

Anlagen zum Haushaltsplan 2024/2025 der Stadt Hamm

		Seite
Anlage 1	Ergebnisrechnung 2022	1 bis 2
Anlage 2	Finanzrechnung 2022	3 bis 4
Anlage 3	Bilanz zum 31.12.2022	5
Anlage 4	Haushaltsquerschnitt	6 bis 22
Anlage 5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	23
Anlage 6	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	24
Anlage 7	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	25
Anlage 8	Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen	26 bis 43
Anlage 9	Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44 bis 50
Anlage 10a	Stellenplan	51 bis 54
Anlage 10b	Stellenübersicht	55 bis 58
Anlage 11	Abfallwirtschaft- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH) – Jahresabschluss 2022 und Wirtschaftsplan 2023	59 bis 105
Anlage 12	Beteiligungen der Stadt Hamm (mit einem Anteil von mehr als 20 %)	106

Jahresergebnis 2022
Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 (€)	Haushaltsansatz 2022 (€)		davon Übertr.Ermächt. aus 2021 (€)	Ergebnis 2022 (€)	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2023 (€)
			Original	fortgeschrieben				
01	Steuern und ähnliche Abgaben	219.138.587,91	214.846.000	214.846.000	0	241.772.261,75	26.926.262+	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.940.804,85	277.665.830	277.665.830	0	291.634.500,57	13.968.671+	0
03	+ Sonstige Transfererträge	7.970.141,07	6.443.851	6.443.851	0	7.740.586,34	1.296.735+	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.901.365,33	69.246.998	69.246.998	0	67.843.510,96	1.403.487-	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.465.989,63	5.453.205	5.453.205	0	4.524.773,18	928.432-	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.725.607,06	187.209.819	187.209.819	0	197.707.337,42	10.497.519+	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.204.499,50	23.150.119	23.150.119	0	38.270.636,26	15.120.517+	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.719.070,38	2.954.820	2.954.820	0	2.817.348,20	137.472-	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0+	0
10	= Ordentliche Erträge	812.066.065,73	786.970.642	786.970.642	0	852.310.954,68	65.340.313+	0
11	Personalaufwendungen	154.989.479,71	165.181.684	165.181.684	0	157.920.205,48	7.261.478-	0
12	- Versorgungsaufwendungen	12.252.726,11	13.288.709	13.288.709	0	16.973.555,61	3.684.847+	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.907.707,46	115.007.088	115.295.240	288.153	124.313.031,68	9.017.791+	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.179.872,19	38.576.534	38.576.534	0	40.069.035,70	1.492.502+	0
15	- Transferaufwendungen	441.177.215,02	463.962.320	463.964.297	1.977	462.777.496,95	1.186.800-	22.653
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.016.034,00	39.932.351	39.932.351	0	39.174.601,95	757.749-	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	806.523.034,49	835.948.685	836.238.815	290.130	841.227.927,37	4.989.113+	22.653
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.543.031,24	48.978.043-	49.268.173-	290.130-	11.083.027,31	60.351.200+	22.653-
19	+ Finanzerträge	5.563.613,07	6.068.500	6.068.500	0	5.849.239,37	219.261-	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.066.465,92	7.171.500	7.171.500	0	5.869.300,29	1.302.200-	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.502.852,85-	1.103.000-	1.103.000-	0	20.060,92-	1.082.939+	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.040.178,39	50.081.043-	50.371.173-	290.130-	11.062.966,39	61.434.139+	22.653-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	51.042.696	51.042.696	0	0,00	51.042.696-	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0+	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	51.042.696	51.042.696	0	0,00	51.042.696-	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	4.040.178,39	961.653	671.523	290.130-	11.062.966,39	10.391.443+	22.653-

Jahresergebnis 2022
Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 (€)	Haushaltsansatz 2022 (€)		davon Übertr.Ermächt.	Ergebnis 2022 (€)	Vgl.fort.An./Erg.	Übertr. Ermächt. nach 2023 (€)	
		Original	fortgeschrieben	aus 2021 (€)		absolut		
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage								
27	Erträge aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	214.097,08	214.097+	0
28	Erträge aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0,00	0+	0
29	Aufwendungen aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	216.663,00	216.663+	0
30	Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	2.701.500,00	0	0	0	1.026.000,00	1.026.000+	0
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	2.701.500,00-	0	0	0	1.028.565,92-	1.028.566-	0

Jahresergebnis 2022
Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 (€)	Haushaltsansatz 2022 (€)		davon Übertr.Ermächt. aus 2021 (€)	Ergebnis 2022 (€)	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2023 (€)
			Original	fortgeschrieben				
01	Steuern und ähnliche Abgaben	219.607.906,51	212.470.000	212.470.000	0	230.148.892,95	17.678.893+	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.257.889,98	246.611.186	246.611.186	0	263.003.525,14	16.392.339+	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.968.566,65	6.443.851	6.443.851	0	7.780.365,74	1.336.515+	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.709.500,75	65.397.965	65.397.965	0	64.551.031,79	846.933-	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.426.929,92	5.453.205	5.453.205	0	4.541.872,01	911.333-	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	189.844.905,31	187.209.819	187.209.819	0	200.720.830,71	13.511.012+	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.622.725,56	21.281.471	21.281.471	0	27.930.553,55	6.649.083+	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.517.415,22	6.068.500	6.068.500	0	5.813.952,76	254.547-	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	760.955.839,90	750.935.996	750.935.996	0	804.491.024,65	53.555.028+	0
10	- Personalauszahlungen	138.413.890,01	151.002.157	151.002.157	0	144.593.085,78	6.409.071-	0
11	- Versorgungsauszahlungen	17.325.117,75	17.332.264	17.332.264	0	18.410.993,96	1.078.730+	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.842.943,86	118.877.088	142.723.053	23.845.966	120.862.082,66	21.860.971-	28.167.899
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.491.135,73	7.171.500	7.271.500	100.000	5.531.316,91	1.740.183-	0
14	- Transferauszahlungen	439.375.625,80	459.778.019	467.019.047	7.241.028	460.157.050,85	6.861.996-	9.633.407
15	- Sonstige Auszahlungen	31.587.959,97	31.334.291	31.990.751	656.460	29.267.166,74	2.723.585-	3.220.280
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	747.036.673,12	785.495.319	817.338.773	31.843.454	778.821.696,90	38.517.076-	41.021.586
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.919.166,78	34.559.322-	66.402.776-	31.843.454-	25.669.327,75	92.072.104+	41.021.586-
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.329.615,77	50.472.646	50.472.646	0	37.266.640,43	13.206.006-	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.612.856,76	1.050.510	1.050.510	0	1.249.022,04	198.512+	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	100.000	100.000	0	0,00	100.000-	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.610.125,72	1.725.100	1.725.100	0	5.445.544,81	3.720.445+	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.058.571,92	4.423.920	4.423.920	0	3.544.071,56	879.848-	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.611.170,17	57.772.176	57.772.176	0	47.505.278,84	10.266.897-	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.175.190,29	2.482.060	3.802.060	1.320.000	3.264.250,28	537.810-	4.355.666
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.339.851,30	47.859.435	68.877.092	21.017.657	36.686.204,09	32.190.888-	22.873.161
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.982.117,72	11.949.670	12.278.345	328.675	8.881.950,09	3.396.395-	843.340
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.347.042,71	1.907.000	6.998.768	5.091.768	4.044.792,18	2.953.976-	2.472.268
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	22.603.811,45	5.743.696	6.125.408	381.712	4.407.047,72	1.718.360-	349.712
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	13.530.336,01	42.478.000	42.478.000	0	15.192.700,00	27.285.300-	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.978.349,48	112.419.861	140.559.673	28.139.812	72.476.944,36	68.082.729-	30.894.146

Jahresergebnis 2022
Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 (€)	Haushaltsansatz 2022 (€)		davon Übertr.Ermächt. aus 2021 (€)	Ergebnis 2022 (€)	Vgl.fort.An./Erg. absolut	Übertr. Ermächt. nach 2023 (€)
			Original	fortgeschrieben				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	10.367.179,31-	54.647.685-	82.787.497-	28.139.812-	24.971.665,52-	57.815.832+	30.894.146-
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.551.987,47	89.207.007-	149.190.274-	59.983.266-	697.662,23	149.887.936+	71.915.732-
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	28.679.118,60	58.663.000	66.730.022	8.067.022	30.090.753,67	36.639.268-	16.185.000
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	208.481.174,03	259.323.773	259.323.773	0	202.803.981,88	56.519.791-	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	21.202.869,22	19.660.000	19.660.000	0	18.861.231,71	798.768-	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	220.186.213,56	200.256.000	200.256.000	0	215.255.465,48	14.999.465+	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.228.790,15-	98.070.773	106.137.795	8.067.022	1.221.961,64-	107.359.756-	16.185.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	676.802,68-	8.863.765	43.052.479-	51.916.244-	524.299,41-	42.528.180+	55.730.732-
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	222.695,73	204.485	204.485	0	204.485,44	0+	0
40	+ Änderungen im Bestand an fremden Finanzmitteln	658.592,39	0	0	0	452.097,89	452.098+	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	204.485,44	9.068.250	42.847.994-	51.916.244-	132.283,92	42.980.278+	55.730.732-

