3	E6			
TBR/4.3.2	Revier II Südwest	1	BBesa 11	w.v.	1	BBesa 12			1
	Forstwirtschaftsmeister/in Ausbilder/in	1	E9A	w.v.	1	E9A			
	Forstwirtschaftsmeister/in	1	E9A	w.v.	1	E9A			
	Forstwirt/in	3	E6	w.v.	3	E6			
TBR/4.3.3	Revier III Nord	1	BBesa 11	w.v.	1	BBesa 12			1
	Forstwirt/in	2	E6	w.v.	2	E6			
	Gesamt	73,77			79,32		5,55	0	

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 12

Geschäftsbereich Straßen und Brückenbau	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/50	Straßen- und Brückenbau	1	BBesa 16	w.v.	1	BBesa 16			
	Geschäftsbereichsleitung								
	SB Verwaltung/Vorzimmer	1	E7	w.v.	1	E7			
	SB Koordinierung / Betreuung Hochwasserschäden	1	E14	w.v.	1	E12			6
	SB Koordination/Steuerung	1	BBesa 13	w.v.	1	BBesa 13			
	SB Finanz-/Rechnungswesen	1,64	E9C	w.v.	1	E9C		0,64	4
	SB Finanz-/Rechnungswesen	0	BBesa 10	w.v.	0,61	BBesa 10	0,61		4
	SB Rechnungswesen	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	Bereichsleitung	1	E13	w.v.	1	E13			
TBR/52	Neubau/Sonder- bauwerke	1	E13	w.v.	1	E13			
	Bauleitung Straßen- und Tiefbau	4	E12	w.v.	5	E12	1		2
	SB Konstr. Ingenieurbau	1	E11	w.v.	1	E11			
	SB Straßendatenbank/Bauüberwachung	1	E12	w.v.	1	E12			
	SB Straßendatenbank/Verwaltung	1	E8	w.v.	1	E8			

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

0,6410256

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 13

Geschäftsbereich Straßen und Brückenbau	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/53	<u>Straßenunterhaltung</u>								
	Bereichsleiter	1	E13	w.v.					
	SB Baugesuche/Erschließung	1	E10	w.v.					
	SB Straßenaufbrüche	2	E10	w.v.					
	SB Straßenaufbrüche	3	E9B	w.v.					
	Kraftwagenfahrer	1	E6	w.v.					
	Straßenbegeher	4	E6	w.v.					
TBR/53.1	<u>Straßenmeisterei</u>								
	Innendienst	1	E10	w.v.					
	Materialausgabe mit Fachkenntnissen	1	E5	w.v.					
	Baumaschinenschlosser	1	E7	w.v.					
TBR/53.2	<u>Straßenmeisterei</u>								
	Innendienst/Nord	1	E9B	w.v.					
	Straßenbauer mit spez. T.	7	E7	w.v.					
	Straßenunterhaltungsarbeiter/in	3	E4	w.v.					

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

²⁾ Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe

³⁾ 1 =

tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission

2 = Einrichtung einer neuen Stelle

3 = Veränderung der Sollstunden

4 = interne Stellenverlagerung

5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)

6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)

7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)

8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung

9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 14

Geschäftsbereich	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
Straßen und Brückenbau TBR/53.3	Straßenmeister/in	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	Süd								
	Straßenbauer mit spez. T.	1	E7	w.v.	1	E7			
	Kraffahrer	1	E6	w.v.	1	E6			
	Straßenunterhaltungsarbeiter/Kraffahrer	1	E6	w.v.	1	E6			
	Straßenunterhaltungsarbeiter	6	E4	w.v.	6	E4			
TBR/53.4	Straßenmeister/in	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	Lenne/Lütringhausen								
	Straßenbauer mit spez. T.	2	E7	w.v.	2	E7			
	Straßenunterhaltungsarbeiter	7	E4	w.v.	7	E4			
	Bereichsleitung	1	E13	w.v.	1	E13			
	Steuerung/								
	Beleuchtung	1	E11	w.v.	1	E11			
TBR/54	SB Technische Verkehrsplanung	1	E12	w.v.	1	E12			
	SB Straßenbeleuchtung	1	E11	w.v.	1	E11			
	SB Verkehrstechnik	1	E11	w.v.	1	E11			
	SB Verkehrstechnik	0.51	E10	w.v.	0.51	E10			

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 15

Geschäftsbereich Straßen und Brückenbau	2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/54	Verkehrstechnik/ Steuerung/ Beleuchtung	1	E8	w.v.	1	E8			
	Leitung Team Verkehrstechnik	1	E10	w.v.	1	E10			
	Elektriker/in	2	E6	w.v.	2	E6			
	Handwerker/in Verkehrstechnik	4	E6	w.v.	4	E6			
	Bereichsleitung	1	E12	w.v.	1	E12			
TBR/55	Straßenrecht/ Abrechnung	1	E10	w.v.	1	E10			
TBR/55.1	SB Abrechnung	2	E9C	w.v.	2	E9C			
	SB Technische Abrechnung	1	E9A	w.v.	1	E9A			
	SB Erschließungsverträge/Straßen- und Wegerecht	1	E10	w.v.	1	E10			
TBR/55.2	SB Erschließungsverträge/Straßen- und Wegerecht	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	SB Straßen- und Wegerecht	1	E9B	w.v.	1	E9B			
	SB Sondernutzungen/Regressnahmen	0,64	E9A	w.v.	0,64	E9A			
	Gesamt	83,79			84,76		1,61	0,64	

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
²⁾ Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

³⁾ 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 16

Geschäftsbereich Finanzwesen und Controlling		2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewer- tung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/00	Finanzwirtschaft	Geschäftsbereichsleitung	1	E15	w.v.	1	E15			
TBR/01	Finanzbuchhaltung	Leitung Finanz- und Bilanzbuchhaltung	1	E12	w.v.	1	E12			
		SB Finanzbuchhaltung	1	E9C	w.v.	1	E9C			
		SB Kreditorenbuchhaltung	2	E8	w.v.	2	E8			
		SB Anlagenbuchhaltung	1	E9A	w.v.	1	E9A			
		SB Anlagenbuchhaltung	1	E8	w.v.	1	E8			
TBR/02	Finanzplanung und Controlling	SB Controlling/Finanzplanung	1	E12	w.v.	1	E12			
		SB Controlling/Betriebswirtschaft	1	E12	w.v.	1	E12			6
		SB Controlling/Buchhaltung	1	E11	w.v.	1	E11			
					SB Bilanzbuchhaltung	1	E11	1		2

1) Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich

2) Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe

3) 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes

Stellenplan TBR

Seite 17

Geschäftsbereich Finanzwesen und Controlling		2024 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	2025 Funktion	Anzahl ¹⁾	Bewertung ²⁾	Zugang	Abgang	Begründung ³⁾
TBR/9.3	Grundabgaben	Teamleiter/in Veranlagung	1	E9B	w.v.	1	E9B			
		SB Grundabgaben	2	E9A	w.v.	2	E9A			
		Teamleiter/in Debitorenbuchh.	1	E9C	w.v.	1	E9C			
		SB Debitorenbuchhaltung	1	E9B	w.v.	1	E9B			
		SB Debitorenbuchhaltung	1	E8	w.v.	1	E8			
		Gesamt	16			17		1	0	

¹⁾ Anzahl der Stellen im Arbeiter-, Angestellten und Beamtenbereich
²⁾ Bewertung der Angestellten- und Arbeiterstellen nach TVöD (E = Entgeltgruppe)

³⁾ 1 = tarifliche Neubewertung einer Stelle durch Bewertungskommission
2 = Einrichtung einer neuen Stelle
3 = Veränderung der Sollstunden
4 = interne Stellenverlagerung
5 = Wegfall 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (kw)
6 = Umwandlung 1 Stelle mit Ausscheiden/Umsetzung des Mitarbeiters (ku)
7 = Übernahme eines Umwandlungsvermerkes Stadt (ku)
8 = Besetzungssperre bis zur Zuschussbewilligung
9 = Wegfall eines kw-Vermerkes



Stellenplan zum Doppelhaushalt 2025/2026 Haushaltsjahr 2025

Stand 01.02.2025 zum Stichtag 01.01.2025

Fachdienst 0.11 Personal und Organisation

Inhaltsübersicht

Abkürzungsverzeichnis.....	3
Teil A: Beamtinnen und Beamte	5
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR	5
II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung.....	6
Teil B: Tariflich Beschäftigte	10
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR	10
II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung.....	12
Teil E: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit	20
Teil F: Beamtinnen, Beamte und Beschäftigte der TBR	21
Teil G: Anlage der Zugewiesenen und Abgeordneten für das Haushaltsjahr 2025	23
Teil H: Anlage der Beurlaubten für das Haushaltsjahr 2025	25

Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Erläuterung
L2 E2	Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt - ehemals höherer Dienst
L2 E1	Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt - ehemals gehobener Dienst
L1 E2	Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt -ehemals mittlerer Dienst
L1 E2 Z	Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt mit Amtszulage -ehemals mittlerer Dienst
TBR	Technische Betriebe Remscheid
TVÖD VKA	Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst - Bereich der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände
TVÖD Pflege BT-B	Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst - Besonderer Teil für Pflege- und Betreuungseinrichtungen
BT-V Soz. & Erz. Dienst	Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst - Besonderer Teil Verwaltung - Sozial- und Erziehungsdienst

Stellenplan zum Doppelhaushalt 2025/2026

Haushaltsjahr 2025

Datensammlung vom: 01.01.2025

Gesamtrechnung Haushaltsjahr 2025		Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024
Teil A	Beamtinnen und Beamte	396,69	382,97
Teil B	tariflich Beschäftigte	1.315,65	1.257,89
Teil E	Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit	216,50	190,00
Teil F	Beamtinnen, Beamte und Beschäftigte der TBR	410,35	384,54
Teil G	sonstige Stellen - Zugewiesene -	88,77	103,82
Teil H	sonstige Stellen - Beurlaubte -	93,00	59,00
Insgesamt		2.520,96	2.378,23

Teil A: Beamtinnen und Beamte
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
Wahlbeamte	B8	1,00	1,00	1,00
	B5	1,00	1,00	1,00
	B4	2,00	2,00	2,00
	B3	1,00	1,00	1,00
	Summe	5,00	5,00	5,00
L2 E2	A16	4,00	4,00	4,00
	A15	12,31	8,00	7,73
	A14	13,11	16,72	14,65
	A13L2E2	1,00	3,61	1,70
	Summe	30,42	32,33	28,08
L2 E1	A13L2E1	36,77	34,77	34,64
	A12	65,15	58,83	49,25
	A11	25,74	27,10	21,40
	A10L2E1	63,24	62,33	42,35
	A9L2E1	0,00	0,00	21,34
L1 E2	Summe	190,90	183,03	168,98
	A9L1E2Z	1,00	0,00	11,63
	A9L1E2	79,80	72,74	66,76
	A8	83,34	82,34	32,36
	A7	6,23	6,94	36,61
	A6	0,00	0,59	10,61
	Summe	170,38	162,61	157,97
Insgesamt		396,69	382,97	360,03

II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung Beamtinnen und Beamte - Gemeindeverwaltung ohne TBR

Produkt- gruppe	Wahlbeamte					L2 E2				L2 E1				L1 E2			
	B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9 L1E2	A8	A7	Summe
01.01.01									1,00	2,23							3,23
01.02.01					0,30						1,00						1,30
01.04.01									1,00	1,00					1,00		3,00
01.05.01						1,00		0,82		1,00	1,00	1,00					4,82
01.06.01						0,50				2,50							3,00
01.06.02						0,25											0,25
01.07.02					0,25					1,00							1,25
01.08.01							1,00		4,00	10,23	1,62	1,00		1,00	5,00		23,85
01.09.01						1,00			1,00	1,00		2,00		1,85	2,73	4,23	13,81
01.09.02						1,00	1,00		3,00	5,57	1,00	2,00					13,57
01.10.01					0,30				1,00	0,85				1,00			3,15
01.10.03					0,10												0,10
01.10.04					0,30												0,30
01.11.01						0,30	1,00		0,75								2,05
01.12.01							1,00			2,00	1,00						4,00
01.18.01							0,50										1,50
01.19.01	1,00	1,00															1,00
01.19.03						0,20			0,25								0,45
01.20.01			1,00				1,00			1,00							3,00
01.20.02										1,00							1,00
01.21.01			1,00						0,95								1,95
01.22.01				0,97													0,97
Summen: Produktbereich 01 Innere Verwaltung	1,00	1,00	2,00	0,97	1,00	4,50	5,50	0,00	13,77	29,38	5,62	6,00	0,00	3,85	8,73	4,23	87,55

Produkt- gruppe	Wahlbeamte				L2 E2				L2 E1				L1 E2				Summe
	B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9 L1E2	A8	A7	
02.01.01 Öffentliche Ordnung						0,30	1,00			3,00	1,00	5,08		1,00	5,00		16,38
02.02.01 Straßenverkehr						0,30			1,00		3,00	1,00			5,95		11,25
02.03.01 Bürgerservice						0,30			1,00			3,00			2,00		6,30
02.03.02 Ausländerwesen						0,50			2,00	3,00	1,00	3,00		5,00	2,00		16,50
02.05.01 Standesamt									1,00		1,00	1,73					3,73
02.06.01 Wahlen						0,05				0,50							0,55
02.07.01 Brandschutz					0,85	1,00	2,15		5,60	8,01	5,68	19,43		43,65	35,54		121,91
02.08.01 Rettungsdienst					0,15		0,85		1,30	1,99	1,32	9,57		20,52	17,46		53,16
02.09.01 Statistik						0,05				0,50							0,55
02.10.01 Bevölkerungsschutz									0,10								0,10
Summen: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,50	4,00	0,00	12,00	17,00	13,00	42,81	0,00	70,17	67,95	0,00	230,44
03.01.01 Allgemeines Schulwesen							1,00		2,00	1,00					0,74		4,74
03.01.03 Schülerbeförderung															1,00		1,00
Summen: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,74	0,00	5,74
04.01.01 Teo Otto Theater						1,00											1,00
04.01.02 Musik- und Kunstschule										0,25							0,25
04.01.03 Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum										1,00							1,00
04.01.05 Kulturförderung										1,00					0,50		1,50
04.02.01 Volkshochschule										0,50							0,50
04.03.01 Bibliothek										0,25							0,25
Summen: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	4,50