Anlage 3
Stadt Hamm
Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA		PASSIVA	
1 Anlagevermögen		1 Eigenkapital	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1,2 Mio €	1.1 Allgemeine Rücklage	127,0 Mio €
1.2 Sachanlagen	1.064,8 Mio €	1.2 Ausgleichsrücklage	14,9 Mio €
1.3 Finanzanlagen	<u>374,5 Mio €</u>	1.3 Jahresergebnis	<u>11,1 Mio €</u>
	1.440,5 Mio €		153,0 Mio €
2 Umlaufvermögen		2 Sonderposten	591,8 Mio €
2.1 Vorräte	2,2 Mio €	3 Rückstellungen	398,7 Mio €
2.1 Forderungen sonstige Vermögensgegenstände	59,4 Mio €	4 Verbindlichkeiten	382,1 Mio €
2.2 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0 Mio €	5 Passive Rechnungsabgrenzung	60,0 Mio €
2.3 Liquide Mittel	<u>0,1 Mio €</u>		
	61,6 Mio €		
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>83,5 Mio €</u>		
Summe Aktiva	<u><u>1.585,6 Mio €</u></u>	Summe Passiva	<u><u>1.585,6 Mio €</u></u>

Anlage 4

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt 2024 für die Stadt Hamm

Teil 1: Ergebnisplanung

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
0101	Rats- und Bezirksangelegenheiten	59.032	3.971.635	-3.912.603	0	-3.912.603	0	-3.912.603
0102	Steuerung der Gesamtverwaltung	50.655	3.020.578	-2.969.924	0	-2.969.924	0	-2.969.924
0103	Besondere Dienste für d. ges. Verwaltung	171.779	1.755.567	-1.583.788	0	-1.583.788	0	-1.583.788
0105	Rechnungsprüfung	67.911	1.290.533	-1.222.622	0	-1.222.622	0	-1.222.622
0106	Zentrale Dienste	639.012	2.075.067	-1.436.055	-80	-1.436.134	0	-1.436.134
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	3.073	941.091	-938.019	0	-938.019	0	-938.019
0108	Personalmanagement	2.394.109	28.517.728	-26.123.619	0	-26.123.619	0	-26.123.619
0109	Finanzmanagement u. Rechnungswesen	2.596.066	9.744.286	-7.148.220	1.900	-7.146.320	0	-7.146.320
0110	Orga-ang. u. technikuterst. Info-verarb	2.581.520	11.910.829	-9.329.309	-23.847	-9.353.156	0	-9.353.156
0111	Recht	77.997	2.238.417	-2.160.419	0	-2.160.419	0	-2.160.419
0112	Immobilienmanagement	19.080.832	56.299.612	-37.218.780	-1.988.106	-39.206.886	0	-39.206.886
0114	Investive Hochbauprojekte	1.634.137	5.410.700	-3.776.563	1	-3.776.562	0	-3.776.562
0116	Bürgerservice der Bürgerämter	80.527	1.612.670	-1.532.143	0	-1.532.143	0	-1.532.143
0199	PB01 für andere PB/StÄ	10.719	149.918	-139.199	-455	-139.654	0	-139.654
01	Innere Verwaltung	29.447.368	128.938.630	-99.491.262	-2.010.587	-101.501.849	0	-101.501.849

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	86	419	-333	0	-333	0	-333
0202	Ordnungs- und Gewerbewesen	1.207.461	6.752.460	-5.544.999	0	-5.544.999	0	-5.544.999
0207	Verkehrsangelegenheiten	2.164.253	2.420.391	-256.138	40	-256.098	0	-256.098
0211	Einwohner- und Personenstandswesen	1.652.306	3.757.018	-2.104.713	0	-2.104.713	0	-2.104.713
0212	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	351.648	2.950.725	-2.599.077	0	-2.599.077	0	-2.599.077
0213	Statistik und Wahlen	145.326	421.614	-276.288	0	-276.288	0	-276.288
0215	Brand- und Katastrophenschutz	1.413.038	17.637.276	-16.224.238	-62.562	-16.286.800	0	-16.286.800
0217	Rettungsdienst	19.801.618	17.324.129	2.477.488	0	2.477.488	0	2.477.488
0218	Chemische und Lebensmitteluntersuchungen	580.000	1.180.417	-600.417	0	-600.417	0	-600.417
0219	Fleischhygieneüberwachung	4.438.611	4.479.111	-40.500	0	-40.500	0	-40.500
0220	Zentr. Ordnungswidrigk. u. Bußgeldbearb.	8.146.225	3.395.279	4.750.946	-12.455	4.738.491	0	4.738.491
02	Sicherheit und Ordnung	39.900.571	60.318.839	-20.418.267	-74.977	-20.493.244	0	-20.493.244
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	14.258.863	35.178.990	-20.920.127	-137.507	-21.057.634	0	-21.057.634
0302	Zentr. Leistungen f. Schüler/am Schulleben Beteiligte	816.104	9.842.277	-9.026.173	-3.211	-9.029.384	0	-9.029.384
0399	PB 03 für andere PB/StÄ	321	203.035	-202.714	0	-202.714	0	-202.714
03	Schulträgeraufgaben	15.075.288	45.224.303	-30.149.015	-140.717	-30.289.732	0	-30.289.732
0404	Volkshochschule	1.444.914	3.043.146	-1.598.232	0	-1.598.232	0	-1.598.232
0405	Musikschule	1.740.210	5.008.996	-3.268.786	0	-3.268.786	0	-3.268.786
0406	Stadtbücherei	484.513	3.627.259	-3.142.747	0	-3.142.747	0	-3.142.747
0407	Gustav-Lübcke-Museum	455.568	2.681.820	-2.226.253	-82.493	-2.308.746	0	-2.308.746
0408	Archiv	73.973	602.465	-528.493	0	-528.493	0	-528.493
0409	Kulturförderung, Theater u. Konzerte	865.047	3.774.004	-2.908.957	0	-2.908.957	0	-2.908.957
04	Kultur und Wissenschaft	5.064.225	18.737.692	-13.673.467	-82.493	-13.755.960	0	-13.755.960
0501	Seniorenangelegenheiten, Stadteilkordination, bürgerl. Engagement	20.069	1.569.235	-1.549.166	0	-1.549.166	0	-1.549.166
0502	Angelegenh f Menschen mit Behinderungen	1.004.356	1.620.573	-616.216	0	-616.216	0	-616.216
0503	Leistungen n. SGB XII, SGB XI, HeimG u.a.	29.025.636	51.372.359	-22.346.722	0	-22.346.722	0	-22.346.722
0504	Versicherungs- und Rentenangelegenheiten	502	544.220	-543.718	0	-543.718	0	-543.718
0505	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	165.918.203	198.989.699	-33.071.495	0	-33.071.495	0	-33.071.495
0506	Migrations- u. Integrationsangelegenh.	4.845.578	11.128.019	-6.282.441	0	-6.282.441	0	-6.282.441
0507	Sonstige soziale Leistungen	844.505	4.826.410	-3.981.904	0	-3.981.904	0	-3.981.904
0509	Beteiligungen Soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	201.658.850	270.050.514	-68.391.663	0	-68.391.663	0	-68.391.663

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
0601	Beratung in Erziehungsfragen u. sozialpäd. Intensivhilfen	13.816.308	75.742.286	-61.925.978	-110	-61.926.087	0	-61.926.087
0602	Bildung u Förderung v. Kindern inner- u. außerhalb v. Tageseinrichtungen	64.030.968	110.965.335	-46.934.367	1.316	-46.933.051	0	-46.933.051
0603	Kinder- und Jugendarbeit	1.075.186	4.418.193	-3.343.007	-14.977	-3.357.984	0	-3.357.984
0604	Unterstütz f. junge Menschen u Familien(+ UVG)	8.440.937	15.932.467	-7.491.530	-54	-7.491.584	0	-7.491.584
0605	Kinder- u. familienfreundl. Stadtteilarb. U. Elternbildung	425.100	6.567.905	-6.142.805	-11	-6.142.815	0	-6.142.815
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	87.788.500	213.626.186	-125.837.686	-13.836	-125.851.523	0	-125.851.523
0701	Verwaltung, Medizinal-/Apotheken-/Hygieneaufsicht, Infektionsschutz	514.904	5.711.719	-5.196.815	0	-5.196.815	0	-5.196.815
0702	Koordination, Planung, Gesundheitsberichterst.	79.946	582.658	-502.712	0	-502.712	0	-502.712
0703	Gesundheitshilfe, -förderung	274.100	1.655.657	-1.381.557	0	-1.381.557	0	-1.381.557
0704	Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachtenwesen	417.810	1.503.080	-1.085.270	0	-1.085.270	0	-1.085.270
07	Gesundheitsdienste	1.286.760	9.453.114	-8.166.354	0	-8.166.354	0	-8.166.354
0801	Sportanlagen und -förderung	849.116	2.632.222	-1.783.106	-128.564	-1.911.670	0	-1.911.670
08	Sportförderung	849.116	2.632.222	-1.783.106	-128.564	-1.911.670	0	-1.911.670
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	1.807.544	6.988.055	-5.180.512	-2.500	-5.183.012	0	-5.183.012
0903	Vermessung, Erhebung, Führung v. Geobasisdaten	730.224	3.371.135	-2.640.911	0	-2.640.911	0	-2.640.911
0904	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	99.216	2.019.940	-1.920.724	0	-1.920.724	0	-1.920.724
0905	Bodenordnungsverfahren	124.325	393.624	-269.299	0	-269.299	0	-269.299
0906	Grundstückswertermittlung	45.240	721.493	-676.253	0	-676.253	0	-676.253
0907	Steuerung/Service f. räumliche Planung/Entwicklung	57.823	1.739.137	-1.681.314	0	-1.681.314	0	-1.681.314
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	2.864.372	15.233.385	-12.369.012	-2.500	-12.371.512	0	-12.371.512
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	1.358.108	2.783.499	-1.425.391	0	-1.425.391	0	-1.425.391
1002	Baubehördliche Beratung und Information	30.203	264.359	-234.156	0	-234.156	0	-234.156
1003	Erhalt von Denkmälern	50.700	353.863	-303.163	0	-303.163	0	-303.163
1004	Wohnungsbauförderung	39.400	382.935	-343.535	0	-343.535	0	-343.535
1006	Wohnraumsicherung und -versorgung	40.758	201.897	-161.139	0	-161.139	0	-161.139
1009	Beteiligungen Bauen und Wohnen	0	175.000	-175.000	378.800	203.800	0	203.800
1099	PB 10 für andere PB/StÄ	3.770	425.263	-421.493	0	-421.493	0	-421.493
10	Bauen und Wohnen	1.522.939	4.586.816	-3.063.877	378.800	-2.685.077	0	-2.685.077

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen Anlagen

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
1102	Abfallwirtschaft	0	27.000	-27.000	0	-27.000	0	-27.000
1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	34.191.638	39.091.627	-4.899.988	0	-4.899.988	0	-4.899.988
1109	Beteiligung Ver- und Entsorgung	15.745.988	6.863.888	8.882.100	11.986.000	20.868.100	0	20.868.100
11	Ver- und Entsorgung	49.937.626	45.982.515	3.955.112	11.986.000	15.941.112	0	15.941.112
1201	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	18.200.541	34.254.364	-16.053.823	-1.068.703	-17.122.526	0	-17.122.526
1204	ÖPNV	3.014.607	3.072.426	-57.819	0	-57.819	0	-57.819
1205	Straßenreinigung und Winterdienst	107	1.177.872	-1.177.765	-9	-1.177.774	0	-1.177.774
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	21.215.255	38.504.662	-17.289.407	-1.068.712	-18.358.119	0	-18.358.119
1301	Öffentliches Grün	1.650.239	11.235.592	-9.585.353	-206.140	-9.791.493	0	-9.791.493
1304	Gewässer	108.682	1.360.630	-1.251.948	-7.589	-1.259.538	0	-1.259.538
1306	Friedhofswesen	1.633.597	2.022.174	-388.576	-507	-389.083	0	-389.083
1307	Natur,Landschaft,Erholung,Wald	165.165	1.682.063	-1.516.898	-3.478	-1.520.376	0	-1.520.376
1309	Beteiligungen Natur- u.Landschaftspflege	120.000	1.410.000	-1.290.000	272.000	-1.018.000	0	-1.018.000
13	Natur- und Landschaftspflege	3.677.683	17.710.459	-14.032.776	54.286	-13.978.489	0	-13.978.489
1401	Umweltschutz	374.131	2.429.128	-2.054.997	0	-2.054.997	0	-2.054.997
1499	PB 14 für andere PB/StÄ	0	52.047	-52.047	0	-52.047	0	-52.047
14	Umweltschutz	374.131	2.481.175	-2.107.044	0	-2.107.044	0	-2.107.044
1501	Beteiligungen Wirtschaft und Tourismus	238.637	3.682.037	-3.443.400	216.000	-3.227.400	0	-3.227.400
1502	Stadtmarketing und Touristik	20.622	444.289	-423.667	0	-423.667	0	-423.667
1503	Allgemeine Einrichtungen	336.738	582.927	-246.189	0	-246.189	0	-246.189
15	Wirtschaft und Tourismus	595.997	4.709.254	-4.113.256	216.000	-3.897.256	0	-3.897.256
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	445.670.389	81.332.151	364.338.238	-4.203.500	360.134.738	0	360.134.738
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	445.670.389	81.332.151	364.338.238	-4.203.500	360.134.738	0	360.134.738
17	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe	906.929.073	959.521.915	-52.592.843	4.909.200	-47.683.643	0	-47.683.643

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

Haushaltsquerschnitt 2024 für die Stadt Hamm

Teil 2: Finanzplanung

Produktbereiche / Produktgruppen		Einzahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Ver.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo. aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
0100	Produktgruppenübergr. Innere Verwaltung	229.607	18.566.633	-18.337.026	0	105.000	-105.000	-18.442.026	0	0	0	200.000
0101	Politische Gremien	57.330	2.894.166	-2.836.836	0	0	0	-2.836.836	0	0	0	0
0102	Verwaltungsführung	42.757	1.022.925	-980.168	0	7.000	-7.000	-987.168	0	0	0	0
0103	Besondere Dienste für die gesamte Verwaltung	168.548	1.507.434	-1.338.886	0	5.500	-5.500	-1.344.386	0	0	0	0
0105	Rechnungsprüfung	62.947	1.009.867	-946.920	0	3.000	-3.000	-949.920	0	0	0	0
0106	Zentrale Dienste	608.248	114.645	493.603	0	59.000	-59.000	434.603	0	0	0	117.200
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	114.530	-114.530	0	0	0	-114.530	0	0	0	0
0108	Personalmanagement	2.378.404	30.545.515	-28.167.111	0	15.000	-15.000	-28.182.111	0	0	0	36.000
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	2.561.555	8.542.237	-5.980.682	3.000	33.000	-30.000	-6.010.682	0	0	0	46.000
0110	Organisationsangelegenh. u. technikunterstützte Informationsverarb.	925.570	3.960.752	-3.035.182	0	1.816.800	-1.816.800	-4.851.982	0	0	0	4.457.895
0111	Recht	72.400	1.017.807	-945.407	0	0	0	-945.407	0	0	0	0
0112	Immobilienmanagement	5.653.300	41.367.565	-35.714.265	23.319.920	33.655.500	-10.335.580	-46.049.845	0	0	0	63.656.746
0114	Hochbauprojekte/Sanierung im Gebäudebestand	110.200	0	110.200	0	0	0	110.200	0	0	0	0
0116	Bürgerservice der Bürgerämter	78.900	74.331	4.569	0	0	0	4.569	0	0	0	0
01	Innere Verwaltung	12.949.766	110.738.405	-97.788.640	23.322.920	35.699.800	-12.376.880	-110.165.520	0	0	0	68.513.841
0200	Produktgruppenübergr. Sicherheit und Ordnung	110.020	23.962.282	-23.852.262	0	20.000	-20.000	-23.872.262	0	0	0	60.000
0202	Ordnungs- und Gewerbeswesen	1.161.260	1.786.255	-624.995	0	55.000	-55.000	-679.995	0	0	0	20.000
0207	Verkehrsangelegenheiten	2.140.250	290.842	1.849.408	0	0	0	1.849.408	0	0	0	0
0211	Personenstands-, Namens- u. Staatsangehörigkeitenwesen	1.586.450	1.099.227	487.223	0	0	0	487.223	0	0	0	0
0212	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	350.000	339.578	10.422	0	0	0	10.422	0	0	0	0
0213	Statistik und Wahlen	145.050	297.632	-152.582	0	1.000	-1.000	-153.582	0	0	0	0
0215	Brand- und Katastrophenschutz	289.860	1.504.601	-1.214.741	422.500	3.804.251	-3.381.751	-4.596.492	0	0	0	5.288.000
0217	Rettungsdienst	18.789.351	15.192.413	3.596.938	0	2.224.251	-2.224.251	1.372.687	0	0	0	2.886.000
0218	Chemische Lebensmitteluntersuchungen	580.000	1.180.417	-600.417	0	0	0	-600.417	0	0	0	0
0219	Fleischhygieneüberwachung	4.438.611	4.346.483	92.129	0	0	0	92.129	0	0	0	0
0220	Zentr. Ordnungswidrigkeiten u. Bußgeldbearbeitung	8.021.750	682.866	7.338.884	0	156.000	-156.000	7.182.884	0	0	0	372.000
02	Sicherheit und Ordnung	37.612.602	50.682.595	-13.069.992	422.500	6.260.502	-5.838.002	-18.907.994	0	0	0	8.626.000
0300	Produktgruppenübergr. Schulträgeraufgaben	398.658	6.594.726	-6.196.068	18.000	420.000	-402.000	-6.598.068	0	0	0	1.279.500
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	9.508.646	27.048.754	-17.540.108	1.622.343	2.219.103	-596.760	-18.136.868	0	0	0	858.635
0302	Zentr. Leistungen f.Schüler/am Schulleben Beteiligung	1.702.289	9.433.156	-7.730.867	0	15.000	-15.000	-7.745.867	0	0	0	30.000
0399	PB 03 für andere Stadtämter	0	169.451	-169.451	0	0	0	-169.451	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	11.609.592	43.246.087	-31.636.494	1.640.343	2.654.103	-1.013.760	-32.650.254	0	0	0	2.168.135