Produkt- gruppe		Wahlbeamte				L2 E2				L2 E1				L1 E2				Summe
		B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9	A8	A7	
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach d. SGB XII Eingliederungshilfe nach SGB IX Unterhaltsvorschussleistungen Leistungen für ausländische Flüchtlinge Sonstige soziale Leistungen Umsetzung des Wohngeldgesetzes Soziale Einrichtungen Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge								0,50	1,00			6,57	1,50	1,14		10,71	
05.01.02									0,30				0,50				0,80	
05.03.01									0,20	0,65							0,85	
05.05.01							0,25		0,50								0,75	
05.06.01						1,00			2,00	0,60	2,50	1,00	0,15	0,50	0,16		7,91	
05.06.02													0,85		0,11		0,96	
05.07.01											0,25			0,50			0,75	
05.07.02							0,25			0,50							0,75	
		Summen: Produktbereich 05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	4,00	2,50	2,50	8,07	1,00	2,50	1,42	0,00	23,48
06.01.01	Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege Psychologische Beratung Hilfe zur Erziehung Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen, Hilfe für junge Volljährige Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII											0,50				2,00	2,50	
06.04.01							1,00	0,61									1,61	
06.05.03						0,34				0,75			0,75			0,75	2,59	
06.05.04						0,33					0,15		0,15			0,15		0,78
06.05.05						0,33					0,10		0,10			0,10		0,63
	Summen: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,61	0,00	0,00	1,00	0,00	1,50	0,00	0,00	1,00	2,00	8,11	
07.01.01	Gesundheitswesen Medizinisches Versorgungszentrum						0,81		1,00		1,00			1,00			3,81	
07.01.02										0,77							0,77	
	Summen: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81	0,00	0,00	1,00	0,77	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	4,58	
08.01.01	Sportförderung und Schulsport Freibad Eschbachtal Sportstätten						0,40			0,10							0,50	
08.02.01							0,20			0,05							0,25	
08.02.02							0,40			0,85							1,25	
	Summen: Produktbereich 08 Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	

Produkt- gruppe		Wahlbeamte				L2 E2				L2 E1				L1 E2				Summe
		B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9	A8	A7	
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung Vermessung und Kataster								1,00		1,00	2,00						4,00
09.02.01						1,00		1,00		2,00	5,00		3,00					12,00
Summen: Produktbereich 09 Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	6,00	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00
10.01.01	Bauordnung									1,00	1,00		1,85					3,85
10.02.01	Denkmalrechtliche Aufgaben										2,00				1,00			3,00
10.03.01	Wohnraumförderung und Wohnen										0,25							0,25
10.04.01	Wohnungshilfen										0,25					1,00		1,25
Summen: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	3,50	0,00	1,85	0,00	1,00	1,00	0,00	8,35
14.01.01	Umweltschutz							1,00		1,00		1,62						3,62
Summen: Produktbereich 14 Umweltschutz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,62
15.01.01	Wirtschaftsförderung				0,03													0,03
15.02.01	Stadtmarketing														0,78	1,00		1,78
15.02.02	Sondermärkte														0,50			0,50
Summen: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus		0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,28	1,00	0,00	2,31
Gesamtsumme		1,00	1,00	2,00	1,00	4,00	12,31	13,11	1,00	36,77	65,15	25,74	63,24	1,00	79,80	83,34	6,23	396,69

Teil B: Tariflich Beschäftigte
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
TVÖD VKA	E15	21,21	24,02	19,78
	E14	21,27	13,50	14,45
	E13	29,12	33,87	25,81
	E12	69,94	61,87	60,21
	E11	106,24	87,61	91,20
	E10	47,29	42,20	44,20
	E09C	61,17	49,98	42,62
	E09B	61,70	64,55	45,50
	E09A	119,69	127,95	120,90
	E08	56,21	55,40	53,37
	E07	62,03	54,42	56,06
	E06	67,23	67,56	70,89
	E05	78,61	58,19	78,26
	E04	73,36	100,56	42,16
	E03	39,20	31,69	36,75
	E02	18,88	22,62	12,94
Summe		933,16	895,97	815,10

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
TVÖD Pflege BT-B	P07	0,72	0,72	0,72
	Summe	0,72	0,72	0,72
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S17	8,37	8,37	12,5
	S16	3,00	3,00	3,9
	S15	16,17	14,67	19,03
	S14	33,00	33,00	30,33
	S13	16,00	16,00	12,79
	S12	27,97	21,67	21,04
	S11B	7,12	5,42	3,33
	S09	10,00	9,00	9
	S08B	91,56	80,18	90,74
	S08A	132,37	131,31	102,7
	S04	8,00	7,00	12,9
	S03	26,22	31,59	33,44
	S02	2,00	0,00	11,77
	Summe	381,78	361,20	363,47
Insgesamt		1.315,65	1.257,89	1.179,29

II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung Beschäftigte TVÖD VKA - Gemeindeverwaltung ohne TBR

Produkt- gruppe		TVÖD VKA																
Bezeichnung		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten			1,00		1,00				1,00								3,00
01.02.01	Zentrale Steuerungsunterstützung										0,50							0,50
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann		1,00							0,73								1,73
01.04.01	Personalrat					1,50	1,00		1,00	0,50		0,27						4,27
01.05.01	Rechnungsprüfung			1,00		2,00			1,00									4,00
01.06.01	Zentraleinkauf				1,00	1,00		1,00		2,00		0,50						5,50
01.06.02	Druckerei und Postdienst									1,00	1,00			3,00	3,00			8,00
01.07.02	Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit				1,00			0,50		0,64			1,00					3,14
01.08.01	Personal- und Organisationsmanagement	2,00	1,00		2,00	5,00	3,00	1,54	1,49	6,41	1,50							23,94
01.08.02	Arbeitsschutz und Arbeitsschutzkoordination; Brandschutz				2,00	0,60												2,60
01.09.01	Kassen- und Steuerwesen			1,00		2,00	2,00		1,00	8,18	3,00	2,46	7,01					26,65
01.09.02	Kämmerei		1,00		3,00	3,00	1,00				0,64							8,64
01.10.01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung		1,00	1,00	8,00	11,50	8,00		1,00		0,50							31,00
01.10.04	E-Government und Smart City				4,00													4,00
01.11.01	Recht			2,42				1,00				0,30						3,72
01.12.01	Gebäudemanagement	1,00	1,00	2,00	11,00	12,50	4,00	2,00	21,00	6,00	2,00	17,00	27,00	19,47	65,50	11,98	12,36	215,81
01.13.01	Grundstücksmanagement								0,08									0,08
01.16.01	Kommunale																	
01.16.01	Koordinierungsstelle/Bildungsbüro			1,00		2,00												3,00
01.17.01	Integration und Migration																	
01.17.01	Integration und Migration		1,00	1,00	1,00	2,03			2,00		0,50							7,53
01.18.01	Verwaltungsführung OB				2,00				1,00									3,00
01.18.02	Behindertenberatung				0,77													0,77

TVÖD VKA																		
Produkt- gruppe	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
01.19.01	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur		1,00		1,00		1,00		1,00									4,00
01.19.03	Datenschutz											0,20						0,20
01.20.01	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport					0,50			1,00								1,00	2,50
01.20.02	Zuschusskoordination						0,53											0,53
01.21.01	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht					1,00			1,00									2,00
01.22.01	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung		0,77						0,80									1,57
	Summen: Produktbereich 01 Innere Verwaltung	3,00	7,77	10,42	36,77	45,63	20,53	6,04	33,37	26,46	9,64	20,73	35,01	22,47	68,50	11,98	13,36	371,68
02.01.01	Öffentliche Ordnung					0,30		3,05		25,00	0,25	2,90						31,49
02.02.01	Straßenverkehr					1,40	1,00	3,00		2,50	4,02			2,83				14,75
02.03.01	Bürgerservice					0,30	1,77			0,77	18,38			2,73				23,95
02.03.02	Ausländerwesen					2,50	1,50	12,00		8,50		3,00			1,00			28,50
02.04.01	Versicherungswesen							1,00										1,00
02.05.01	Standesamt						1,00	2,50			2,25							5,75
02.06.01	Wahlen										0,04							0,04
02.07.01	Brandschutz					2,00			0,50	0,50		0,50						3,50
02.08.01	Rettungsdienst	1,00				2,50			0,50	2,50	2,00	0,50	0,50					9,50
02.09.01	Statistik										0,04							0,04
02.10.01	Bevölkerungsschutz										1,00							1,00
	Summen: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	1,00	0,00	0,00	0,00	9,00	5,27	21,55	1,00	39,77	27,97	6,90	0,50	5,57	1,00	0,00	0,00	119,53

TVÖD VKA																										
Produkt- gruppe	Bezeichnung								E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe	
03.01.01	Allgemeines Schulwesen												0,40	0,50	0,93	2,90	1,50	1,00	1,00						8,23	
03.01.03	Schülerbeförderung																	0,74							0,74	
03.02.01	Grundschulen																			5,87					5,87	
03.02.02	Hauptschulen																		1,29					1,29		
03.02.03	Realschulen																		2,08					2,08		
03.02.04	Gymnasien																		5,53					5,53		
03.02.05	Gesamtschulen																		3,99					3,99		
03.02.06	Förderschulen																		1,80	0,26		0,64		2,70		
03.02.07	Berufskollegs																	4,76	0,64					5,40		
03.02.08	Sekundarschulen																			0,78					0,78	
Summen: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben								0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,50	0,93	2,90	1,50	6,50	17,10	6,12	0,00	0,00	0,64	0,00		36,60	
04.01.01	Teo Otto Theater									1,00		1,00			1,00	2,00				5,62	1,50	5,60			17,72	
04.01.02	Musik- und Kunstschule								0,25				1,00		2,25	19,42	0,25			0,50	0,78	0,50			24,95	
04.01.03	Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum									1,00				1,60			1,00			1,00		0,16	0,36			5,12
04.01.04	Deutsches Röntgen-Museum								1,00	0,50	2,00						0,50			1,77		0,16				5,93
04.01.05	Kulturförderung												1,00								0,16				1,16	
04.02.01	Volkshochschule								0,50		4,00		4,65				0,50		3,38	1,00		0,50			14,53	
04.03.01	Bibliothek								0,25					1,88	3,03		0,25	1,00	1,50	9,41		0,50			17,82	
Summen: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft								2,00	2,50	6,00	1,00	6,65	3,48	6,28	21,42	2,50	1,00	13,77	12,69	6,08	1,86	0,00	0,00			87,23

TVÖD VKA																			
Produkt- gruppe	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe	
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII Eingliederungshilfe nach SGB IX Unterhaltsvorschussleistungen Leistungen für ausländische Flüchtlinge Sonstige soziale Leistungen Umsetzung des Wohngeldgesetzes Soziale Einrichtungen Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge					0,45	0,61	5,99		2,00	0,83							9,88	
05.01.02						0,45		0,50		0,10								1,05	
05.03.01										2,00								2,00	
05.05.01								0,25										0,25	
05.06.01						2,75	1,00	7,48		4,75				0,50				16,48	
05.06.02						0,85		0,85		9,35			1,53			1,00			13,58
05.07.01								1,00				1,00						2,00	
05.07.02								0,25										0,25	
	Summen: Produktbereich 05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	3,11	14,83	0,00	18,20	1,83	1,53	0,50	0,00	1,00	0,00	0,00	45,50	
06.01.01	Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege Städt. Kindertageseinrichtungen Jugendarbeit Einrichtungen der Jugendarbeit Psychologische Beratung Hilfe zur Erziehung Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen, Hilfe für junge Volljährige Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII		0,50			1,00	1,50	2,00		3,00			2,62					10,62	
06.01.02			0,50				0,50	2,00		4,00	1,00					25,57		33,57	
06.02.01				0,50						0,65								1,15	
06.03.01				0,50														0,50	
06.04.01			1,00	1,12								0,50						2,62	
06.05.03				0,75			0,75	1,84	3,41		0,34			0,31				7,39	
06.05.04				0,15			0,15	0,63	0,68		0,33			0,30				2,24	
06.05.05				0,10			0,10	0,53	0,45		0,33			0,30				1,81	
	Summen: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	2,00	3,12	0,00	2,00	5,00	8,54	0,00	8,65	1,50	0,00	3,52	0,00	0,00	25,57	0,00	59,90	
07.01.01	Gesundheitswesen	8,21				5,00				5,00	0,77		1,88	8,10				28,96	
07.01.02	Medizinisches Versorgungszentrum	4,00												8,23				12,23	
	Summen: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	12,21	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,77	0,00	1,88	16,33	0,00	0,00	0,00	41,19	

TVÖD VKA																		
Produkt- gruppe	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
08.01.01	Sportförderung und Schulsport			1,00						0,72	1,45							3,17
08.02.01	Freibad Eschbachtal									1,18		1,00	1,05	7,05	1,00	1,00	2,00	14,28
08.02.02	Sportstätten										1,05		3,95	19,45			3,51	27,96
	Summen: Produktbereich 08 Sportförderung	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,90	2,50	1,00	5,00	26,50	1,00	1,00	5,51	45,41
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	1,00	3,00	3,00	5,00	2,40	0,75				3,50							18,65
09.02.01	Vermessung und Kataster		3,00	1,00	7,50	10,02	7,00		1,00	10,27			1,00					40,79
	Summen: Produktbereich 09 Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo	1,00	6,00	4,00	12,50	12,42	7,75	0,00	1,00	10,27	3,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,44
10.01.01	Bauordnung	1,00		1,00	6,00	1,00		1,00		2,82		1,00	1,00	1,50				16,32
10.03.01	Wohnraumförderung und Wohnen				0,50			1,00		0,10								1,60
10.04.01	Wohnungshilfen						0,90			0,53								1,43
	Summen: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	1,00	0,00	1,00	6,50	1,00	0,90	2,00	0,00	3,45	0,00	1,00	1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	19,35
12.01.01	Verkehrsflächen und -anlagen		0,60		4,86	0,50	0,10											6,06
12.02.01	ÖPNV		0,20				0,05											0,25
	Summen: Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,80	0,00	4,86	0,50	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,31
13.01.01	Öffentliches Grün		0,10				0,05											0,15
13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz			1,72		4,48												6,20
13.02.01	Wasserbau					0,13												0,13
13.03.01	Forstwirtschaft		0,10				0,05											0,15
	Summen: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,20	1,72	0,00	4,62	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,63

Produkt- gruppe		TVÖD VKA																
Bezeichnung		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
14.01.01	Umweltschutz	1,00		1,87	3,31	13,53	0,50		0,90		1,00							22,11
Summen: Produktbereich 14 Umweltschutz		1,00	0,00	1,87	3,31	13,53	0,50	0,00	0,90	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11
15.01.01	Wirtschaftsförderung		1,00		4,00	1,00		1,00	0,12	1,00								8,12
15.02.01	Stadtmarketing		1,00		1,00				0,65	1,00				0,16				3,81
15.02.03	Märkte								0,35									0,35
Summen: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus		0,00	2,00	0,00	5,00	1,00	0,00	1,00	1,12	2,00	0,00	0,00	0,00	0,16	0,00	0,00	0,00	12,28
Gesamtsumme		21,21	21,27	29,12	69,94	106,24	47,29	61,17	61,70	119,69	56,21	62,03	67,23	78,61	73,36	39,20	18,88	933,16