Produktbereiche / Produktgruppen	Einzahlung aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo. aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0404 Volkshochschule	1.378.360	2.912.339	-1.533.979	0	70.000	-70.000	-1.603.979	0	0	0	78.000
0405 Musikschule	1.637.422	4.866.048	-3.228.626	0	61.400	-61.400	-3.290.026	0	0	0	92.719
0406 Stadtbüchereien	365.040	3.302.021	-2.936.981	0	335.000	-335.000	-3.271.981	0	0	0	153.000
0407 Gustav-Lübcke-Museum	426.800	2.371.745	-1.944.945	30.000	160.000	-130.000	-2.074.945	0	0	0	360.000
0408 Archiv	68.150	508.810	-440.660	82.500	103.000	-20.500	-461.160	0	0	0	361.000
0409 Kulturförderung, Theater und Konzerte	855.310	3.651.192	-2.795.882	0	90.000	-90.000	-2.885.882	0	0	0	300.000
04 Kultur und Wissenschaft	4.731.082	17.612.154	-12.881.073	112.500	819.400	-706.900	-13.587.973	0	0	0	1.344.719
0500 Produktgruppenübergr. Soziale Leistungen	87.480	11.985.699	-11.898.219	0	10.000	-10.000	-11.908.219	0	0	0	20.000
0501 Seniorenangelegenh., Stadtteilkoordination, bürger.Engagement	18.090	1.094.484	-1.076.394	0	0	0	-1.076.394	0	0	0	0
0502 Angelegenh. f. Menschen m. Behinderungen	930.000	1.000.434	-70.434	0	0	0	-70.434	0	0	0	0
0503 Leistungen n. SGB XII, SGB XI, HeimG u.a.	28.995.910	47.678.702	-18.682.791	0	0	0	-18.682.791	0	0	0	0
0504 Versicherungs- und Renteangelegenheiten	0	6.461	-6.461	0	0	0	-6.461	0	0	0	0
0505 Grundsicherungsleistungen (SGB II)	165.911.973	198.219.337	-32.307.364	0	0	0	-32.307.364	0	0	0	0
0506 Migrations- und Integrationsangelegenh.	4.808.470	6.473.639	-1.665.169	0	6.000	-6.000	-1.671.169	0	0	0	10.000
0507 Sonstige soziale Leistungen	830.079	2.199.997	-1.369.918	0	0	0	-1.369.918	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	201.582.002	268.658.752	-67.076.750	0	16.000	-16.000	-67.092.750	0	0	0	30.000
0600 Produktgruppenübergr. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	0	20.804.014	-20.804.014	0	35.000	-35.000	-20.839.014	0	0	0	62.000
0601 Beratung in Erziehungsfragen u. sozial-päd. Intensivhilfen	13.796.527	69.207.331	-55.410.804	0	0	0	-55.410.804	0	0	0	0
0602 Bildung u. Förderung v. Kindern in u. außerh. v. Tageseinrichtungen	62.909.820	101.355.509	-38.445.689	1.186.000	1.289.000	-103.000	-38.548.689	0	0	0	4.766.000
0603 Kinder- und Jugendarbeit	761.650	1.646.436	-884.786	0	1.017.200	-1.017.200	-1.901.986	0	0	0	1.774.870
0604 Unterstützung f. junge Menschen u. ihre Familien	8.430.997	11.467.188	-3.036.190	0	0	0	-3.036.190	0	0	0	0
0605 Kinder- u. familienfreundl. Stadtteilarb. u. Elternbildung	419.915	5.581.421	-5.161.506	0	1.500	-1.500	-5.163.006	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	86.318.909	210.061.899	-123.742.990	1.186.000	2.342.700	-1.156.700	-124.899.690	0	0	0	6.602.870
0700 Produktgruppenübergr. Gesundheitsdienste	739.810	4.467.947	-3.728.137	0	41.000	-41.000	-3.769.137	0	0	0	30.000
0701 Verwaltung, Medizinalaufsicht, u.a.	310.939	4.567.265	-4.256.326	0	0	0	-4.256.326	0	0	0	0
0702 Koordination, Planung, Gesundheitsberatung	0	21.313	-21.313	0	0	0	-21.313	0	0	0	0
0703 Gesundheitshilfe, Gesundheitsförderung	2.110	47.970	-45.860	0	0	0	-45.860	0	0	0	0
0704 Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachtenwesen	212.500	155.107	57.393	0	0	0	57.393	0	0	0	0
07 Gesundheitsdienste	1.265.359	9.259.602	-7.994.243	0	41.000	-41.000	-8.035.243	0	0	0	30.000

	Produktbereiche / Produktgruppen	Einzahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Ver.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo. aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0801	Sportanlagen und -förderung	35.100	1.383.071	-1.347.971	1.602.500	1.237.500	365.000	-982.971	0	0	0	2.059.500
08	Sportförderung	35.100	1.383.071	-1.347.971	1.602.500	1.237.500	365.000	-982.971	0	0	0	2.059.500
0900	Produktgruppenübergr. Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	177.605	11.293.380	-11.115.775	0	112.000	-112.000	-11.227.775	0	0	0	144.000
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	1.365.790	1.942.734	-576.944	140.000	200.000	-60.000	-636.944	0	0	0	600.000
0903	Vermessung, Erhebung, Führung v. Geobasisdaten	446.230	73.208	373.022	0	0	0	373.022	0	0	0	0
0904	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	70.227	221.136	-150.909	0	5.000	-5.000	-155.909	0	0	0	10.000
0905	Bodenordnungsverfahren	120.270	101.035	19.235	0	0	0	19.235	0	0	0	0
0906	Grundstückswertermittlung	39.030	20.859	18.171	0	0	0	18.171	0	0	0	0
0907	Steuerung/Service f. räumliche Planung/Entwicklung	35.600	55.600	-20.000	0	0	0	-20.000	0	0	0	0
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	2.254.752	13.707.953	-11.453.201	140.000	317.000	-177.000	-11.630.201	0	0	0	754.000
1000	Produktgruppenübergr. Bauen und Wohnen	0	3.200.936	-3.200.936	0	10.000	-10.000	-3.210.936	0	0	0	14.000
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	1.268.184	17.844	1.250.340	0	0	0	1.250.340	0	0	0	0
1002	Baubehördliche Beratung und Information	26.750	0	26.750	0	0	0	26.750	0	0	0	0
1003	Erhalt von Denkmälern	50.700	339.415	-288.715	0	0	0	-288.715	0	0	0	0
1004	Wohnungsbauförderung	39.400	319.623	-280.223	0	0	0	-280.223	0	0	0	0
1006	Wohnraumsicherung und -versorgung	40.501	11.313	29.188	0	0	0	29.188	0	0	0	0
1009	Beteiligungen Bauen und Wohnen	378.800	175.000	203.800	480.000	489.000	-9.000	194.800	0	0	0	2.391.000
10	Bauen und Wohnen	1.804.335	4.064.130	-2.259.795	480.000	499.000	-19.000	-2.278.795	0	0	0	2.405.000
1100	Produktgruppenübergr. Ver- und Entsorgung	240	306.650	-306.410	0	1.000	-1.000	-307.410	0	0	0	0
1102	Abfallwirtschaft	0	1.227.000	-1.227.000	0	0	0	-1.227.000	0	0	0	0
1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	34.152.420	38.535.475	-4.383.055	50.000	50.000	0	-4.383.055	0	0	0	100.000
1109	Beteiligung Ver- und Entsorgung	22.786.000	0	22.786.000	9.891.000	26.761.400	-16.870.400	5.915.600	0	0	0	6.761.400
11	Ver- und Entsorgung	56.938.660	40.069.125	16.869.535	9.941.000	26.812.400	-16.871.400	-1.865	0	0	0	6.861.400
1200	Produktgruppenübergr. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.120	8.787.790	-8.783.670	0	2.500	-2.500	-8.786.170	0	0	0	0
1201	öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	2.107.710	7.097.158	-4.989.448	13.775.000	20.362.000	-6.587.000	-11.576.448	0	0	0	34.400.000
1204	ÖPNV	3.010.000	2.815.000	195.000	0	0	0	195.000	0	0	0	0
1205	Straßenreinigung und Winterdienst	0	1.098.779	-1.098.779	0	0	0	-1.098.779	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.121.830	19.798.727	-14.676.897	13.775.000	20.364.500	-6.589.500	-21.266.397	0	0	0	34.400.000

	Produktbereiche / Produktgruppen	Einzahlung aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
1300	Produktgruppenübergr. Natur- und Landschaftspflege	200.100	8.064.320	-7.864.220	0	1.000	-1.000	-7.865.220	0	0	0	0
1301	öffentliches Grün	403.000	3.945.290	-3.542.290	1.216.000	2.513.000	-1.297.000	-4.839.290	0	0	0	7.458.500
1304	Gewässer	1.000	494.720	-493.720	15.000	398.500	-383.500	-877.220	0	0	0	485.000
1306	Friedhofswesen	1.241.984	474.555	767.429	0	136.000	-136.000	631.429	0	0	0	351.914
1307	Natur, Landschaft, Erholung, Wald	91.766	1.565.959	-1.474.193	70.200	494.200	-424.000	-1.898.193	0	0	0	1.120.000
1309	Beteiligungen Natur-u. Landschaftspflege	392.000	1.410.000	-1.018.000	438.000	1.724.000	-1.286.000	-2.304.000	0	0	0	1.440.000
13	Natur- und Landschaftspflege	2.329.850	15.954.844	-13.624.994	1.739.200	5.266.700	-3.527.500	-17.152.494	0	0	0	10.855.414
1401	Umweltmanagement als vorsorgl. Umweltplanung	333.804	2.399.651	-2.065.847	72.000	112.000	-40.000	-2.105.847	0	0	0	40.000
14	Umweltschutz	333.804	2.399.651	-2.065.847	72.000	112.000	-40.000	-2.105.847	0	0	0	40.000
1500	Produktgruppenübergr. Wirtschaft und Tourismus	0	279.781	-279.781	0	0	0	-279.781	0	0	0	0
1501	Städtische Beteiligungen	454.637	3.682.037	-3.227.400	478.000	1.747.000	-1.269.000	-4.496.400	0	0	0	0
1502	Stadtmarketing und Touristik	18.200	419.558	-401.358	0	5.000	-5.000	-406.358	0	0	0	0
1503	Allgemeine Einrichtungen	327.551	267.016	60.535	0	241.000	-241.000	-180.465	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	800.388	4.648.392	-3.848.004	478.000	1.993.000	-1.515.000	-5.363.004	0	0	0	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	440.910.689	83.301.751	357.608.938	11.094.515	300.000	10.794.515	368.403.453	396.444.661	322.629.900	73.814.761	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	440.910.689	83.301.751	357.608.938	11.094.515	300.000	10.794.515	368.403.453	396.444.661	322.629.900	73.814.761	0
9930	Zentrale Bewirtschaftung	0	2.490.000	-2.490.000	0	0	0	-2.490.000	0	0	0	0
9940	Zentrale Bewirtschaftung Zinsen/Einnahmeträger	0	3.739.500	-3.739.500	0	0	0	-3.739.500	0	0	0	0
99	Sonstige haushaltsrechtliche Finanzstellen	0	6.229.500	-6.229.500	0	0	0	-6.229.500	0	0	0	0
	Summe	866.598.720	901.816.638	-35.217.918	66.006.478	104.735.605	-38.729.127	-73.947.045	396.444.661	322.629.900	73.814.761	144.690.879