II. Beschäftigte - TVÖD Pflege BT-B/ BT-V Soz.&Erz.Dienst Gemeindeverwaltung ohne TBR

Produktgruppe		Bezeichnung		TVÖD Pflege BT-B															BT-V Soz.&Erz.Dienst											
				P07	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	S03	S02	Summe												
01.17.01	Integration und Migration									5,50									5,50											
	Summen: Produktbereich 01 Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50												
	Summen: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
03.01.01	Allgemeines Schulwesen										0,62							0,62												
03.02.06	Förderschulen	0,72																0,72												
	Summen: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,34												
04.02.01	Volkshochschule																2,00	2,00												
	Summen: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00												
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII									1,00								1,00												
05.06.01	Sonstige soziale Leistungen						1,50			8,15						1,00		10,65												
05.06.02	Umsetzung des Wohngeldgesetzes									0,85								0,85												
05.07.01	Soziale Einrichtungen									2,77								2,77												
	Summen: Produktbereich 05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	12,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	15,27												
06.01.02	Städt. Kindertageseinrichtungen		1,00	3,00	12,67				16,00		5,50	10,00	91,56	132,37	8,00	25,22		305,32												
06.02.01	Jugendarbeit		1,87		1,00					6,00	1,00							9,87												
06.03.01	Einrichtungen der Jugendarbeit									0,80								0,80												
06.04.01	Psychologische Beratung		1,00		0,50					2,90								4,40												
06.05.03	Hilfe zur Erziehung		1,94		0,38			22,50										24,82												
06.05.04	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen, Hilfe für junge Volljährige		1,31		0,08		4,50											5,88												
06.05.05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII		1,26		0,05		3,00											4,31												
	Summen: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	8,37	3,00	14,67	30,00	16,00	9,70	6,50	10,00	91,56	132,37	8,00	25,22	0,00			355,39												

Produkt- gruppe		Bezeichnung	TVÖD Pflege BT-B													BT-V Soz.&Erz.Dienst														
07.01.01		Gesundheitswesen	P07	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	S03	S02	Summe	3,00												
		Summen: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00													
		Summen: Produktbereich 08 Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Summen: Produktbereich 09 Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Summen: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Summen: Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Summen: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Summen: Produktbereich 14 Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Summen: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
Gesamtsumme			0,72	8,37	3,00	16,17	33,00	16,00	27,97	7,12	10,00	91,56	132,37	8,00	26,22	2,00	382,50													

Teil E: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2025
Anwärterinnen/ Anwärter Dienstanfängerinnen/ Dienstanfänger	ANW ,A9-11	31,00
Anwärterinnen/ Anwärter Dienstanfängerinnen/ Dienstanfänger	ANW ,A5-8	37,00
Azubi praxisintegrierte Ausbildung in Kindertageseinrichtungen	AZUBIPIA	36,00
Azubi TVÖD	AZUBI	71,50
Berufspraktikantinnen/ Berufspraktikanten Kindertageseinrichtungen	ERZIEH	8,00
Praktikantinnen/Praktikanten Fachoberschule	P-ERZIEH	20,00
STUDI RICHTL TVöD-V	BACHELOR-MASTER	13,00
Summe		216,50

Teil F: Beamtinnen, Beamte und Beschäftigte der TBR
I. Beamtinnen und Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
L2 E2	B3	0,00	1,00	1,00
	A16	2,00	2,00	1,00
	A15	2,00	2,00	3,00
	A14	1,00	2,00	2,00
	Summe	5,00	7,00	7,00
L2 E1	A13L2E1	4,00	3,00	1,00
	A12	3,00	1,00	2,00
		0,00	2,00	2,00
	A10L2E1	1,61	1,00	1,61
	Summe	8,61	7,00	6,61
L1 E2	A9L1E2Z	1,00	1,00	1,00
	A9L1E2	1,00	1,00	1,00
	Summe	2,00	2,00	2,00
Insgesamt		15,61	16,00	15,61

II. tariflich Beschäftigte

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024
TVÖD VKA				
E15		3,00	2,00	3,00
E14		3,00	3,00	2,00
E13		9,00	8,00	7,77
E12		21,00	19,00	16,67
E11		25,54	18,41	18,19
E10		11,51	10,00	8,01
E09C		7,00	7,00	6,69
E09B		26,00	27,00	19,40
E09A		15,19	13,64	15,05
E08		13,00	11,00	10,00
E07		49,00	48,00	38,36
E06		81,00	76,00	63,00
E05		4,00	4,00	60,77
E04		104,49	99,49	67,64
E03		22,00	22,00	18,00
Summe		394,74	368,54	354,55
Insgesamt		394,74	368,54	354,55

Teil G: Anlage der Zugewiesenen und Abgeordneten für das Haushaltsjahr 2025

Beamtinnen und Beamte			Tariflich Beschäftigte		
Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024
Jobcenter			Jobcenter		
A15			E11	2,00	2,00
A14	1,00	1,00	E10	9,00	9,00
A13 L2E1	1,00	1,00	E9C	24,14	23,64
A12	5,00	5,00	E9A	0,73	1,00
A11	9,05	9,05	E8	5,00	4,50
A10	4,26	4,26	E5	1,00	1,00
Summe	20,31	20,31		41,87	41,14
Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt Solingen (BVLA)			Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt Solingen (BVLA)		
A13 L2E1		1,00	E10	1,00	1,00
A11	1,00		E9B	2,00	2,00
A10	1,00	1,00			
Summe	2,00	2,00		3,00	3,00
Versorgungsverwaltung Wuppertal			Versorgungsverwaltung Wuppertal		
A14	0,59	0,59			
A11	1,00	1,00			
A10	1,00	1,00			
Summe	2,59	2,59		0,00	0,00
Bergisches Servicecenter Wuppertal			Bergisches Servicecenter Wuppertal		
			E8	7,00	7,00
Summe	0,00	0,00		7,00	7,00

Beamtinnen und Beamte		
Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal		
A14	1,00	
Summe	1,00	0,00
Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH		
Summe	0,00	0,00
Sana-Klinikum Remscheid GmbH		
Summe	0,00	0,00
Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen		
Summe	0,00	0,00
Bergisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung e.V.		
A14	1,00	1,00
A13 L2E2	2,00	1,00
Summe	3,00	2,00
Insgesamt	28,90	26,90

Tariflich Beschäftigte		
Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal		
Summe	0,00	0,00
Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH		
E12		1,00
Summe	0,00	1,00
Sana-Klinikum Remscheid GmbH		
P9	3,00	4,00
Summe	3,00	4,00
Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen		
P7	3,00	10,26
P5	1,00	8,34
E9A		0,64
E3	1,00	1,54
Summe	5,00	20,78
Bergisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung e.V.		
E11	1,00	
Summe	0,00	0,00
Insgesamt	59,87	76,92

Teil H: Anlage der Beurlaubten für das Haushaltsjahr 2025

Gesamtübersicht der Beurlaubten				
	Beamtinnen/Beamte		tariflich Beschäftigte	
	01.01.2025	01.01.2024	01.01.2025	01.01.2024
gesamt	17,00	16,00	76,00	43,00

I Beamtinnen/Beamte

Altersteilzeit (Freistellungsphase)		
Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024
A16		
A15	1,00	1,00
A14	1,00	
A13 L2E2	1,00	1,00
A13 L2E1	1,00	1,00
A12	6,00	5,00
A11	1,00	1,00
A10	1,00	1,00
A9 L2E1		
A9 L1E2 Z		1,00
A9 L1E2		
A8	1,00	
Summe	13,00	11,00

Elternzeit		
Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024
A15		
A14		
A13 L2E2		
A13 L2E1		
A12		
A11		1,00
A10	1,00	2,00
A9 L2E1		1,00
A9 L1E2 Z		
A9 L1E2		
A8	2,00	1,00
A6	1,00	
Summe	4,00	5,00

II tariflich Beschäftigte

Altersteilzeit (Freistellungsphase)			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024	
E15	2,00	2,00	
E14		1,00	
E13			
E12	1,00	1,00	
E11	1,00	1,00	
E10	2,00	1,00	
E9C	1,00	1,00	
E9B	2,00	1,00	
E9A	2,00	2,00	
E8	4,00	4,00	
E7	2,00		
E6			
E5	1,00	1,00	
E4			
E3			
S18		1,00	
S17			
S15			
S14	1,00		
S13			
S12			
S9			
S8B			
S8A			
S4			
S3			
AZUBI P/A			
Summe	19,00	16,00	

Elternzeit			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024	
E15			
E14	1,00		
E13			
E12	1,00		
E11	2,00		
E10	2,00	1,00	
E9C	3,00	2,00	
E9B	1,00		
E9A	3,00		
E8	3,00	1,00	
E7	1,00	1,00	
E6			
E5	1,00		
E4			
E3			
S18			
S17	1,00		
S15			
S14	1,00	3,00	
S13			
S12			
S9		1,00	
S8B	9,00	1,00	
S8A	8,00	5,00	
S4	2,00		
S3	3,00	1,00	
AZUBI P/A	1,00	1,00	
Summe	43,00	17,00	

Sonderurlaub nach § 28 TVöD (z.B. Kindesbetreuung nach Elternzeit)			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024	
E15			
E14			
E12			
E11			
E9C			
E9B			
E9A			
E8			
E7			
E6			
E5			
E4			
E3			
E2			
S16			
S15			
S14			
S13			
S12			
S9			
S8B			
S8A			
S4			
S3	1,00	1,00	
Summe	1,00	1,00	1,00

Zeitrente (verminderte Erwerbsfähigkeit)			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der Stellen 01.01.2024	
E15			
E14			
E12			
E11	1,00		
E9C	1,00	1,00	
E9B	1,00		
E9A			
E8	2,00	2,00	
E7			
E6	1,00	1,00	
E5	2,00	3,00	
E4			
E3	1,00		
E2	2,00	1,00	
S16			
S15			
S14			
S13			
S12			
S9			
S8B			
S8A	2,00	1,00	
S4			
S3			
Summe	13,00	9,00	



Stellenplan zum Doppelhaushalt 2025/2026 Haushaltsjahr 2026

Stand 01.02.2025 zum Stichtag 01.01.2026

Fachdienst 0.11 Personal und Organisation

Inhaltsübersicht

Abkürzungsverzeichnis.....	3
Teil A: Beamtinnen und Beamte	5
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR	5
II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung.....	6
Teil B: Tariflich Beschäftigte	10
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR	10
II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung.....	12
Teil E: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit	20
Teil F: Beamtinnen, Beamte und Beschäftigte der TBR	21
Teil G: Anlage der Zugewiesenen und Abgeordneten für das Haushaltsjahr 2026	23
Teil H: Anlage der Beurlaubten für das Haushaltsjahr 2026	25

Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Erläuterung
L2 E2	Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt - ehemals höherer Dienst
L2 E1	Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt - ehemals gehobener Dienst
L1 E2	Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt -ehemals mittlerer Dienst
L1 E2 Z	Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt mit Amtszulage -ehemals mittlerer Dienst
TBR	Technische Betriebe Remscheid
TVÖD VKA	Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst - Bereich der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände
TVÖD Pflege BT-B	Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst - Besonderer Teil für Pflege- und Betreuungseinrichtungen
BT-V Soz. & Erz. Dienst	Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst - Besonderer Teil Verwaltung - Sozial- und Erziehungsdienst

Stellenplan zum Doppelhaushalt 2025/2026 Haushaltsjahr 2026

Datensammlung vom: 01.01.2026

Gesamtrechnung Haushaltsjahr 2026		Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025
Teil A	Beamtinnen und Beamte	396,69	396,69
Teil B	tariflich Beschäftigte	1.333,88	1.315,65
Teil E	Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit	216,00	216,50
Teil F	Beamtinnen, Beamte und Beschäftigte der TBR	410,35	410,35
Teil G	sonstige Stellen - Zugewiesene -	89,77	88,77
Teil H	sonstige Stellen - Beurlaubte -	75,00	93,00
Insgesamt		2.521,69	2.520,96

Teil A: Beamtinnen und Beamte
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025
Wahlbeamte	B8	1,00	1,00	1,00
	B5	1,00	1,00	1,00
	B4	2,00	2,00	2,00
	B3	1,00	1,00	1,00
	Summe	5,00	5,00	5,00
L2 E2	A16	4,00	4,00	3,00
	A15	12,31	12,31	9,00
	A14	13,11	13,11	12,70
	A13L2E2	1,00	1,00	1,70
	Summe	30,42	30,42	26,40
L2 E1	A13L2E1	37,77	36,77	38,47
	A12	63,15	65,15	45,51
	A11	26,74	25,74	18,19
	A10L2E1	66,24	63,24	44,41
	A9L2E1	0,00	0,00	13,95
L1 E2	Summe	193,90	190,90	160,53
	A9L1E2Z	1,00	1,00	11,19
	A9L1E2	76,80	79,80	70,10
	A8	83,34	83,34	22,73
	A7	6,23	6,23	41,00
	A6	0,00	0,00	10,34
	Summe	167,38	170,38	155,36
Insgesamt		396,69	396,69	347,29

II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung Beamtinnen und Beamte - Gemeindeverwaltung ohne TBR

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte					L2 E2				L2 E1				L1 E2			
		B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9	A8	A7	Summe
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten									1,00	2,23							3,23
01.02.01	Zentrale Steuerungsunterstützung					0,30						1,00						1,30
01.04.01	Personalrat									1,00	1,00					1,00		3,00
01.05.01	Rechnungsprüfung						1,00			0,82	1,00	1,00	1,00					4,82
01.06.01	Zentraleinkauf						0,50				2,50							3,00
01.06.02	Druckerei und Postdienst						0,25											0,25
01.07.02	Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit						0,25				1,00							1,25
01.08.01	Personal- und Organisationsmanagement							1,00		4,00	10,23	1,62	1,00		1,00	5,00		23,85
01.09.01	Kassen- und Steuerwesen						1,00			1,00	1,00		2,00		1,85	2,73	4,23	13,81
01.09.02	Kämmerei						1,00	1,00		3,00	5,57	1,00	2,00					13,57
01.10.01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung					0,30				1,00	0,85				1,00			3,15
01.10.03	Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)					0,10												0,10
01.10.04	E-Government und Smart City					0,30												0,30
01.11.01	Recht						0,30	1,00		0,75								2,05
01.12.01	Gebäudemanagement							1,00			2,00	1,00						4,00
01.18.01	Verwaltungsführung OB							0,50										1,50
01.19.01	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur	1,00																1,00
01.19.03	Datenschutz						0,20			0,25								0,45
01.20.01	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport			1,00				1,00			1,00							3,00
01.20.02	Zuschusskoordination										1,00							1,00
01.21.01	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht			1,00						0,95								1,95
01.22.01	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung				0,97													0,97
Summen: Produktbereich 01 Innere Verwaltung		1,00	1,00	2,00	0,97	1,00	4,50	5,50	0,00	13,77	29,38	5,62	6,00	0,00	3,85	8,73	4,23	87,55