Haushaltsquerschnitt 2025 für die Stadt Hamm

Teil 1: Ergebnisplanung

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
0100	Prod.gr.übergr. Innere Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0
0101	Rats- und Bezirksangelegenheiten	59.261	4.003.578	-3.944.316	0	-3.944.316	0	-3.944.316
0102	Steuerung der Gesamtverwaltung	50.944	3.164.816	-3.113.872	0	-3.113.872	0	-3.113.872
0103	Besondere Dienste für d. ges. Verwaltung	173.801	1.778.835	-1.605.034	0	-1.605.034	0	-1.605.034
0105	Rechnungsprüfung	68.821	1.351.932	-1.283.111	0	-1.283.111	0	-1.283.111
0106	Zentrale Dienste	638.417	2.153.116	-1.514.700	-58	-1.514.758	0	-1.514.758
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2.660	971.747	-969.088	0	-969.088	0	-969.088
0108	Personalmanagement	2.369.784	32.676.359	-30.306.575	0	-30.306.575	0	-30.306.575
0109	Finanzmanagement u. Rechnungswesen	2.623.160	10.086.162	-7.463.002	1.900	-7.461.102	0	-7.461.102
0110	Orga-ang. u. technikerunterst. Info-verarb	2.376.714	12.514.790	-10.138.076	-24.443	-10.162.519	0	-10.162.519
0111	Recht	73.197	2.335.235	-2.262.038	0	-2.262.038	0	-2.262.038
0112	Immobilienmanagement	19.049.783	65.656.863	-46.607.080	-2.010.701	-48.617.781	0	-48.617.781
0114	Investive Hochbauprojekte	1.633.400	5.632.281	-3.998.881	0	-3.998.880	0	-3.998.880
0116	Bürgerservice der Bürgerämter	78.675	1.675.787	-1.597.112	0	-1.597.112	0	-1.597.112
0199	PB01 für andere PB/StÄ	9.973	153.624	-143.650	-158	-143.808	0	-143.808
01	Innere Verwaltung	29.208.592	144.155.125	-114.946.533	-2.033.459	-116.979.992	0	-116.979.992

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	86	394	-308	0	-308	0	-308
0202	Ordnungs- und Gewerbewesen	1.187.114	6.636.396	-5.449.281	0	-5.449.281	0	-5.449.281
0207	Verkehrsangelegenheiten	2.168.104	2.501.688	-333.584	-878	-334.462	0	-334.462
0211	Einwohner- und Personenstandswesen	1.639.359	3.898.774	-2.259.415	0	-2.259.415	0	-2.259.415
0212	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	301.617	2.997.721	-2.696.104	0	-2.696.104	0	-2.696.104
0213	Statistik und Wahlen	145.845	631.918	-486.073	0	-486.073	0	-486.073
0215	Brand- und Katastrophenschutz	1.520.258	19.552.406	-18.032.147	-63.273	-18.095.420	0	-18.095.420
0217	Rettungsdienst	19.798.494	18.051.213	1.747.282	0	1.747.282	0	1.747.282
0218	Chemische und Lebensmitteluntersuchungen	525.000	1.231.744	-706.744	0	-706.744	0	-706.744
0219	Fleischhygieneüberwachung	4.535.964	4.616.303	-80.339	0	-80.339	0	-80.339
0220	Zentr. Ordnungswidrigk. u. Bußgeldbearb.	8.213.882	3.410.994	4.802.889	-11.678	4.791.210	0	4.791.210
02	Sicherheit und Ordnung	40.035.724	63.529.550	-23.493.826	-75.829	-23.569.655	0	-23.569.655
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	14.834.776	37.733.295	-22.898.519	-134.633	-23.033.152	0	-23.033.152
0302	Zentr. Leistungen.f.Schüler/am Schulleben Beteiligte	833.288	10.250.863	-9.417.575	-7.684	-9.425.259	0	-9.425.259
0399	PB 03 für andere PB/StÄ	183	211.722	-211.539	0	-211.539	0	-211.539
03	Schulträgeraufgaben	15.668.246	48.195.880	-32.527.633	-142.317	-32.669.950	0	-32.669.950
0404	Volkshochschule	1.497.051	3.176.349	-1.679.298	0	-1.679.298	0	-1.679.298
0405	Musikschule	1.698.432	5.181.215	-3.482.783	0	-3.482.783	0	-3.482.783
0406	Stadtbücherei	538.419	3.711.647	-3.173.229	0	-3.173.229	0	-3.173.229
0407	Gustav-Lübcke-Museum	273.120	2.814.372	-2.541.252	-83.431	-2.624.683	0	-2.624.683
0408	Archiv	74.385	614.076	-539.691	0	-539.691	0	-539.691
0409	Kulturförderung, Theater u. Konzerte	819.587	3.750.582	-2.930.996	0	-2.930.996	0	-2.930.996
04	Kultur und Wissenschaft	4.900.993	19.248.242	-14.347.249	-83.431	-14.430.680	0	-14.430.680
0501	Seniorenangelegenheiten, Stadtteilkordination, bürgerl. Engagement	20.079	1.611.806	-1.591.726	0	-1.591.726	0	-1.591.726
0502	Angelegenh f Menschen mit Behinderungen	1.030.607	1.648.458	-617.850	0	-617.850	0	-617.850
0503	Leistungen n. SGB XII,SGB XI,HeimG u.a.	29.574.766	52.182.530	-22.607.764	0	-22.607.764	0	-22.607.764
0504	Versicherungs- und Rentenangelegenheiten	504	559.253	-558.749	0	-558.749	0	-558.749
0505	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	167.490.481	200.663.047	-33.172.566	0	-33.172.566	0	-33.172.566
0506	Migrations- u. Integrationsangelegenh.	4.020.527	11.553.790	-7.533.263	0	-7.533.263	0	-7.533.263
0507	Sonstige soziale Leistungen	742.400	5.263.147	-4.520.747	0	-4.520.747	0	-4.520.747
0509	Beteiligungen Soziale Leistungen	0	92.857	-92.857	0	-92.857	0	-92.857
05	Soziale Leistungen	202.879.365	273.574.888	-70.695.523	0	-70.695.523	0	-70.695.523

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
0601	Beratung in Erziehungsfragen u. sozialpäd. Intensivhilfen	14.510.862	82.048.267	-67.537.405	-23	-67.537.429	0	-67.537.429
0602	Bildung u Förderung v. Kindern inner- u. außerhalb v. Tageseinrichtungen	72.302.293	128.328.016	-56.025.723	4.123	-56.021.601	0	-56.021.601
0603	Kinder- und Jugendarbeit	1.155.136	4.666.119	-3.510.983	-18.078	-3.529.062	0	-3.529.062
0604	Unterstütz f. junge Menschen u Familien(+ UVG)	8.574.088	16.318.188	-7.744.100	-11	-7.744.111	0	-7.744.111
0605	Kinder- u. familienfreundl. Stadtteilarb. U. Elternbildung	408.073	6.703.714	-6.295.641	-4	-6.295.644	0	-6.295.644
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	96.950.453	238.064.305	-141.113.853	-13.993	-141.127.846	0	-141.127.846
0701	Verwaltung, Medizinal-/Apotheken-/Hygieneaufsicht, Infektionsschutz	493.256	5.865.712	-5.372.456	0	-5.372.456	0	-5.372.456
0702	Koordination, Planung, Gesundheitsberichterst.	49.528	430.394	-380.866	0	-380.866	0	-380.866
0703	Gesundheitshilfe, -förderung	253.335	1.755.070	-1.501.734	0	-1.501.734	0	-1.501.734
0704	Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachtenwesen	441.298	1.803.617	-1.362.320	0	-1.362.320	0	-1.362.320
07	Gesundheitsdienste	1.237.416	9.854.793	-8.617.377	0	-8.617.377	0	-8.617.377
0801	Sportanlagen und -förderung	869.713	2.654.817	-1.785.104	-130.025	-1.915.129	0	-1.915.129
08	Sportförderung	869.713	2.654.817	-1.785.104	-130.025	-1.915.129	0	-1.915.129
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	1.728.585	7.073.680	-5.345.095	-2.500	-5.347.595	0	-5.347.595
0903	Vermessung, Erhebung, Führung v. Geobasisdaten	707.747	3.468.088	-2.760.341	0	-2.760.341	0	-2.760.341
0904	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	88.151	2.187.645	-2.099.494	0	-2.099.494	0	-2.099.494
0905	Bodenordnungsverfahren	123.251	398.699	-275.448	0	-275.448	0	-275.448
0906	Grundstückswertermittlung	41.129	761.140	-720.010	0	-720.010	0	-720.010
0907	Steuerung/Service f. räumliche Planung/Entwicklung	58.502	1.811.619	-1.753.118	0	-1.753.118	0	-1.753.118
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	2.747.364	15.700.869	-12.953.505	-2.500	-12.956.005	0	-12.956.005