Produkt- gruppe		Bezeichnung		Wahlbeamte								L2 E2				L2 E1				L1 E2			
				B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9	A8	A7	Summe			
02.01.01	Öffentliche Ordnung Straßenverkehr Bürgerservice Ausländerwesen Standesamt Wahlen Brandschutz Rettungsdienst Statistik Bevölkerungsschutz						0,30	1,00				3,00	1,00	5,08		1,00	5,00		16,38				
02.02.01							0,30				1,00		3,00	1,00			5,95		11,25				
02.03.01							0,30				1,00			3,00			2,00		6,30				
02.03.02							0,50				2,00	3,00	1,00	3,00		5,00	2,00		16,50				
02.05.01											1,00		1,00	1,73					3,73				
02.06.01								0,05				0,50							0,55				
02.07.01							0,85	1,00	2,15		6,60	7,01	5,68	21,44		41,64	35,54		121,91				
02.08.01							0,15		0,85		1,30	1,99	1,32	10,56		19,53	17,46		53,16				
02.09.01								0,05				0,50							0,55				
02.10.01											0,10								0,10				
0,00	Summen: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,50	4,00	0,00	13,00	16,00	13,00	45,81	0,00	67,17	67,95	0,00	230,44					
	03.01.01 Allgemeines Schulwesen							1,00		2,00	1,00					0,74		4,74					
	03.01.03 Schülerbeförderung															1,00		1,00					
0,00	Summen: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,74	0,00	5,74					
	04.01.01 Teo Otto Theater						1,00											1,00					
	04.01.02 Musik- und Kunstschule										0,25							0,25					
	04.01.03 Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum										1,00							1,00					
	04.01.05 Kulturförderung										1,00					0,50		1,50					
	04.02.01 Volkshochschule										0,50							0,50					
	04.03.01 Bibliothek										0,25							0,25					
0,00	Summen: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	4,50					

Produkt- gruppe		Bezeichnung	Wahlbeamte					L2 E2					L2 E1					L1 E2				
			B8	B5	B4	B3	A16	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9	A8	A7				
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach d. SGB XII Eingliederungshilfe nach SGB IX Unterhaltungsvorschussleistungen Leistungen für ausländische Flüchtlinge Sonstige soziale Leistungen Umsetzung des Wohngeldgesetzes Soziale Einrichtungen Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge									0,50	1,00		6,57		1,50	1,14		10,71				
05.01.02										0,30			0,50					0,80				
05.03.01										0,20	0,65							0,85				
05.05.01						0,25				0,50								0,75				
05.06.01						1,00			2,00	0,60	2,50	1,00	0,15	0,50	0,16			7,91				
05.06.02													0,85		0,11			0,96				
05.07.01											0,25				0,50			0,75				
05.07.02						0,25			0,50									0,75				
	Summen: Produktbereich 05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	4,00	2,50	2,50	8,07	1,00	2,50	1,42	0,00	23,48					
06.01.01	Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege											0,50				2,00	2,50					
06.04.01	Psychologische Beratung					1,00	0,61			0,75		0,75				0,75	1,61					
06.05.03	Hilfe zur Erziehung					0,34				0,15		0,15					2,59					
06.05.04	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen, Hilfe für junge Volljährige					0,33				0,15		0,15				0,15	0,78					
06.05.05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII					0,33				0,10		0,10				0,10	0,63					
	Summen: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,61	0,00	0,00	1,00	0,00	1,50	0,00	0,00	1,00	2,00	8,11				
07.01.01	Gesundheitswesen							0,81		1,00		1,00			1,00		3,81					
07.01.02	Medizinisches Versorgungszentrum									0,77							0,77					
	Summen: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81	0,00	0,00	1,00	0,77	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	4,58					
08.01.01	Sportförderung und Schulsport						0,40					0,10					0,50					
08.02.01	Freibad Eschbachtal						0,20					0,05					0,25					
08.02.02	Sportstätten						0,40					0,85					1,25					
	Summen: Produktbereich 08 Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00					

Produkt- gruppe		Bezeichnung		Wahlbeamte					L2 E2					L2 E1					L1 E2				
				B8	B5	B4	B3	A16	A15		A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2Z	A9	A8	A7	Summe		
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung Vermessung und Kataster									1,00		1,00	2,00							4,00			
09.02.01						1,00			1,00		2,00	5,00	3,00							12,00			
Summen: Produktbereich 09		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	6,00	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00			
10.01.01	Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo									1,00	1,00		1,85							3,85			
10.02.01											2,00				1,00				3,00				
10.03.01												0,25								0,25			
10.04.01												0,25					1,00			1,25			
Summen: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	3,50	0,00	1,85	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	8,35			
14.01.01	Umweltschutz								1,00				1,62							3,62			
Summen: Produktbereich 14 Umweltschutz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,62			
15.01.01	Wirtschaftsförderung Stadtmarketing Sondermärkte				0,03															0,03			
15.02.01																0,78	1,00			1,78			
15.02.02																	0,50				0,50		
Summen: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus		0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,28	1,00	0,00	0,00	2,31			
Gesamtsumme		1,00	1,00	2,00	1,00	4,00	12,31	13,11	1,00	37,77	63,15	26,74	66,24	1,00	76,80	83,34	6,23	396,69					

Teil B: Tariflich Beschäftigte
I. Gemeindeverwaltung - ohne TBR

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025
TVÖD VKA	E15	21,21	21,21	17,92
	E14	21,27	21,27	16,99
	E13	29,12	29,12	22,72
	E12	73,17	69,94	61,59
	E11	111,24	106,24	99,65
	E10	50,29	47,29	43,40
	E09C	65,17	61,17	45,11
	E09B	62,20	61,70	52,07
	E09A	121,19	119,69	122,27
	E08	56,21	56,21	50,03
	E07	63,03	62,03	56,08
	E06	70,23	67,23	70,66
	E05	77,61	78,61	82,71
	E04	73,36	73,36	41,33
	E03	37,20	39,20	36,10
	E02	17,88	18,88	14,37
	Summe	950,39	933,16	833,00

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025
TVÖD Pflege BT-B	P07	0,72	0,72	0,72
	Summe	0,72	0,72	0,72
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S17	8,37	8,37	11,50
	S16	3,00	3,00	3,90
	S15	16,17	16,17	17,13
	S14	33,00	33,00	28,82
	S13	16,00	16,00	12,80
	S12	28,97	27,97	22,23
	S11B	7,12	7,12	5,83
	S09	10,00	10,00	11,00
	S08B	91,56	91,56	109,51
	S08A	132,37	132,37	87,69
	S04	8,00	8,00	13,67
	S03	26,22	26,22	33,67
	S02	2,00	2,00	11,04
	Summe	382,78	381,78	368,79
Insgesamt		1.333,88	1.315,65	1.202,51

II. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung Beschäftigte TVÖD VKA - Gemeindeverwaltung ohne TBR

Produkt- gruppe		TVÖD VKA																
Bezeichnung		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
01.01.01	Rats- und Gemeindeangelegenheiten			1,00		1,00				1,00								3,00
01.02.01	Zentrale Steuerungsunterstützung										0,50							0,50
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann		1,00							0,73								1,73
01.04.01	Personalrat					1,50	1,00		1,00	0,50		0,27						4,27
01.05.01	Rechnungsprüfung					2,00			1,00									4,00
01.06.01	Zentraleinkauf			1,00	1,00	1,00		1,00		2,00		0,50						5,50
01.06.02	Druckerei und Postdienst									1,00	1,00			3,00	3,00			8,00
01.07.02	Repräsentation und Öffentlichkeitsarbeit				1,00	1,00				0,64			1,00					3,64
01.08.01	Personal- und Organisationsmanagement	2,00	1,00		2,00	5,00	4,00	1,54	1,49	6,41	1,50							24,94
01.08.02	Arbeitsschutz und Arbeitsschutzkoordination; Brandschutz				2,00	0,60												2,60
01.09.01	Kassen- und Steuerwesen			1,00		2,00	2,00		1,00	8,18	3,00	3,46	10,01					30,65
01.09.02	Kämmerei		1,00		3,00	3,00	1,00				0,64							8,64
01.10.01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung		1,00	1,00	9,00	11,50	8,00		1,00		0,50							32,00
01.10.04	E-Government und Smart City				4,00													4,00
01.11.01	Recht			2,42				1,00				0,30						3,72
01.12.01	Gebäudemanagement	1,00	1,00	2,00	11,00	12,50	5,00	2,00	21,00	7,00	2,00	17,00	27,00	19,47	65,50	9,98	12,36	215,81
01.13.01	Grundstücksmanagement								0,08									0,08
01.16.01	Kommunale					1,00												1,00
01.17.01	Koordinierungsstelle/Bildungsbüro																	
01.17.01	Integration und Migration		1,00	1,00	1,00	2,53			2,00		0,50							8,03
01.18.01	Verwaltungsführung OB				2,00				1,00									3,00
01.18.02	Behindertenberatung				1,00	1,00				0,50								2,50

TVÖD VKA																		
Produkt- gruppe	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
01.19.01	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur		1,00		1,00		1,00		1,00									4,00
01.19.03	Datenschutz											0,20						0,20
01.20.01	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport					0,50			1,00								1,00	2,50
01.20.02	Zuschusskoordination						0,53											0,53
01.21.01	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht					1,00			1,00									2,00
01.22.01	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung		0,77						0,80									1,57
	Summen: Produktbereich 01 Innere Verwaltung	3,00	7,77	9,42	38,00	47,13	22,53	5,54	33,37	27,96	9,64	21,73	38,01	22,47	68,50	9,98	13,36	378,41
02.01.01	Öffentliche Ordnung					0,30		3,05		25,00	0,25	2,90						31,49
02.02.01	Straßenverkehr					1,40	1,00	3,00		2,50	4,02			2,83				14,75
02.03.01	Bürgerservice					0,30	1,77			0,77	18,38			2,73				23,95
02.03.02	Ausländerwesen					2,50	1,50	14,00		8,50		3,00			1,00			30,50
02.04.01	Versicherungswesen							1,00										1,00
02.05.01	Standesamt						1,00	3,00			2,25							6,25
02.06.01	Wahlen										0,04							0,04
02.07.01	Brandschutz					2,00			0,50	0,50		0,50						3,50
02.08.01	Rettungsdienst	1,00				2,50			0,50	2,50	2,00	0,50	0,50					9,50
02.09.01	Statistik										0,04							0,04
02.10.01	Bevölkerungsschutz										1,00							1,00
	Summen: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	1,00	0,00	0,00	0,00	9,00	5,27	24,05	1,00	39,77	27,97	6,90	0,50	5,57	1,00	0,00	0,00	122,03

TVÖD VKA																										
Produkt- gruppe	Bezeichnung								E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe	
03.01.01	Allgemeines Schulwesen												0,40	0,50	0,93	3,40	1,50	1,00	1,00						8,73	
03.01.03	Schülerbeförderung																	0,74							0,74	
03.02.01	Grundschulen																			5,87					5,87	
03.02.02	Hauptschulen																	1,29						1,29		
03.02.03	Realschulen																	2,08						2,08		
03.02.04	Gymnasien																	5,53						5,53		
03.02.05	Gesamtschulen																	3,99						3,99		
03.02.06	Förderschulen																	1,80	0,26			0,64		2,70		
03.02.07	Berufskollegs																4,76	0,64						5,40		
03.02.08	Sekundarschulen																		0,78						0,78	
Summen: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben								0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,50	0,93	3,40	1,50	6,50	17,10	6,12	0,00	0,00	0,64	0,00		37,10	
04.01.01	Teo Otto Theater									1,00		1,00			1,00	2,00				5,62	1,50	4,60				16,72
04.01.02	Musik- und Kunstschule								0,25				1,00		2,25	19,42	0,25			0,50	0,78	0,50				24,95
04.01.03	Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum									1,00				1,60			1,00			1,00		0,16	0,36			5,12
04.01.04	Deutsches Röntgen-Museum								1,00	0,50	2,00						0,50			1,77		0,16				5,93
04.01.05	Kulturförderung												1,00								0,16				1,16	
04.02.01	Volkshochschule								0,50		5,00		4,65	1,00			0,50		3,38	1,00		0,50			16,53	
04.03.01	Bibliothek								0,25					1,88	3,03		0,25	1,00	1,50	9,41		0,50			17,82	
Summen: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft								2,00	2,50	7,00	1,00	6,65	4,48	6,28	21,42	2,50	1,00	13,77	12,69	5,08	1,86	0,00	0,00			88,23

Produkt- gruppe		TVÖD VKA																
Bezeichnung		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII Eingliederungshilfe nach SGB IX Unterhaltungsvorschussleistungen Leistungen für ausländische Flüchtlinge Sonstige soziale Leistungen Umsetzung des Wohngeldgesetzes Soziale Einrichtungen Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge					0,45	0,61	6,99		2,00	0,83							10,88
05.01.02						0,45		0,50		0,10								1,05
05.03.01										2,00								2,00
05.05.01							0,25											0,25
05.06.01						6,25	1,00	7,48		4,75			0,50					19,98
05.06.02						0,85		0,85		9,35		1,53				1,00		13,58
05.07.01							1,00				1,00							2,00
05.07.02								0,25										0,25
Summen: Produktbereich 05 Soziale Leistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	3,11	15,83	0,00	18,20	1,83	1,53	0,50	0,00	1,00	0,00	0,00	50,00
06.01.01	Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege Städt. Kindertageseinrichtungen Jugendarbeit Einrichtungen der Jugendarbeit Psychologische Beratung Hilfe zur Erziehung Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen, Hilfe für junge Volljährige Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII		0,50			1,00	1,50	2,00		3,00			2,62					10,62
06.01.02			0,50				0,50	2,00		4,00	1,00					25,57		33,57
06.02.01				0,50						0,65								1,15
06.03.01				0,50														0,50
06.04.01			1,00	1,12							0,50							2,62
06.05.03				0,75		0,75	1,84	4,41		0,34			0,31					8,39
06.05.04				0,15		0,15	0,63	0,68		0,33			0,30					2,24
06.05.05				0,10		0,10	0,53	0,45		0,33			0,30					1,81
Summen: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		0,00	2,00	3,12	0,00	2,00	5,00	9,54	0,00	8,65	1,50	0,00	3,52	0,00	0,00	25,57	0,00	60,90
07.01.01	Gesundheitswesen Medizinisches Versorgungszentrum	8,21				5,00				5,00	0,77		1,88	8,10				28,96
07.01.02		4,00												10,23			14,23	
Summen: Produktbereich 07 Gesundheitsdienste		12,21	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,77	0,00	1,88	18,33	0,00	0,00	0,00	43,19