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

	Produktbereiche/Produktgruppen	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verw-tätigkeit	Außer-ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes*
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	1.359.814	2.860.635	-1.500.821	0	-1.500.821	0	-1.500.821
1002	Baubehördliche Beratung und Information	30.502	267.733	-237.231	0	-237.231	0	-237.231
1003	Erhalt von Denkmälern	50.700	366.238	-315.538	0	-315.538	0	-315.538
1004	Wohnungsbauförderung	39.400	400.757	-361.357	0	-361.357	0	-361.357
1006	Wohnraumsicherung und -versorgung	40.981	208.576	-167.595	0	-167.595	0	-167.595
1009	Beteiligungen Bauen und Wohnen	0	175.000	-175.000	365.800	190.800	0	190.800
1099	PB 10 für andere PB/StÄ	4.385	436.990	-432.605	0	-432.605	0	-432.605
10	Bauen und Wohnen	1.525.783	4.715.929	-3.190.146	365.800	-2.824.346	0	-2.824.346
1102	Abfallwirtschaft	0	24.087	-24.087	0	-24.087	0	-24.087
1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	35.012.118	40.137.099	-5.124.981	0	-5.124.981	0	-5.124.981
1109	Beteiligung Ver- und Entsorgung	15.795.988	7.758.372	8.037.616	7.462.000	15.499.616	0	15.499.616
11	Ver- und Entsorgung	50.808.106	47.919.558	2.888.548	7.462.000	10.350.548	0	10.350.548
1201	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	18.324.723	34.751.040	-16.426.317	-1.080.852	-17.507.169	0	-17.507.169
1204	ÖPNV	3.014.607	3.083.771	-69.164	0	-69.164	0	-69.164
1205	Straßenreinigung und Winterdienst	107	1.181.262	-1.181.155	-6	-1.181.160	0	-1.181.160
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	21.339.437	39.016.073	-17.676.636	-1.080.858	-18.757.494	0	-18.757.494
1301	Öffentliches Grün	1.656.364	11.519.059	-9.862.695	-206.259	-10.068.954	0	-10.068.954
1304	Gewässer	107.650	1.399.714	-1.292.064	-9.919	-1.301.983	0	-1.301.983
1306	Friedhofswesen	1.678.522	2.094.663	-416.140	-493	-416.633	0	-416.633
1307	Natur,Landschaft,Erholung,Wald	207.753	1.775.450	-1.567.697	-3.517	-1.571.214	0	-1.571.214
1309	Beteiligungen Natur- u.Landschaftspflege	120.000	1.440.000	-1.320.000	346.000	-974.000	0	-974.000
13	Natur- und Landschaftspflege	3.770.290	18.228.886	-14.458.596	125.812	-14.332.784	0	-14.332.784
1401	Umweltschutz	370.856	2.485.376	-2.114.520	0	-2.114.520	0	-2.114.520
1499	PB 14 für andere PB/StÄ	0	53.645	-53.645	0	-53.645	0	-53.645
14	Umweltschutz	370.856	2.539.021	-2.168.165	0	-2.168.165	0	-2.168.165
1501	Beteiligungen Wirtschaft und Tourismus	245.057	3.688.457	-3.443.400	422.000	-3.021.400	0	-3.021.400
1502	Stadtmarketing und Touristik	20.990	454.501	-433.511	0	-433.511	0	-433.511
1503	Allgemeine Einrichtungen	342.675	583.051	-240.377	0	-240.377	0	-240.377
15	Wirtschaft und Tourismus	608.721	4.726.009	-4.117.288	422.000	-3.695.288	0	-3.695.288
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	466.819.420	86.636.559	380.182.861	-5.085.700	375.097.161	0	375.097.161
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	466.819.420	86.636.559	380.182.861	-5.085.700	375.097.161	0	375.097.161
17	Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe	939.740.479	1.018.760.503	-79.020.024	-272.500	-79.292.524	0	-79.292.524

* Ergebnis des Teilhaushaltes = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen
Anlagen

Haushaltsquerschnitt 2025 für die Stadt Hamm

Teil 2: Finanzplanung

Produktbereiche / Produktgruppen		Einzahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Ver.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo. aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fi-nanzierungs-tätigkeit	Ausz. aus Fi-nanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Fi-nanzierungs-tätigkeit	Verpflich-tungsermäch-tigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
0100	Produktgruppenüberg. Innere Verwaltung	229.607	19.210.944	-18.981.337	0	106.000	-106.000	-19.087.337	0	0	0	200.000
0101	Politische Gremien	57.330	2.887.547	-2.830.217	0	0	0	-2.830.217	0	0	0	0
0102	Verwaltungsführung	43.185	1.058.800	-1.015.616	0	1.000	-1.000	-1.016.616	0	0	0	0
0103	Besondere Dienste für die gesamte Verwaltung	170.233	1.525.434	-1.355.200	0	1.000	-1.000	-1.356.200	0	0	0	0
0105	Rechnungsprüfung	63.517	1.048.707	-985.189	0	3.000	-3.000	-988.189	0	0	0	0
0106	Zentrale Dienste	608.248	115.869	492.379	0	72.200	-72.200	420.179	0	0	0	0
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	120.547	-120.547	0	0	0	-120.547	0	0	0	0
0108	Personalmanagement	2.352.763	33.198.870	-30.846.108	0	12.000	-12.000	-30.858.108	0	0	0	0
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	2.592.450	8.845.614	-6.253.164	3.000	18.000	-15.000	-6.268.164	0	0	0	20.000
0110	Organisationsangelegen. u. technikunterstützte Informationsverb.	929.852	4.379.846	-3.449.994	0	2.673.460	-2.673.460	-6.123.454	0	0	0	3.574.870
0111	Recht	67.400	1.025.807	-958.407	0	0	0	-958.407	0	0	0	0
0112	Immobilienmanagement	5.653.300	50.415.371	-44.762.071	24.816.245	35.163.604	-10.347.359	-55.109.430	0	0	0	29.286.000
0114	Hochbauprojekte/Sanierung im Gebäudebestand	110.200	0	110.200	0	0	0	110.200	0	0	0	0
0116	Bürgerservice der Bürgerämter	77.154	76.331	823	0	0	0	823	0	0	0	0
01	Innere Verwaltung	12.955.239	123.909.686	-110.954.447	24.819.245	38.050.264	-13.231.019	-124.185.466	0	0	0	33.080.870
0200	Produktgruppenüberg. Sicherheit und Ordnung	115.776	25.300.079	-25.184.303	0	20.000	-20.000	-25.204.303	0	0	0	20.000
0202	Ordnungs- und Gewerbewesen	1.162.760	1.485.311	-322.551	0	5.000	-5.000	-327.551	0	0	0	0
0207	Verkehrsangelegenheiten	2.140.250	298.312	1.841.938	0	0	0	1.841.938	0	0	0	0
0211	Personenstands-, Namens- u. Staatsangehörigkeitenwesen	1.568.015	1.139.027	428.988	0	0	0	428.988	0	0	0	0
0212	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	300.000	285.514	14.486	0	0	0	14.486	0	0	0	0
0213	Statistik und Wahlen	145.500	503.261	-357.761	0	1.000	-1.000	-358.761	0	0	0	0
0215	Brand- und Katastrophenschutz	304.382	1.506.637	-1.202.256	301.000	2.687.500	-2.386.500	-3.588.756	0	0	0	4.376.000
0217	Rettungsdienst	19.795.333	15.821.168	3.974.165	0	1.418.000	-1.418.000	2.556.165	0	0	0	2.646.000
0218	Chemische Lebensmitteluntersuchungen	525.000	1.231.744	-706.744	0	0	0	-706.744	0	0	0	0
0219	Fleischhygieneüberwachung	4.535.964	4.472.314	63.649	0	0	0	63.649	0	0	0	0
0220	Zentr. Ordnungswidrigkeiten u. Bußgeldbearbeitung	8.117.926	682.866	7.435.060	0	186.000	-186.000	7.249.060	0	0	0	372.000
02	Sicherheit und Ordnung	38.710.905	52.726.234	-14.015.329	301.000	4.317.500	-4.016.500	-18.031.829	0	0	0	7.414.000
0300	Produktgruppenüberg. Schulträgeraufgaben	303.958	6.973.714	-6.669.756	135.900	829.500	-693.600	-7.363.356	0	0	0	900.000
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	10.065.973	29.856.117	-19.790.144	10.000	369.000	-359.000	-20.149.144	0	0	0	640.000
0302	Zentr. Leistungen f.Schüler/am Schulleben Beteiligung	1.724.332	9.208.722	-7.484.390	0	15.000	-15.000	-7.499.390	0	0	0	30.000
0399	PB 03 für andere Stadtämter	0	176.241	-176.241	0	0	0	-176.241	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	12.094.262	46.214.794	-34.120.532	145.900	1.213.500	-1.067.600	-35.188.132	0	0	0	1.570.000