TVÖD VKA																		
Produkt- gruppe	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
08.01.01	Sportförderung und Schulsport			1,00						0,72	1,45							3,17
08.02.01	Freibad Eschbachtal									1,18		1,00	1,05	5,05	1,00	1,00	1,00	11,28
08.02.02	Sportstätten										1,05		3,95	19,45			3,51	27,96
	Summen: Produktbereich 08 Sportförderung	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,90	2,50	1,00	5,00	24,50	1,00	1,00	4,51	42,41
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	1,00	3,00	3,00	7,00	2,40	0,75				3,50							20,65
09.02.01	Vermessung und Kataster		3,00	1,00	7,50	10,02	7,00		1,00	10,27			1,00					40,79
	Summen: Produktbereich 09 Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo	1,00	6,00	4,00	14,50	12,42	7,75	0,00	1,00	10,27	3,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,44
10.01.01	Bauordnung	1,00		1,00	6,00	1,00		1,00		2,82		1,00	1,00	1,50				16,32
10.03.01	Wohnraumförderung und Wohnen				0,50			1,00		0,10								1,60
10.04.01	Wohnungshilfen						0,90			0,53								1,43
	Summen: Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	1,00	0,00	1,00	6,50	1,00	0,90	2,00	0,00	3,45	0,00	1,00	1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	19,35
12.01.01	Verkehrsflächen und -anlagen		0,60		4,86	0,50	0,10											6,06
12.02.01	ÖPNV		0,20				0,05											0,25
	Summen: Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,80	0,00	4,86	0,50	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,31
13.01.01	Öffentliches Grün		0,10				0,05											0,15
13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz			1,72		4,48												6,20
13.02.01	Wasserbau					0,13												0,13
13.03.01	Forstwirtschaft		0,10				0,05											0,15
	Summen: Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,20	1,72	0,00	4,62	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,63

Produkt- gruppe		TVÖD VKA																
Bezeichnung		E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe
14.01.01	Umweltschutz	1,00		1,87	3,31	13,53	0,50		0,90		1,00							22,11
Summen: Produktbereich 14 Umweltschutz		1,00	0,00	1,87	3,31	13,53	0,50	0,00	0,90	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11
15.01.01	Wirtschaftsförderung		1,00		4,00	1,00		1,00	0,12	1,00								8,12
15.02.01	Stadtmarketing		1,00		1,00				0,65	1,00				0,16				3,81
15.02.03	Märkte								0,35									0,35
Summen: Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus		0,00	2,00	0,00	5,00	1,00	0,00	1,00	1,12	2,00	0,00	0,00	0,00	0,16	0,00	0,00	0,00	12,28
Gesamtsumme		21,21	21,27	29,12	73,17	111,24	50,29	65,17	62,20	121,19	56,21	63,03	70,23	77,61	73,36	37,20	17,88	950,39

II. Beschäftigte - TVÖD Pflege BT-B/ BT-V Soz.&Erz.Dienst Gemeindeverwaltung ohne TBR

Produktgruppe		Bezeichnung	TVÖD Pflege BT-B															BT-V Soz.&Erz.Dienst										Summe
01.17.01		Integration und Migration	P07	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	S03	S02	Summe											
									5,50								5,50											
		Summen: Produktbereich 01 Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50											
		Summen: Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
03.01.01		Allgemeines Schulwesen								0,62							0,62											
03.02.06		Förderschulen	0,72														0,72											
		Summen: Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,34											
04.02.01		Volkshochschule														2,00	2,00											
		Summen: Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00											
05.01.01		Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII							1,00								1,00											
05.06.01		Sonstige soziale Leistungen				1,50			9,15						1,00		11,65											
05.06.02		Umsetzung des Wohngeldgesetzes							0,85								0,85											
05.07.01		Soziale Einrichtungen							2,77								2,77											
		Summen: Produktbereich 05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	13,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	16,27											
06.01.02		Städt. Kindertageseinrichtungen		1,00	3,00	12,67		16,00		5,50	10,00	91,56	132,37	8,00	25,22		305,32											
06.02.01		Jugendarbeit		1,87		1,00			6,00	1,00							9,87											
06.03.01		Einrichtungen der Jugendarbeit							0,80								0,80											
06.04.01		Psychologische Beratung		1,00		0,50			2,90								4,40											
06.05.03		Hilfe zur Erziehung		1,94		0,38	22,50										24,82											
06.05.04		Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen, Hilfe für junge Volljährige		1,31		0,08	4,50										5,88											
06.05.05		Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII		1,26		0,05	3,00										4,31											
		Summen: Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	8,37	3,00	14,67	30,00	16,00	9,70	6,50	10,00	91,56	132,37	8,00	25,22	0,00	355,39											

Produkt- gruppe		Bezeichnung	TVÖD Pflege BT-B															BT-V Soz.&Erz.Dienst															Summe																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
07.01.01	Gesundheitswesen		P07	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	S03	S02																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

Teil E: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2026
Anwärterinnen/ Anwärter Dienstanfängerinnen/ Dienstanfänger	ANW .A9-11	31,00
Anwärterinnen/ Anwärter Dienstanfängerinnen/ Dienstanfänger	ANW .A5-8	37,00
Azubi praxisintegrierte Ausbildung in Kindertageseinrichtungen	AZUBIPIA	36,00
Azubi TVÖD	AZUBI	71,00
Berufspraktikantinnen/ Berufspraktikanten Kindertageseinrichtungen	ERZIEH	8,00
Praktikantinnen/Praktikanten Fachoberschule	P-ERZIEH	20,00
STUDI RICHTL TVöD-V	BACHELOR-MASTER	13,00
Summe		216,00

Teil F: Beamtinnen, Beamte und Beschäftigte der TBR
I. Beamtinnen und Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025
L2 E2	A16	2,00	2,00	1,00
	A15	1,00	2,00	2,00
	A14	1,00	1,00	0,00
	Summe	4,00	5,00	3,00
L2 E1	A13L2E1	3,00	4,00	2,00
	A12	3,00	3,00	3,00
	A10L2E1	1,61	1,61	1,61
	Summe	7,61	8,61	6,61
L1 E2	A9L1E2Z	1,00	1,00	1,00
	A9L1E2	1,00	1,00	1,00
	Summe	2,00	2,00	2,00
Insgesamt		13,61	15,61	11,61

II. tariflich Beschäftigte

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025
TVÖD VKA				
E15		4,00	3,00	3,77
E14		3,00	3,00	2,00
E13		10,00	9,00	6,77
E12		21,00	21,00	21,13
E11		25,54	25,54	19,19
E10		11,51	11,51	8,01
E09C		7,00	7,00	6,22
E09B		26,00	26,00	16,00
E09A		15,19	15,19	15,81
E08		13,00	13,00	10,00
E07		49,00	49,00	39,91
E06		81,00	81,00	62,00
E05		4,00	4,00	57,00
E04		104,49	104,49	68,64
E03		22,00	22,00	16,00
Summe		396,74	394,74	352,45
Insgesamt		396,74	394,74	364,06

Teil G: Anlage der Zugewiesenen und Abgeordneten für das Haushaltsjahr 2026

Beamtinnen und Beamte			Tariflich Beschäftigte		
Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025
Jobcenter			Jobcenter		
A14	1,00	1,00	E11	2,00	2,00
A13 L2E1	1,00	1,00	E10	9,00	9,00
A12	5,00	5,00	E9C	24,14	24,14
A11	9,05	9,05	E9A	0,73	0,73
A10	4,26	4,26	E8	5,00	5,00
			E5	1,00	1,00
Summe	20,31	20,31		41,87	41,87
Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt Solingen (BVLA)			Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt Solingen (BVLA)		
A11	1,00	1,00	E10	1,00	1,00
A10	1,00	1,00	E9B	2,00	2,00
Summe	2,00	2,00		3,00	3,00
Versorgungsverwaltung Wuppertal			Versorgungsverwaltung Wuppertal		
A14	0,59	0,59			
A11	1,00	1,00			
A10	1,00	1,00			
Summe	2,59	2,59		0,00	0,00
Bergisches Servicecenter Wuppertal			Bergisches Servicecenter Wuppertal		
			E8	7,00	7,00
Summe	0,00	0,00		7,00	7,00

Beamtinnen und Beamte		
Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal		
A14	1,00	1,00
Summe	1,00	1,00
Sana-Klinikum Remscheid GmbH		
Summe	0,00	0,00
Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen		
Summe	0,00	0,00
Bergisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung e.V.		
A14	1,00	1,00
A13 L2E2	2,00	2,00
Summe	3,00	3,00
Insgesamt	28,90	28,90

Tariflich Beschäftigte		
Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal		
	0,00	0,00
Sana-Klinikum Remscheid GmbH		
P9	3,00	3,00
	3,00	3,00
Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen		
P7	3,00	3,00
P5	1,00	1,00
E3	1,00	1,00
	5,00	5,00
Bergisches Studieninstitut für kommunale Verwaltung e.V.		
E11	1,00	1,00
	1,00	1,00
Insgesamt	60,87	60,87

Teil H: Anlage der Beurlaubten für das Haushaltsjahr 2026

Gesamtübersicht der Beurlaubten			
	Beamtinnen/Beamte		tariflich Beschäftigte
	01.01.2026	01.01.2025	01.01.2025
gesamt	17,00	17,00	76,00

I Beamtinnen/Beamte

Altersteilzeit (Freistellungsphase)		
Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025
A16		
A15	1,00	1,00
A14	1,00	1,00
A13 L2E2		1,00
A13 L2E1	3,00	1,00
A12	8,00	6,00
A11		1,00
A10		1,00
A9 L2E1		
A9 L1E2 Z		
A9 L1E2		
A8	1,00	1,00
Summe	14,00	13,00

Elternzeit		
Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025
A15		
A14		
A13 L2E2		
A13 L2E1		
A12		
A11		
A10	1,00	1,00
A9 L2E1	1,00	
A9 L1E2 Z		
A9 L1E2		
A8	1,00	2,00
A6		1,00
Summe	3,00	4,00

II tariflich Beschäftigte

Altersteilzeit (Freistellungsphase)			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025	
E15		2,00	
E14	1,00		
E13	1,00		
E12	5,00	1,00	
E11	3,00	1,00	
E10	1,00	2,00	
E9C	2,00	1,00	
E9B	1,00	2,00	
E9A	4,00	2,00	
E8	2,00	4,00	
E7	3,00	2,00	
E6	1,00		
E5	1,00	1,00	
E4			
E2	1,00		
S16			
S14	1,00	1,00	
S8B			
S8A			
S4			
S3			
AZUBI PIA			
Summe	27,00	19,00	

Elternzeit			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025	
E15			
E14	1,00	1,00	
E13			
E12		1,00	
E11		2,00	
E10	1,00	2,00	
E9C		3,00	
E9B		1,00	
E9A		3,00	
E8	2,00	3,00	
E7		1,00	
E6			
E5		1,00	
E4			
E2			
S17	1,00	1,00	
S14	1,00	1,00	
S8B	5,00	9,00	
S8A	4,00	8,00	
S4		2,00	
S3	1,00	3,00	
AZUBI PIA	1,00	1,00	
Summe	17,00	43,00	

Sonderurlaub nach § 28 TVöD (z.B. Kindesbetreuung nach Elternzeit)			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025	
E11			
E9C	1,00		
E9B			
E9A			
E8			
E7			
E6			
E5			
E4			
E3			
E2			
S16			
S15			
S14			
S13			
S12			
S9			
S8B			
S8A			
S4			
S3	1,00	1,00	
Summe	2,00	1,00	

Zeitreute (verminderte Erwerbsfähigkeit)			
Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der Stellen 01.01.2025	
E11	1,00	1,00	
E9C	1,00	1,00	
E9B	1,00	1,00	
E9A			
E8	2,00	2,00	
E7			
E6	1,00	1,00	
E5	2,00	2,00	
E4			
E3	1,00	1,00	
E2	2,00	2,00	
S16			
S15			
S14			
S13			
S12			
S9			
S8B			
S8A	1,00	2,00	
S4			
S3			
Summe	12,00	13,00	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen

Fraktionen/Gruppen	Haushaltsansatz			Jahresrechnung 2023 EUR	Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR		
1	2	2	3	4	5
CDU-Ratsfraktion	191.831,00 €	188.601,00 €	179.589,00 €	181.509,81 €	
CDU-BV-Fraktion 1	840,00 €	840,00 €	840,00 €	840,00 €	
CDU-BV-Fraktion 2	672,00 €	672,00 €	672,00 €	672,00 €	
CDU-BV-Fraktion 3	756,00 €	756,00 €	756,00 €	756,00 €	
CDU-BV-Fraktion 4	756,00 €	756,00 €	756,00 €	756,00 €	
SPD-Ratsfraktion	204.161,00 €	200.927,00 €	191.919,00 €	193.385,69 €	
SPD-BV-Fraktion 1	1.008,00 €	1.008,00 €	1.008,00 €	1.008,00 €	
SPD-BV-Fraktion 2	840,00 €	840,00 €	840,00 €	840,00 €	
SPD-BV-Fraktion 3	672,00 €	672,00 €	672,00 €	672,00 €	
SPD-BV-Fraktion 4	756,00 €	756,00 €	756,00 €	756,00 €	
Ratsfraktion von Bündnis 90/Die Grünen	152.549,00 €	149.315,00 €	140.309,00 €	143.772,00 €	
Bündnis 90/Die Grünen-BV-Fraktion 1 (ab 11/2020)	672,00 €	672,00 €	672,00 €	672,00 €	
Bündnis 90/Die Grünen-BV-Fraktion 3 (ab 11/2020)	588,00 €	588,00 €	588,00 €	588,00 €	
Bündnis 90/Die Grünen-BV-Fraktion 4 (ab 11/2020)	588,00 €	588,00 €	588,00 €	588,00 €	
DIE LINKE-Ratsfraktion (bis 12/2024)	0,00 €	0,00 €	94.695,00 €	100.158,31 €	
DIE LINKE-Ratsgruppe (nur 01/2025)	0,00 €	6.150,00 €	0,00 €	0,00 €	Durch Reduzierung der Fraktionsgröße ab 01.01.2025 nur Ratsgruppe
Fraktion Die Linke/echt.Remscheid (ab 02/2025)	106.937,00 €	94.478,00 €	0,00 €	0,00 €	
FDP-Ratsfraktion	106.937,00 €	103.703,00 €	94.695,00 €	100.158,31 €	
PRO Remscheid Ratsfraktion	106.937,00 €	103.703,00 €	94.695,00 €	100.158,31 €	
W.I.R.-Ratsgruppe	73.800,00 €	73.800,00 €	69.800,00 €	66.772,22 €	
Ratsmitglied Stamm, Bettina	0,00 €	3.075,00 €	34.900,00 €	33.386,22 €	Anspruch nur 01/2025, danach Angehörige einer Fraktion
Ratsmitglied Neff-Weitzel, Brigitte (ab 01.01.2025)	36.900,00 €	36.900,00 €	0,00 €	0,00 €	
Summe	988.200,00 €	968.800,00 €	908.750,00 €	927.448,87 €	

Beachte: aufgrund der Kommunalwahl im September 2025 werden sich ggfs. Änderungen im Hinblick auf die Verteilung ergeben.

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Erg. der ffd. Verwältigkeit	Außerordentl. Erg.	Ergebnis Teilhaushalt (ohne ILV und Gl. Minderaufw.)
01.	Innere Verwaltung	-11.993.050	119.402.400	107.409.350	0	107.409.350	0	107.409.350
01.01	Politische Gremien	-1.800	2.844.400	2.842.600	0	2.842.600	0	2.842.600
01.02	Verwaltungsführung	0	155.650	155.650	0	155.650	0	155.650
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-9.000	206.550	197.550	0	197.550	0	197.550
01.04	Beschäftigtenvertretung	-102.150	741.350	639.200	0	639.200	0	639.200
01.05	Rechnungsprüfung	-151.300	652.500	501.200	0	501.200	0	501.200
01.06	Zentrale Dienste	-215.100	1.340.550	1.125.450	0	1.125.450	0	1.125.450
01.07	Öffentlichkeitsarbeit	-215.800	782.000	566.200	0	566.200	0	566.200
01.08	Personal und Organisation	-2.679.000	34.485.600	31.806.600	0	31.806.600	0	31.806.600
01.09	Finanzwesen	-885.150	5.077.350	4.192.200	0	4.192.200	0	4.192.200
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikhunterstützte Infoverarbeitung	-596.150	9.300.150	8.704.000	0	8.704.000	0	8.704.000
01.11	Recht	-260.200	2.500.600	2.240.400	0	2.240.400	0	2.240.400
01.12	Gebäudemanagement	-3.852.950	50.095.600	46.242.650	0	46.242.650	0	46.242.650
01.13	Grundstücksmanagement	-680.300	1.086.550	406.250	0	406.250	0	406.250
01.14	ServiceCenter	0	698.300	698.300	0	698.300	0	698.300
01.16	Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro	-105.000	274.850	169.850	0	169.850	0	169.850
01.17	Integration und Migration	-814.600	1.040.350	225.750	0	225.750	0	225.750
01.18	Verwaltungsführung OB	-3.000	739.950	736.950	0	736.950	0	736.950
01.19	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur	-3.600	607.700	604.100	0	604.100	0	604.100
01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport	-1.417.950	5.946.750	4.528.800	0	4.528.800	0	4.528.800
01.21	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht	0	538.200	538.200	0	538.200	0	538.200
01.22	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung	0	287.450	287.450	0	287.450	0	287.450
02.	Sicherheit und Ordnung	-21.933.800	36.210.150	14.276.350	0	14.276.350	0	14.276.350
02.01	Öffentliche Ordnung	-5.360.150	4.305.600	-1.054.550	0	-1.054.550	0	-1.054.550
02.02	Strassenverkehr	-759.100	1.985.300	1.226.200	0	1.226.200	0	1.226.200
02.03	Einwohnerangelegenheiten	-2.260.400	5.614.150	3.353.750	0	3.353.750	0	3.353.750
02.04	Versicherungsangelegenheiten	-50	85.400	85.350	0	85.350	0	85.350
02.05	Personenstandswesen	-223.250	659.550	436.300	0	436.300	0	436.300
02.06	Wahlen	-100.000	355.050	255.050	0	255.050	0	255.050
02.07	Brandschutz	-430.900	10.732.250	10.301.350	0	10.301.350	0	10.301.350
02.08	Rettungsdienst	-12.700.300	12.011.700	-688.600	0	-688.600	0	-688.600
02.09	Statistik	-200	43.150	42.950	0	42.950	0	42.950
02.10	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	-99.450	418.000	318.550	0	318.550	0	318.550
03.	Schulträgeraufgaben	-7.834.250	21.269.750	13.435.500	0	13.435.500	0	13.435.500
03.01	Schulverwaltung	-7.442.400	17.320.650	9.878.250	0	9.878.250	0	9.878.250
03.02	Schulen	-391.850	3.949.100	3.557.250	0	3.557.250	0	3.557.250
04.	Kultur und Wissenschaft	-2.076.750	11.364.650	9.287.900	0	9.287.900	0	9.287.900

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025

Produktbereich Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Erg. der ffd. Verw.tätigkeit	Außerordentl. Erg.	Ergebnis Teilhaushalt (ohne ILV und Gl. Minderaufw.)
04.01	-1.096.150	8.487.500	7.391.350	0	7.391.350	0	7.391.350
04.02	-928.500	1.585.300	656.800	0	656.800	0	656.800
04.03	-52.100	1.291.850	1.239.750	0	1.239.750	0	1.239.750
05.	-72.711.200	119.318.900	46.607.700	0	46.607.700	0	46.607.700
05.01	-21.687.500	41.916.150	20.228.650	0	20.228.650	0	20.228.650
05.02	-33.303.250	45.091.350	11.788.100	0	11.788.100	0	11.788.100
05.03	-6.580.000	6.985.750	405.750	0	405.750	0	405.750
05.05	-4.116.000	5.633.150	1.517.150	0	1.517.150	0	1.517.150
05.06	-248.600	11.699.450	11.450.850	0	11.450.850	0	11.450.850
05.07	-6.490.850	7.443.950	953.100	0	953.100	0	953.100
05.08	-285.000	549.100	264.100	0	264.100	0	264.100
06.	-48.071.050	123.326.250	75.255.200	0	75.255.200	0	75.255.200
06.01	-39.379.550	70.872.550	31.493.000	0	31.493.000	0	31.493.000
06.02	-59.500	1.021.300	961.800	0	961.800	0	961.800
06.03	0	2.520.250	2.520.250	0	2.520.250	0	2.520.250
06.04	-25.050	741.150	716.100	0	716.100	0	716.100
06.05	-8.606.950	48.171.000	39.564.050	0	39.564.050	0	39.564.050
07.	-1.974.800	4.816.700	2.841.900	0	2.841.900	0	2.841.900
07.01	-1.974.800	4.816.700	2.841.900	0	2.841.900	0	2.841.900
08.	-478.100	4.291.200	3.813.100	0	3.813.100	0	3.813.100
08.01	-10.950	891.500	880.550	0	880.550	0	880.550
08.02	-467.150	3.399.700	2.932.550	0	2.932.550	0	2.932.550
09.	-1.443.550	7.214.750	5.771.200	0	5.771.200	0	5.771.200
09.01	-1.200.500	3.402.400	2.201.900	0	2.201.900	0	2.201.900
09.02	-243.050	3.812.350	3.569.300	0	3.569.300	0	3.569.300
10.	-832.450	2.264.900	1.432.450	0	1.432.450	0	1.432.450
10.01	-786.000	1.937.000	1.151.000	0	1.151.000	0	1.151.000
10.02	-9.000	101.850	92.850	0	92.850	0	92.850
10.03	-22.400	61.100	38.700	0	38.700	0	38.700
10.04	-15.050	164.950	149.900	0	149.900	0	149.900
12.	-4.403.900	27.173.650	22.769.750	0	22.769.750	0	22.769.750
12.01	-4.211.750	26.639.900	22.428.150	0	22.428.150	0	22.428.150
12.02	-192.150	533.750	341.600	0	341.600	0	341.600
13.	-1.514.350	7.332.150	5.817.800	0	5.817.800	0	5.817.800
13.01	-1.514.350	5.539.150	4.024.800	0	4.024.800	0	4.024.800
13.02	0	482.550	482.550	0	482.550	0	482.550
13.03	0	1.310.450	1.310.450	0	1.310.450	0	1.310.450

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025

Produktbereich Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Erg. der ffd. Verwältigkeit	Außerordentl. Erg.	Ergebnis Teilhaushalt (ohne ILV und Gl. Minderaufw.)
14.							
	-377.350	2.341.950	1.964.600	0	1.964.600	0	1.964.600
14.01							
	-377.350	2.341.950	1.964.600	0	1.964.600	0	1.964.600
15.							
	-2.125.950	4.201.400	2.075.450	0	2.075.450	0	2.075.450
15.01							
	-1.981.600	2.994.250	1.012.650	0	1.012.650	0	1.012.650
15.02							
	-144.350	1.207.150	1.062.800	0	1.062.800	0	1.062.800
16.							
	-311.238.200	53.253.250	-257.984.950	14.538.750	-243.446.200	0	-243.446.200
16.01							
	-311.238.200	53.253.250	-257.984.950	14.538.750	-243.446.200	0	-243.446.200
17.							
	-50.450	53.250	2.800	-2.850	-50	0	-50
17.01							
	-50.450	53.250	2.800	-2.850	-50	0	-50
Gesamtsumme Produktbereich	-489.059.200	543.835.300	54.776.100	14.535.900	69.312.000	0	69.312.000
Gesamtsumme Produktgruppe	-489.059.200	543.835.300	54.776.100	14.535.900	69.312.000	0	69.312.000

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025

		Lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Finanzierungstätigkeit				
Produktbereich	Produktgruppe	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Finanzmittelüb erschuss/- fehlbetr.	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Bestandsänd. eigener Finanzmittel
01.	Innere Verwaltung	-91.523.050	8.159.550	-99.682.600	-8.873.150	0	-8.873.150	-100.396.200	0	0	0	-100.396.200
01.01	Politische Gremien	-2.829.500	1.800	-2.831.300	-65.500	0	-65.500	-2.895.000	0	0	0	-2.895.000
01.02	Verwaltungsführung	-155.650	0	-155.650	0	0	0	-155.650	0	0	0	-155.650
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-197.550	9.000	-206.550	0	0	0	-197.550	0	0	0	-197.550
01.04	Beschäftigtenvertretung	-638.650	102.150	-740.800	0	0	0	-638.650	0	0	0	-638.650
01.05	Rechnungsprüfung	-728.900	73.200	-802.100	0	0	0	-728.900	0	0	0	-728.900
01.06	Zentrale Dienste	-1.124.550	214.500	-1.339.050	0	0	0	-1.124.550	0	0	0	-1.124.550
01.07	Öffentlichkeitsarbeit	-565.950	215.800	-781.750	0	0	0	-565.950	0	0	0	-565.950
01.08	Personal und Organisation	-25.355.900	2.678.900	-28.034.800	-411.150	0	-411.150	-25.767.050	0	0	0	-25.767.050
01.09	Finanzwesen	-4.287.250	788.050	-5.075.300	0	0	0	-4.287.250	0	0	0	-4.287.250
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikerunterstützte Innovierarbeitung	-8.536.000	598.150	-9.134.150	-400.000	0	-400.000	-8.936.000	0	0	0	-8.936.000
01.11	Recht	-2.340.200	260.200	-2.600.400	0	0	0	-2.340.200	0	0	0	-2.340.200
01.12	Gebäudemanagement	-36.705.200	186.250	-36.891.450	-6.105.500	0	-6.105.500	-42.810.700	0	0	0	-42.810.700
01.13	Grundstücksmanagement	-291.450	687.450	-978.900	-1.570.000	0	-1.570.000	-1.861.450	0	0	0	-1.861.450
01.14	ServiceCenter	-698.300	0	-698.300	0	0	0	-698.300	0	0	0	-698.300
01.16	Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro	-169.850	105.000	-274.850	0	0	0	-169.850	0	0	0	-169.850
01.17	Integration und Migration	-225.300	814.600	-1.039.900	0	0	0	-225.300	0	0	0	-225.300
01.18	Verwaltungsführung OB	-730.050	3.000	-733.050	-38.000	0	-38.000	-768.050	0	0	0	-768.050
01.19	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur	-599.350	3.600	-602.950	-78.000	0	-78.000	-677.350	0	0	0	-677.350
01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport	-4.523.800	1.417.900	-5.941.700	-98.000	0	-98.000	-4.621.800	0	0	0	-4.621.800
01.21	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht	-534.300	0	-534.300	-66.000	0	-66.000	-600.300	0	0	0	-600.300
01.22	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung	-285.350	0	-285.350	-41.000	0	-41.000	-326.350	0	0	0	-326.350
02.	Sicherheit und Ordnung	-11.980.900	21.690.050	-33.670.950	-6.913.400	210.000	-7.123.400	-18.894.300	0	0	0	-18.894.300
02.01	Öffentliche Ordnung	1.085.550	5.360.100	-4.274.550	-163.000	0	-163.000	922.550	0	0	0	922.550
02.02	Strassenverkehr	-1.036.000	759.100	-1.795.100	-65.000	0	-65.000	-1.101.000	0	0	0	-1.101.000
02.03	Einwohnerangelegenheiten	-3.346.000	2.266.350	-5.612.350	0	0	0	-3.346.000	0	0	0	-3.346.000
02.04	Versicherungsangelegenheiten	-85.350	0	-85.350	0	0	0	-85.350	0	0	0	-85.350
02.05	Personenstandswesen	-432.350	223.200	-655.550	0	0	0	-432.350	0	0	0	-432.350
02.06	Wahlen	-255.050	100.000	-355.050	0	0	0	-255.050	0	0	0	-255.050
02.07	Brandschutz	-9.800.050	229.100	-10.029.150	-2.598.200	210.000	-2.808.200	-12.398.250	0	0	0	-12.398.250
02.08	Rettungsdienst	2.157.150	12.700.000	-10.542.850	-3.554.000	0	-3.554.000	-1.396.850	0	0	0	-1.396.850
02.09	Statistik	-42.850	200	-43.050	0	0	0	-42.850	0	0	0	-42.850
02.10	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	-225.950	52.000	-277.950	-533.200	0	-533.200	-759.150	0	0	0	-759.150
03.	Schulträgeraufgaben	-12.742.050	6.730.700	-19.472.750	-75.805.800	5.976.100	-81.781.900	-88.547.850	0	0	0	-88.547.850
03.01	Schulverwaltung	-9.170.750	6.498.350	-15.669.100	-14.203.350	4.081.050	-18.284.400	-23.374.100	0	0	0	-23.374.100
03.02	Schulen	-3.571.300	232.350	-3.803.650	-61.602.450	1.895.050	-63.497.500	-65.173.750	0	0	0	-65.173.750