Produktbereiche / Produktgruppen	Einzahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Ver.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo. aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0404 Volkshochschule	1.427.200	3.037.171	-1.609.971	0	50.000	-50.000	-1.659.971	0	0	0	56.000
0405 Musikschule	1.595.264	5.033.251	-3.437.987	0	21.725	-21.725	-3.459.712	0	0	0	0
0406 Stadtbüchereien	411.178	3.381.955	-2.970.777	0	308.000	-308.000	-3.278.777	0	0	0	0
0407 Gustav-Lübcke-Museum	243.300	2.488.932	-2.245.632	10.000	120.000	-110.000	-2.355.632	0	0	0	0
0408 Archiv	68.151	513.998	-445.847	235.500	269.000	-33.500	-479.347	0	0	0	0
0409 Kulturförderung, Theater und Konzerte	807.560	3.618.364	-2.810.804	0	90.000	-90.000	-2.900.804	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	4.552.653	18.073.671	-13.521.018	245.500	858.725	-613.225	-14.134.243	0	0	0	56.000
0500 Produktgruppenübergr. Soziale Leistungen	88.980	12.374.728	-12.285.748	0	15.000	-15.000	-12.300.748	0	0	0	10.000
0501 Seniorenangelegenh., Stadtteilkoordination, bürger.Engagement	18.090	1.116.999	-1.098.909	0	0	0	-1.098.909	0	0	0	0
0502 Angelegenh. f. Menschen m. Behinderungen	955.000	1.014.670	-59.670	0	0	0	-59.670	0	0	0	0
0503 Leistungen n. SGB XII, SGB XI, HeimG u.a.	29.544.566	48.373.286	-18.828.720	0	0	0	-18.828.720	0	0	0	0
0504 Versicherungs- und Renteangelegenheiten	0	6.461	-6.461	0	0	0	-6.461	0	0	0	0
0505 Grundsicherungsleistungen (SGB II)	167.484.062	199.855.261	-32.371.199	0	0	0	-32.371.199	0	0	0	0
0506 Migrations- und Integrationsangelegenh.	3.983.808	6.778.248	-2.794.440	0	6.000	-6.000	-2.800.440	0	0	0	10.000
0507 Sonstige soziale Leistungen	727.727	2.513.646	-1.785.919	0	0	0	-1.785.919	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	202.802.233	272.033.298	-69.231.066	0	21.000	-21.000	-69.252.066	0	0	0	20.000
0600 Produktgruppenübergr. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	0	21.649.558	-21.649.558	0	31.000	-31.000	-21.680.558	0	0	0	62.000
0601 Beratung in Erziehungsfragen u. sozial-päd. Intensivhilfen	14.490.767	75.342.325	-60.851.558	0	0	0	-60.851.558	0	0	0	0
0602 Bildung u. Förderung v. Kindern in u. außerh. v. Tageseinrichtungen	71.159.071	118.183.909	-47.024.838	1.150.000	1.209.000	-59.000	-47.083.838	0	0	0	40.000
0603 Kinder- und Jugendarbeit	776.610	1.608.197	-831.587	0	1.176.600	-1.176.600	-2.008.187	0	0	0	1.500.000
0604 Unterstützung f. junge Menschen u. ihre Familien	8.563.943	11.719.856	-3.155.912	0	0	0	-3.155.912	0	0	0	0
0605 Kinder- u. familienfreundl. Stadtteilarb. u. Elternbildung	402.813	5.698.866	-5.296.053	0	1.500	-1.500	-5.297.553	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	95.393.205	234.202.711	-138.809.506	1.150.000	2.418.100	-1.268.100	-140.077.606	0	0	0	1.602.000
0700 Produktgruppenübergr. Gesundheitsdienste	690.000	4.713.168	-4.023.168	0	25.000	-25.000	-4.048.168	0	0	0	30.000
0701 Verwaltung, Medizinalaufsicht, u.a.	310.989	4.708.364	-4.397.375	0	0	0	-4.397.375	0	0	0	0
0702 Koordination, Planung, Gesundheitsberatung	0	21.313	-21.313	0	0	0	-21.313	0	0	0	0
0703 Gesundheitshilfe, Gesundheitsförderung	2.110	47.970	-45.860	0	0	0	-45.860	0	0	0	0
0704 Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachtenwesen	212.500	155.107	57.393	0	0	0	57.393	0	0	0	0
07 Gesundheitsdienste	1.215.599	9.645.921	-8.430.322	0	25.000	-25.000	-8.455.322	0	0	0	30.000

	Produktbereiche / Produktgruppen	Einzahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Ver.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Ver.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo. aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0801	Sportanlagen und -förderung	35.102	1.328.077	-1.292.975	830.000	1.472.500	-642.500	-1.935.475	0	0	0	60.000
08	Sportförderung	35.102	1.328.077	-1.292.975	830.000	1.472.500	-642.500	-1.935.475	0	0	0	60.000
0900	Produktgruppenübergr. Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	128.030	11.761.154	-11.633.125	0	80.000	-80.000	-11.713.125	0	0	0	136.000
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	1.361.790	1.922.734	-560.944	210.000	300.000	-90.000	-650.944	0	0	0	250.000
0903	Vermessung, Erhebung, Führung v. Geobasisdaten	446.230	73.208	373.022	0	0	0	373.022	0	0	0	0
0904	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	70.304	221.136	-150.832	0	5.000	-5.000	-155.832	0	0	0	10.000
0905	Bodenordnungsverfahren	121.991	101.035	20.956	0	0	0	20.956	0	0	0	0
0906	Grundstückswertermittlung	39.030	21.359	17.671	0	0	0	17.671	0	0	0	0
0907	Steuerung/Service f.räumliche Planung/Entwicklung	35.800	55.600	-19.800	0	0	0	-19.800	0	0	0	0
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	2.203.174	14.156.227	-11.953.053	210.000	385.000	-175.000	-12.128.053	0	0	0	396.000
1000	Produktgruppenübergr. Bauen und Wohnen	0	3.269.624	-3.269.624	0	10.000	-10.000	-3.279.624	0	0	0	8.000
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	1.269.118	17.844	1.251.274	0	0	0	1.251.274	0	0	0	0
1002	Baubehördliche Beratung und Information	26.750	0	26.750	0	0	0	26.750	0	0	0	0
1003	Erhalt von Denkmälern	50.700	350.385	-299.685	0	0	0	-299.685	0	0	0	0
1004	Wohnungsbauförderung	39.400	332.827	-293.427	0	0	0	-293.427	0	0	0	0
1006	Wohnraumsicherung und -versorgung	40.724	11.313	29.411	0	0	0	29.411	0	0	0	0
1009	Beteiligungen Bauen und Wohnen	365.800	175.000	190.800	483.000	1.451.000	-968.000	-777.200	0	0	0	1.127.000
10	Bauen und Wohnen	1.792.492	4.156.993	-2.364.502	483.000	1.461.000	-978.000	-3.342.502	0	0	0	1.135.000
1100	Produktgruppenübergr. Ver- und Entsorgung	242	319.494	-319.252	0	1.000	-1.000	-320.252	0	0	0	0
1102	Abfallwirtschaft	0	1.024.087	-1.024.087	0	0	0	-1.024.087	0	0	0	0
1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	34.972.051	39.554.331	-4.582.280	50.000	50.000	0	-4.582.280	0	0	0	100.000
1109	Beteiligung Ver- und Entsorgung	18.312.000	0	18.312.000	8.547.100	24.056.800	-15.509.700	2.802.300	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	53.284.294	40.897.912	12.386.381	8.597.100	24.107.800	-15.510.700	-3.124.319	0	0	0	100.000
1200	Produktgruppenübergr. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.122	9.098.828	-9.094.706	0	2.500	-2.500	-9.097.206	0	0	0	0
1201	öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	2.122.715	7.182.508	-5.059.793	6.415.800	12.312.500	-5.896.700	-10.956.493	0	0	0	11.930.000
1204	ÖPNV	3.010.000	2.815.000	195.000	0	0	0	195.000	0	0	0	0
1205	Straßenreinigung und Winterdienst	0	1.098.779	-1.098.779	0	0	0	-1.098.779	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.136.838	20.195.115	-15.058.277	6.415.800	12.315.000	-5.899.200	-20.957.477	0	0	0	11.930.000

	Produktbereiche / Produktgruppen	Einzahlung aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlung aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierung-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierung-tätigkeit	Saldo aus Finanzierung-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
1300	Produktgruppenübergr. Natur- und Landschaftspflege	200.101	8.417.726	-8.217.625	0	1.000	-1.000	-8.218.625	0	0	0	0
1301	öffentliches Grün	403.000	3.947.790	-3.544.790	3.350.800	5.128.500	-1.777.700	-5.322.490	0	0	0	1.975.000
1304	Gewässer	1.000	494.720	-493.720	15.000	298.500	-283.500	-777.220	0	0	0	95.000
1306	Friedhofswesen	1.497.579	474.555	1.023.024	0	202.914	-202.914	820.110	0	0	0	306.000
1307	Natur, Landschaft, Erholung, Wald	128.123	1.637.578	-1.509.455	110.200	460.200	-350.000	-1.859.455	0	0	0	815.000
1309	Beteiligungen Natur-u. Landschaftspflege	466.000	1.440.000	-974.000	531.000	3.330.000	-2.799.000	-3.773.000	0	0	0	1.190.000
13	Natur- und Landschaftspflege	2.695.802	16.412.369	-13.716.567	4.007.000	9.421.114	-5.414.114	-19.130.681	0	0	0	4.381.000
1401	Umweltmanagement als vorsorgl. Umweltplanung	327.725	2.451.069	-2.123.345	0	20.000	-20.000	-2.143.345	0	0	0	40.000
14	Umweltschutz	327.725	2.451.069	-2.123.345	0	20.000	-20.000	-2.143.345	0	0	0	40.000
1500	Produktgruppenübergr. Wirtschaft und Tourismus	0	289.894	-289.894	0	0	0	-289.894	0	0	0	0
1501	Städtische Beteiligungen	667.057	3.688.457	-3.021.400	698.000	7.408.000	-6.710.000	-9.731.400	0	0	0	0
1502	Stadtmarketing und Touristik	18.300	428.875	-410.575	0	1.000	-1.000	-411.575	0	0	0	0
1503	Allgemeine Einrichtungen	334.062	256.572	77.490	0	109.500	-109.500	-32.010	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	1.019.419	4.663.798	-3.644.379	698.000	7.518.500	-6.820.500	-10.464.879	0	0	0	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	461.874.520	89.488.259	372.386.261	11.294.515	500.000	10.794.515	383.180.776	430.502.818	324.860.200	105.642.618	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	461.874.520	89.488.259	372.386.261	11.294.515	500.000	10.794.515	383.180.776	430.502.818	324.860.200	105.642.618	0
9930	Zentrale Bewirtschaftung Porto/Telekommunikation	0	2.490.000	-2.490.000	0	0	0	-2.490.000	0	0	0	0
9940	Zentrale Bewirtschaftung Zinsen/Finanzerträge	0	3.782.000	-3.782.000	0	0	0	-3.782.000	0	0	0	0
99	Sonstige haushaltsrelevante Finanzstellen	0	6.272.000	-6.272.000	0	0	0	-6.272.000	0	0	0	0
	Summe	896.093.461	956.828.136	-60.734.675	59.197.060	104.105.003	-44.907.943	-105.642.618	430.502.818	324.860.200	105.642.618	61.814.870