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025

		Lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit				Finanzierungstätigkeit			
Produktbereich Produktgruppe								Finanzmittelübb erschuss/- fehlbetr.				Bestandsänd. eigener Finanzmittel
		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	
04.	Kultur und Wissenschaft	-8.969.650	2.041.800	-11.011.450	-11.494.500	0	-11.494.500	-20.464.150	0	0	0	-20.464.150
04.01	Kulturmanagement	-7.097.400	1.064.200	-8.161.600	-10.507.400	0	-10.507.400	-17.604.800	0	0	0	-17.604.800
04.02	Volkshochschule	-642.250	928.500	-1.570.750	-210.000	0	-210.000	-852.250	0	0	0	-852.250
04.03	Bibliothek	-1.230.000	49.100	-1.279.100	-777.100	0	-777.100	-2.007.100	0	0	0	-2.007.100
05.	Soziale Leistungen	-46.839.450	72.710.900	-119.550.350	-4.000	0	-4.000	-46.843.450	0	0	0	-46.843.450
05.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	-20.224.350	21.687.200	-41.911.550	0	0	0	-20.224.350	0	0	0	-20.224.350
05.02	Jobcenter Remscheid	-11.788.100	33.303.250	-45.091.350	0	0	0	-11.788.100	0	0	0	-11.788.100
05.03	Unterhaltungsvorschussleistungen	-405.750	6.580.000	-6.985.750	0	0	0	-405.750	0	0	0	-405.750
05.05	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	-1.753.600	4.116.000	-5.869.600	0	0	0	-1.753.600	0	0	0	-1.753.600
05.06	Sonstige soziale Leistungen	-11.450.850	248.600	-11.699.450	0	0	0	-11.450.850	0	0	0	-11.450.850
05.07	Soziale Einrichtungen	-952.700	6.490.850	-7.443.550	-4.000	0	-4.000	-956.700	0	0	0	-956.700
05.08	Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht	-264.100	285.000	-549.100	0	0	0	-264.100	0	0	0	-264.100
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-75.145.800	47.614.300	-122.760.100	-1.631.500	678.600	-2.310.100	-76.777.300	0	0	0	-76.777.300
06.01	Tageseinrichtungen für Kinder	-31.384.400	38.922.800	-70.307.200	-914.500	678.600	-1.593.100	-32.298.900	0	0	0	-32.298.900
06.02	Jugendarbeit	-961.650	59.500	-1.021.150	0	0	0	-961.650	0	0	0	-961.650
06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.519.600	0	-2.519.600	-717.000	0	-717.000	-3.236.600	0	0	0	-3.236.600
06.04	Psychologische Beratung	-716.100	25.050	-741.150	0	0	0	-716.100	0	0	0	-716.100
06.05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	-39.564.050	8.606.950	-48.171.000	0	0	0	-39.564.050	0	0	0	-39.564.050
07.	Gesundheitsdienste	-2.820.450	1.970.150	-4.790.600	-50.000	0	-50.000	-2.870.450	0	0	0	-2.870.450
07.01	Gesundheitswesen	-2.820.450	1.970.150	-4.790.600	-50.000	0	-50.000	-2.870.450	0	0	0	-2.870.450
08.	Sportförderung	-3.751.350	174.550	-3.925.900	-17.857.300	3.992.050	-21.849.350	-21.608.650	0	0	0	-21.608.650
08.01	Sportförderung	-857.250	3.000	-860.250	-20.000	0	-20.000	-877.250	0	0	0	-877.250
08.02	Sportsstätten und Bäder	-2.894.100	171.550	-3.065.650	-17.837.300	3.992.050	-21.829.350	-20.731.400	0	0	0	-20.731.400
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-5.727.750	905.950	-6.633.700	-11.737.700	2.303.350	-14.041.050	-17.465.450	0	0	0	-17.465.450
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung	-2.198.250	653.700	-2.851.950	-11.724.700	2.303.350	-14.028.050	-13.922.950	0	0	0	-13.922.950
09.02	Vermessung und Kataster	-3.529.500	252.250	-3.781.750	-13.000	0	-13.000	-3.542.500	0	0	0	-3.542.500
10.	Bauen und Wohnen	-1.732.050	832.400	-2.564.450	0	0	0	-1.732.050	0	0	0	-1.732.050
10.01	Bauordnung	-1.450.900	786.000	-2.236.900	0	0	0	-1.450.900	0	0	0	-1.450.900
10.02	Denkmalrechtliche Aufgaben	-92.600	9.000	-101.600	0	0	0	-92.600	0	0	0	-92.600
10.03	Wohnungsbauförderung	-38.650	22.350	-61.000	0	0	0	-38.650	0	0	0	-38.650
10.04	Wohnungshilfen	-149.900	15.050	-164.950	0	0	0	-149.900	0	0	0	-149.900
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-18.577.150	171.500	-18.748.650	-11.846.200	1.330.000	-13.176.200	-30.423.350	0	0	0	-30.423.350
12.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-18.235.550	30.000	-18.265.550	-11.846.200	1.065.000	-12.911.200	-30.081.750	0	0	0	-30.081.750
12.02	ÖPNV	-341.600	141.500	-483.100	0	265.000	-265.000	-341.600	0	0	0	-341.600
13.	Natur- und Landschaftspflege	-5.081.200	838.250	-5.919.450	-934.950	625.150	-1.560.100	-6.016.150	0	0	0	-6.016.150
13.01	Landschaft	-3.288.200	838.250	-4.126.450	-934.950	625.150	-1.560.100	-4.223.150	0	0	0	-4.223.150

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025												
Produktbereich Produktgruppe	Lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Finanzmittelüb erschuss/- fehlbetr.	Finanzierungstätigkeit			Bestandsänd. eigener Finanzmittel	
	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen		
13.02	-482.550	0	-482.550	0	0	0	-482.550	0	0	0	-482.550	
13.03	-1.310.450	0	-1.310.450	0	0	0	-1.310.450	0	0	0	-1.310.450	
14.	-1.977.600	373.850	-2.351.450	-80.000	191.250	-271.250	-2.057.600	0	0	0	-2.057.600	
14.01	-1.977.600	373.850	-2.351.450	-80.000	191.250	-271.250	-2.057.600	0	0	0	-2.057.600	
15.	-2.107.300	2.091.900	-4.199.200	-6.055.050	1.601.450	-7.656.500	-8.162.350	0	0	0	-8.162.350	
15.01	-1.052.250	1.941.300	-2.993.550	-6.055.050	1.601.450	-7.656.500	-7.107.300	0	0	0	-7.107.300	
15.02	-1.055.050	150.600	-1.205.650	0	0	0	-1.055.050	0	0	0	-1.055.050	
16.	232.004.450	299.700.900	-67.696.450	-19.373.850	15.651.150	-35.025.000	212.630.600	229.640.150	253.740.150	-24.100.000	442.270.750	
16.01	232.004.450	299.700.900	-67.696.450	-19.373.850	15.651.150	-35.025.000	212.630.600	229.640.150	253.740.150	-24.100.000	442.270.750	
17.	50	53.750	-53.700	0	0	0	50	-11.500	0	-11.500	-11.450	
17.01	50	53.750	-53.700	0	0	0	50	-11.500	0	-11.500	-11.450	
Gesamtsumme Produktbereich												
	-56.971.250	466.060.500	-523.031.750	-172.657.400	32.559.100	-205.216.500	-229.628.650	229.628.650	253.740.150	-24.111.500	0	
Gesamtsumme Produktgruppe												
	-56.971.250	466.060.500	-523.031.750	-172.657.400	32.559.100	-205.216.500	-229.628.650	229.628.650	253.740.150	-24.111.500	0	

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026

Produktbereich Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Erg. der ffd. Verwältigkeit	Außerordentl. Erg.	Ergebnis Teilhaushalt (ohne ILV und Gl. Minderaufw.)
01.	Innere Verwaltung	-11.916.350	125.012.950	113.096.600	0	113.096.600	0
01.01	Politische Gremien	-1.800	2.748.300	2.746.500	0	2.746.500	0
01.02	Verwaltungsführung	0	165.100	165.100	0	165.100	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-9.000	174.000	165.000	0	165.000	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	-102.750	761.700	658.950	0	658.950	0
01.05	Rechnungsprüfung	-151.300	665.500	514.200	0	514.200	0
01.06	Zentrale Dienste	-190.650	1.358.350	1.167.700	0	1.167.700	0
01.07	Öffentlichkeitsarbeit	-142.300	788.000	645.700	0	645.700	0
01.08	Personal und Organisation	-2.680.300	37.143.750	34.463.450	0	34.463.450	0
01.09	Finanzwesen	-886.150	5.156.750	4.270.600	0	4.270.600	0
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Infoverarbeitung	-596.150	9.601.400	9.005.250	0	9.005.250	0
01.11	Recht	-260.200	2.577.850	2.317.650	0	2.317.650	0
01.12	Gebäudemanagement	-3.953.150	52.233.400	48.280.250	0	48.280.250	0
01.13	Grundstücksmanagement	-680.300	1.075.950	395.650	0	395.650	0
01.14	ServiceCenter	0	703.850	703.850	0	703.850	0
01.16	Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro	-105.000	96.250	-8.750	0	-8.750	0
01.17	Integration und Migration	-814.600	1.091.500	276.900	0	276.900	0
01.18	Verwaltungsführung OB	-3.000	777.200	774.200	0	774.200	0
01.19	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur	-3.600	651.500	647.900	0	647.900	0
01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport	-1.336.100	6.407.300	5.071.200	0	5.071.200	0
01.21	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht	0	545.650	545.650	0	545.650	0
01.22	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung	0	289.650	289.650	0	289.650	0
02.	Sicherheit und Ordnung	-21.847.400	36.809.950	14.962.550	0	14.962.550	0
02.01	Öffentliche Ordnung	-5.360.150	4.359.900	-1.000.250	0	-1.000.250	0
02.02	Strassenverkehr	-759.100	1.929.550	1.170.450	0	1.170.450	0
02.03	Einwohnerangelegenheiten	-2.260.350	5.762.300	3.501.950	0	3.501.950	0
02.04	Versicherungsangelegenheiten	-50	92.300	92.300	0	92.300	0
02.05	Personenstandswesen	-223.200	701.100	477.900	0	477.900	0
02.06	Wahlen	0	56.650	56.650	0	56.650	0
02.07	Brandschutz	-447.100	10.950.300	10.503.200	0	10.503.200	0
02.08	Rettungsdienst	-12.700.300	12.458.150	-242.150	0	-242.150	0
02.09	Statistik	-200	43.650	43.450	0	43.450	0
02.10	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	-96.950	456.000	359.050	0	359.050	0
03.	Schulträgeraufgaben	-8.334.950	23.575.800	15.240.850	0	15.240.850	0
03.01	Schulverwaltung	-7.975.150	19.566.150	11.591.000	0	11.591.000	0
03.02	Schulen	-359.800	4.009.650	3.649.850	0	3.649.850	0
04.	Kultur und Wissenschaft	-2.005.800	11.867.700	9.861.900	0	9.861.900	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026

Produktbereich Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Erg. der ffd. Verw.tätigkeit	Außerordentl. Erg.	Ergebnis Teilhaushalt (ohne ILV und Gl. Minderaufw.)
04.01	-1.046.000	8.905.200	7.859.200	0	7.859.200	0	7.859.200
04.02	-907.700	1.659.950	752.250	0	752.250	0	752.250
04.03	-52.100	1.302.550	1.250.450	0	1.250.450	0	1.250.450
05.	-76.224.450	123.087.400	46.862.950	0	46.862.950	0	46.862.950
05.01	-23.987.100	45.505.600	21.518.500	0	21.518.500	0	21.518.500
05.02	-34.414.350	46.772.050	12.357.700	0	12.357.700	0	12.357.700
05.03	-6.657.000	7.096.950	439.950	0	439.950	0	439.950
05.05	-4.116.000	4.024.450	-91.550	0	-91.550	0	-91.550
05.06	-250.650	12.135.200	11.884.550	0	11.884.550	0	11.884.550
05.07	-6.514.350	6.998.350	484.000	0	484.000	0	484.000
05.08	-285.000	554.800	269.800	0	269.800	0	269.800
06.	-50.159.400	133.237.050	83.077.650	0	83.077.650	0	83.077.650
06.01	-41.219.650	77.207.300	35.987.650	0	35.987.650	0	35.987.650
06.02	-59.500	1.121.050	1.061.550	0	1.061.550	0	1.061.550
06.03	0	2.921.100	2.921.100	0	2.921.100	0	2.921.100
06.04	-25.250	754.550	729.300	0	729.300	0	729.300
06.05	-8.855.000	51.233.050	42.378.050	0	42.378.050	0	42.378.050
07.	-2.058.900	4.919.200	2.860.300	0	2.860.300	0	2.860.300
07.01	-2.058.900	4.919.200	2.860.300	0	2.860.300	0	2.860.300
08.	-469.050	4.240.200	3.771.150	0	3.771.150	0	3.771.150
08.01	-9.850	895.500	885.650	0	885.650	0	885.650
08.02	-459.200	3.344.700	2.885.500	0	2.885.500	0	2.885.500
09.	-1.521.650	6.987.250	5.465.600	0	5.465.600	0	5.465.600
09.01	-1.134.600	3.279.450	2.144.850	0	2.144.850	0	2.144.850
09.02	-387.050	3.707.800	3.320.750	0	3.320.750	0	3.320.750
10.	-832.450	2.212.250	1.379.800	0	1.379.800	0	1.379.800
10.01	-786.000	1.879.250	1.093.250	0	1.093.250	0	1.093.250
10.02	-9.000	102.950	93.950	0	93.950	0	93.950
10.03	-22.400	63.750	41.350	0	41.350	0	41.350
10.04	-15.050	166.300	151.250	0	151.250	0	151.250
12.	-4.305.850	27.420.300	23.114.450	0	23.114.450	0	23.114.450
12.01	-4.103.000	26.875.500	22.772.500	0	22.772.500	0	22.772.500
12.02	-202.850	544.800	341.950	0	341.950	0	341.950
13.	-712.700	6.827.800	6.115.100	0	6.115.100	0	6.115.100
13.01	-712.700	5.030.700	4.318.000	0	4.318.000	0	4.318.000
13.02	0	486.450	486.450	0	486.450	0	486.450
13.03	0	1.310.650	1.310.650	0	1.310.650	0	1.310.650

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026

Produktbereich Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Erg. der ffd. Verwältigkeit	Außerordentl. Erg.	Ergebnis Teilhaushalt (ohne ILV und Gl. Minderaufw.)
14.							
	-378.200	2.690.550	2.312.350	0	2.312.350	0	2.312.350
14.01							
	-378.200	2.690.550	2.312.350	0	2.312.350	0	2.312.350
15.							
	-201.850	2.337.750	2.135.900	0	2.135.900	0	2.135.900
15.01							
	-57.500	1.127.400	1.069.900	0	1.069.900	0	1.069.900
15.02							
	-144.350	1.210.350	1.066.000	0	1.066.000	0	1.066.000
16.							
	-321.018.000	56.933.250	-264.084.750	15.398.000	-248.686.750	0	-248.686.750
16.01							
	-321.018.000	56.933.250	-264.084.750	15.398.000	-248.686.750	0	-248.686.750
17.							
	-50.450	53.250	2.800	-2.850	-50	0	-50
17.01							
	-50.450	53.250	2.800	-2.850	-50	0	-50
Gesamtsumme Produktbereich	-502.037.450	568.212.650	66.175.200	15.395.150	81.570.350	0	81.570.350
Gesamtsumme Produktgruppe	-502.037.450	568.212.650	66.175.200	15.395.150	81.570.350	0	81.570.350

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026

Produktbereich Produktgruppe		Lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Finanzmittelüb erschuss/- fehlbetr.	Finanzierungstätigkeit			Bestandsänd. eigener Finanzmittel
		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	
01.	Innere Verwaltung	-94.658.900	7.981.650	-102.640.550	-18.778.600	0	-18.778.600	-113.437.500	0	0	0	-113.437.500
01.01	Politische Gremien	-2.720.300	1.800	-2.722.100	-65.500	0	-65.500	-2.785.800	0	0	0	-2.785.800
01.02	Verwaltungsführung	-165.100	0	-165.100	0	0	0	-165.100	0	0	0	-165.100
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-165.000	9.000	-174.000	0	0	0	-165.000	0	0	0	-165.000
01.04	Beschäftigtenvertretung	-658.400	102.750	-761.150	0	0	0	-658.400	0	0	0	-658.400
01.05	Rechnungsprüfung	-592.100	73.200	-665.300	0	0	0	-592.100	0	0	0	-592.100
01.06	Zentrale Dienste	-1.166.800	190.050	-1.356.850	0	0	0	-1.166.800	0	0	0	-1.166.800
01.07	Öffentlichkeitsarbeit	-645.450	142.300	-787.750	0	0	0	-645.450	0	0	0	-645.450
01.08	Personal und Organisation	-28.012.750	2.680.200	-30.692.950	-360.000	0	-360.000	-28.372.750	0	0	0	-28.372.750
01.09	Finanzwesen	-4.366.650	788.050	-5.154.700	0	0	0	-4.366.650	0	0	0	-4.366.650
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikerunterstützte Infoverarbeitung	-8.797.150	598.150	-9.395.300	-400.000	0	-400.000	-9.197.150	0	0	0	-9.197.150
01.11	Recht	-2.417.450	260.200	-2.677.650	0	0	0	-2.417.450	0	0	0	-2.417.450
01.12	Gebäudemanagement	-36.407.000	186.250	-36.593.250	-16.028.900	0	-16.028.900	-52.435.900	0	0	0	-52.435.900
01.13	Grundstücksmanagement	-282.850	687.450	-970.300	-1.520.000	0	-1.520.000	-1.802.850	0	0	0	-1.802.850
01.14	ServiceCenter	-703.850	0	-703.850	0	0	0	-703.850	0	0	0	-703.850
01.16	Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro	8.750	105.000	-96.250	0	0	0	8.750	0	0	0	8.750
01.17	Integration und Migration	-276.650	814.600	-1.091.250	0	0	0	-276.650	0	0	0	-276.650
01.18	Verwaltungsführung OB	-765.400	3.000	-768.400	-38.000	0	-38.000	-803.400	0	0	0	-803.400
01.19	Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur	-639.450	3.600	-643.050	-162.200	0	-162.200	-801.650	0	0	0	-801.650
01.20	Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport	-5.061.300	1.336.050	-6.397.350	-98.000	0	-98.000	-5.159.300	0	0	0	-5.159.300
01.21	Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht	-538.450	0	-538.450	-66.000	0	-66.000	-604.450	0	0	0	-604.450
01.22	Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung	-285.550	0	-285.550	-40.000	0	-40.000	-325.550	0	0	0	-325.550
02.	Sicherheit und Ordnung	-12.567.500	21.595.050	-34.162.550	-2.845.450	210.000	-3.055.450	-15.412.950	0	0	0	-15.412.950
02.01	Öffentliche Ordnung	1.027.000	5.360.100	-4.333.100	-147.000	0	-147.000	880.000	0	0	0	880.000
02.02	Strassenverkehr	-1.030.200	759.100	-1.789.300	-65.000	0	-65.000	-1.095.200	0	0	0	-1.095.200
02.03	Einwohnerangelegenheiten	-3.495.150	2.266.350	-5.761.500	0	0	0	-3.495.150	0	0	0	-3.495.150
02.04	Versicherungsangelegenheiten	-92.300	0	-92.300	0	0	0	-92.300	0	0	0	-92.300
02.05	Personenstandswesen	-475.000	223.200	-698.200	0	0	0	-475.000	0	0	0	-475.000
02.06	Wahlen	-56.650	0	-56.650	0	0	0	-56.650	0	0	0	-56.650
02.07	Brandschutz	-9.857.350	234.100	-10.091.450	-2.065.500	210.000	-2.275.500	-11.922.850	0	0	0	-11.922.850
02.08	Rettungsdienst	1.679.650	12.700.000	-11.020.350	-185.000	0	-185.000	1.494.650	0	0	0	1.494.650
02.09	Statistik	-43.350	200	-43.550	0	0	0	-43.350	0	0	0	-43.350
02.10	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	-224.150	52.000	-276.150	-382.950	0	-382.950	-607.100	0	0	0	-607.100
03.	Schulträgeraufgaben	-13.435.050	7.275.550	-20.710.600	-92.020.550	8.546.900	-100.567.450	-105.455.600	0	0	0	-105.455.600
03.01	Schulverwaltung	-9.797.700	7.042.800	-16.840.500	-11.253.100	4.295.300	-15.548.400	-21.050.800	0	0	0	-21.050.800
03.02	Schulen	-3.637.350	232.750	-3.870.100	-80.767.450	4.251.600	-85.019.050	-84.404.800	0	0	0	-84.404.800

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026

Produktbereich Produktgruppe		Lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Finanzmittelüb erschuss/- fehlbetr.	Finanzierungstätigkeit			Bestandsänd. eigener Finanzmittel
		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	
04.	Kultur und Wissenschaft	-9.541.400	1.979.000	-11.520.400	-3.136.500	0	-3.136.500	-12.677.900	0	0	0	-12.677.900
04.01	Kulturmanagement	-7.564.700	1.022.200	-8.586.900	-3.111.500	0	-3.111.500	-10.676.200	0	0	0	-10.676.200
04.02	Volkshochschule	-736.750	907.700	-1.644.450	-10.000	0	-10.000	-746.750	0	0	0	-746.750
04.03	Bibliothek	-1.239.950	49.100	-1.289.050	-15.000	0	-15.000	-1.254.950	0	0	0	-1.254.950
05.	Soziale Leistungen	-46.857.800	76.224.150	-123.081.950	-304.000	0	-304.000	-47.161.800	0	0	0	-47.161.800
05.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	-21.514.200	23.986.800	-45.501.000	0	0	0	-21.514.200	0	0	0	-21.514.200
05.02	Jobcenter Remscheid	-12.357.700	34.414.350	-46.772.050	0	0	0	-12.357.700	0	0	0	-12.357.700
05.03	Unterhaltungsvorschussleistungen	-439.950	6.657.000	-7.096.950	0	0	0	-439.950	0	0	0	-439.950
05.05	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	91.600	4.116.000	-4.024.400	0	0	0	91.600	0	0	0	91.600
05.06	Sonstige soziale Leistungen	-11.884.550	250.650	-12.135.200	0	0	0	-11.884.550	0	0	0	-11.884.550
05.07	Soziale Einrichtungen	-483.200	6.514.350	-6.997.550	-304.000	0	-304.000	-787.200	0	0	0	-787.200
05.08	Leistungen nach dem Schwerbehindertenecht	-269.800	285.000	-554.800	0	0	0	-269.800	0	0	0	-269.800
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-82.951.000	49.773.100	-132.724.100	-2.438.100	610.400	-3.048.500	-85.389.100	0	0	0	-85.389.100
06.01	Tageseinrichtungen für Kinder	-35.862.300	40.833.350	-76.695.650	-1.881.100	610.400	-2.491.500	-37.743.400	0	0	0	-37.743.400
06.02	Jugendarbeit	-1.061.400	59.500	-1.120.900	0	0	0	-1.061.400	0	0	0	-1.061.400
06.03	Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.919.950	0	-2.919.950	-557.000	0	-557.000	-3.476.950	0	0	0	-3.476.950
06.04	Psychologische Beratung	-729.300	25.250	-754.550	0	0	0	-729.300	0	0	0	-729.300
06.05	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	-42.378.050	8.855.000	-51.233.050	0	0	0	-42.378.050	0	0	0	-42.378.050
07.	Gesundheitsdienste	-2.837.150	2.055.050	-4.892.200	-20.000	0	-20.000	-2.857.150	0	0	0	-2.857.150
07.01	Gesundheitswesen	-2.837.150	2.055.050	-4.892.200	-20.000	0	-20.000	-2.857.150	0	0	0	-2.857.150
08.	Sportförderung	-3.707.950	174.550	-3.882.500	-15.149.600	3.407.100	-18.556.700	-18.857.550	0	0	0	-18.857.550
08.01	Sportförderung	-858.350	3.000	-861.350	-20.000	0	-20.000	-878.350	0	0	0	-878.350
08.02	Sportsstätten und Bäder	-2.849.600	171.550	-3.021.150	-15.129.600	3.407.100	-18.536.700	-17.979.200	0	0	0	-17.979.200
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-5.414.600	999.950	-6.414.550	-6.803.000	1.940.000	-8.743.000	-12.217.600	0	0	0	-12.217.600
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung	-2.133.250	603.700	-2.736.950	-6.790.000	1.940.000	-8.730.000	-8.923.250	0	0	0	-8.923.250
09.02	Vermessung und Kataster	-3.281.350	396.250	-3.677.600	-13.000	0	-13.000	-3.294.350	0	0	0	-3.294.350
10.	Bauen und Wohnen	-1.679.400	832.400	-2.511.800	0	0	0	-1.679.400	0	0	0	-1.679.400
10.01	Bauordnung	-1.393.150	786.000	-2.179.150	0	0	0	-1.393.150	0	0	0	-1.393.150
10.02	Denkmalrechtliche Aufgaben	-93.700	9.000	-102.700	0	0	0	-93.700	0	0	0	-93.700
10.03	Wohnungsbauförderung	-41.300	22.350	-63.650	0	0	0	-41.300	0	0	0	-41.300
10.04	Wohnungshilfen	-151.250	15.050	-166.300	0	0	0	-151.250	0	0	0	-151.250
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-18.616.550	171.500	-18.788.050	-15.218.100	7.299.000	-22.517.100	-33.834.650	0	0	0	-33.834.650
12.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-18.274.600	30.000	-18.304.600	-15.188.100	7.154.000	-22.342.100	-33.462.700	0	0	0	-33.462.700
12.02	ÖPNV	-341.950	141.500	-483.450	-30.000	145.000	-175.000	-371.950	0	0	0	-371.950
13.	Natur- und Landschaftspflege	-5.084.750	73.600	-5.158.350	-1.397.350	345.050	-1.742.400	-6.482.100	0	0	0	-6.482.100
13.01	Landschaft	-3.287.650	73.600	-3.361.250	-1.397.350	345.050	-1.742.400	-4.685.000	0	0	0	-4.685.000

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026

		Lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Finanzierungstätigkeit				
Produktbereich Produktgruppe		Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Finanzmittelüb erschuss/- fehlbetr.	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Bestandsänd. eigener Finanzmittel
13.02	Wasserbau	-486.450	0	-486.450	0	0	0	-486.450	0	0	0	-486.450
13.03	Forstwirtschaft	-1.310.650	0	-1.310.650	0	0	0	-1.310.650	0	0	0	-1.310.650
14.	Umweltschutz	-2.327.950	374.700	-2.702.650	-424.000	70.000	-494.000	-2.751.950	0	0	0	-2.751.950
14.01	Umwelt	-2.327.950	374.700	-2.702.650	-424.000	70.000	-494.000	-2.751.950	0	0	0	-2.751.950
15.	Wirtschaft und Tourismus	-2.167.900	168.100	-2.336.000	-346.400	0	-346.400	-2.514.300	0	0	0	-2.514.300
15.01	Wirtschaftsförderung	-1.109.650	17.500	-1.127.150	-346.400	0	-346.400	-1.456.050	0	0	0	-1.456.050
15.02	Stadtmarketing	-1.058.250	150.600	-1.208.850	0	0	0	-1.058.250	0	0	0	-1.058.250
16.	Allgemeine Finanzwirtschaft	242.088.750	315.133.200	-73.044.450	-8.635.700	11.364.300	-20.000.000	233.453.050	227.287.950	257.687.950	-30.400.000	460.741.000
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	242.088.750	315.133.200	-73.044.450	-8.635.700	11.364.300	-20.000.000	233.453.050	227.287.950	257.687.950	-30.400.000	460.741.000
17.	Stiftungen	50	53.750	-53.700	0	0	0	50	-11.500	0	-11.500	-11.450
17.01	Rechtlich unselbständige Stiftungen	50	53.750	-53.700	0	0	0	50	-11.500	0	-11.500	-11.450
Gesamtsumme Produktbereich		-59.759.100	484.865.300	-544.624.400	-167.517.350	33.792.750	-201.310.100	-227.276.450	227.276.450	257.687.950	-30.411.500	0
Gesamtsumme Produktgruppe		-59.759.100	484.865.300	-544.624.400	-167.517.350	33.792.750	-201.310.100	-227.276.450	227.276.450	257.687.950	-30.411.500	0