Anlage 5

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals in T €

	Ist 2022	Ist 2023*	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Allgemeine Rücklage	127.026	127.026	127.026	127.026	97.773	97.773	97.773
Ausgleichsrücklage	14.894	25.957	58.157	29.664	0		
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11.063	32.200	-28.493	-58.917	-40.199	-30.768	-19.635
Vortrag des Jahresfehlbetrages					40.199	30.768	19.635
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.	152.983	185.183	156.690	97.773	97.773	97.773	97.773

*vorläufiger Stand: 19.03.2024

Anlage 6

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4
1. Anleihen	16.631	15.895	15.160	14.424
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.1 von verbundenen Unternehmen				
2.2 von Beteiligungen				
2.3 von Sondervermögen				
2.4 vom öffentlichen Bereich				
2.4.1 vom Bund				
2.4.2 vom Land				
2.4.3 von Gemeinden (GV)				
2.4.4 von Zweckverbänden				
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich				
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen				
2.5 vom privaten Kreditmarkt	286.502	306.607	322.915	344.969
- davon für Konzernfinanzierung	97.428	109.273	126.815	150.188
- davon für das Projekt "RUN"	8.647	8.319	7.990	7.575
- davon für das Projekt "Gute Schule"	20.301	19.120	17.938	16.756
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	55.078	79.231	127.439	201.977
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.295	*	*	*
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	27	*	*	*
7. Sonstige Verbindlichkeiten	14.899	*	*	*
8. Erhaltene Anzahlungen	6.661	*	*	*
9. Summe aller Verbindlichkeiten	382.092	401.734	465.514	561.370
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	10.310	17.701	17.361	24.518

* Zu diesen Verbindlichkeiten können noch keine Angaben gemacht werden.

Anlage 7

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2024	2025	2026	2027	2028	spätere Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2021	37.295	9.745	23.060	0	0	
2022	39.473	18.475	3.300	0	0	
2023	15.142	14.058	6.091	0	0	
2024	0	72.277	45.454	17.130	9.830	
2025	0	0	9.862	25.890	26.063	
Summe	91.911	114.555	87.767	43.020	35.893	
Nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Ausleihungen)	25.100	25.700	14.800	16.000	15.500	

Anlage 8

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion SPD	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2		4	5	6	7
	<u>SPD-Ratsfraktion</u>					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	29.900,00	29.900,00	29.900,00	29.683,33	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	82.800,00	82.800,00	82.800,00	82.200,00	
3	Mietkostenzuschuss	12.950,00	12.950,00	12.906,60	12.906,60	
4	Personalkostenerstattung 1 Stelle Entgeltgruppe 10 1 Stelle Entgeltgruppe 15	196.500,00	195.500,00	185.600,00	178.136,98	
	<u>SPD-Bezirksfraktionen</u>					
5	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	
	<u>SPD-Bezirksfraktion Mitte</u>					
6	Mietkostenzuschuss	3.300,00	3.300,00	3.276,72	3.276,72	
		344.350,00	343.350,00	333.383,32	325.103,63	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion CDU	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2	3	4	5	6	7
	<u>CDU-Ratsfraktion</u>					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	68.400,00	68.400,00	68.400,00	68.400,00	
3	Personalkostenerstattung 1 Stelle Entgeltgruppe 10 1 Stelle Entgeltgruppe 15	193.400,00	193.000,00	180.000,00	159.239,70	
	<u>CDU-Bezirksfraktionen</u>					
4	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	17.388,00	17.388,00	17.388,00	17.388,00	
		303.888,00	303.488,00	290.488,00	269.727,70	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Ratsfraktion</u> <u>Bündnis 90/DIE GRÜNEN</u>					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.016,67	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	21.600,00	21.600,00	21.600,00	22.200,00	
3	Personalkostenerstattung 0,5 Stelle Entgeltgruppe 10 0,5 Stelle Entgeltgruppe 15	113.000,00	112.500,00	110.750,00	107.360,79	
	<u>Bezirksfraktionen</u> <u>Bündnis 90/DIE GRÜNEN</u>					
4	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	4.536,00	4.536,00	4.536,00	5.670,00	
		146.936,00	146.436,00	144.686,00	143.247,46	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion FDP	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2	3	4	5	6	7
	<u>FDP-Fraktion</u>					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	
3	Personalkostenerstattung 0,75 Stelle Entgeltgruppe 11 1 Stelle Mini-Job	81.000,00	79.500,00	80.500,00	74.410,10	
		95.700,00	94.200,00	95.200,00	89.110,10	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion AfD	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2	3	4	5	6	7
	AfD-Fraktion					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	
3	Personalkostenerstattung 0,75 Stelle Entgeltgruppe 11 1 Stelle Mini-Job	59.500,00	58.500,00	59.500,00	58.267,51	
		74.200,00	73.200,00	74.200,00	72.967,51	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Gruppe Pro Hamm	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Gruppe Pro Hamm</u>					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
3	Personalkostenerstattung 0,63 Stelle Entgeltgruppe 10	48.600,00	48.800,00	47.500,00	41.397,24	
	<u>Bezirksfraktion Pro Hamm</u>					
4	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	756,00	756,00	756,00	756,00	

59.156,00 59.356,00 58.056,00 51.953,24

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Gruppe Die Linke.	Haushaltsansatz		erwartetes Ergebnis 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
		2024 €	2025 €			
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Ratsgrppe Die Linke.</u>					
1	Zuwendungen zur Durchführung der Bildungsarbeit	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	} gegenseitig deckungsfähig
2	Zuwendungen zur Geschäftsführung	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
3	Personalkostenerstattung 0,5 Stelle Entgeltgruppe 10 0,13 Stelle Entgeltgruppe 10	50.000,00	50.000,00	48.000,00	44.509,27	
4	Mietkosten incl. Reinigung	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
		64.000,00	64.000,00	62.000,00	58.509,27	

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD-Ratsfraktion						
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		Geldwert		Erläuterungen	
	2024 €	2025 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €		
1	2	3	4	2024 im Vergleich zu 2023	2025 im Vergleich zu 2024	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle						
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	2.300,00	2.300,00	2.300,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)						
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	3.600,00	3.600,00	3.600,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD-Bezirksfraktionen						
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		Geldwert			Erläuterungen
	2024 €	2025 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	2024 im Vergleich zu 2023	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle						
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	16.050,00	16.050,00	16.050,00	-	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	5.400,00	5.400,00	5.400,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU-Ratsfraktion						
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		Vorjahr 2023 €	Geldwert		Erläuterungen
	2024 €	2025 €		mehr (+) weniger (-) €		
				2024 im Vergleich zu 2023	2025 im Vergleich zu 2024	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.700,00	6.700,00	6.700,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	2.300,00	2.300,00	2.300,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	3.300,00	3.300,00	3.300,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	3.600,00	3.600,00	3.600,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:CDU-Bezirksfraktionen						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahr	mehr (+) weniger (-)		
	2024 €	2025 €	2023 €	2024 im Vergleich zu 2023	2025 im Vergleich zu 2024	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle						
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	13.200,00	13.200,00	13.200,00	-	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.400,00	4.400,00	4.400,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Ratsfraktion B 90/DIE GRÜNEN						
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		Vorjahr 2023 €	Geldwert		Erläuterungen
	2024 €	2025 €		mehr (+) weniger (-) €	2024 im Vergleich zu 2023	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.850,00	2.850,00	2.850,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.050,00	1.050,00	1.050,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.450,00	1.450,00	1.450,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	950,00	950,00	950,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90/DIE GRÜNEN Bezirksfraktionen						
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		Vorjahr 2023 €	Geldwert		Erläuterungen
	2024 €	2025 €		mehr (+) weniger (-) €	2024 im Vergleich zu 2023	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.350,00	1.350,00	1.350,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen						
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	700,00	700,00	700,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen						
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP-Ratsfraktion						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 €	2025 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	2024 im Vergleich zu 2023	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.850,00	2.850,00	2.850,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.050,00	1.050,00	1.050,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.450,00	1.450,00	1.450,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	950,00	950,00	950,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD-Ratsfraktion						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahr	mehr (+) weniger (-)		
	2024	2025	2023	2024 im Vergleich zu 2023	2025 im Vergleich zu 2024	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	4.100,00	4.100,00	4.100,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.050,00	1.050,00	1.050,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.450,00	1.450,00	1.450,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	950,00	950,00	950,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Ratsgruppe Pro Hamm						
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		Vorjahr 2023 €	Geldwert		Erläuterungen
	2024 €	2025 €		mehr (+) weniger (-) €	2024 im Vergleich zu 2023	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.400,00	1.400,00	1.400,00	-	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	600,00	600,00	600,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	600,00	600,00	600,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Ratsgruppe Die Linke.						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 €	2025 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	2024 im Vergleich zu 2023	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)						
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)						
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen						
2. Bereitstellung von Fahrzeugen						
3. Bereitstellung von Räumen						
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle						
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen						
4. Bereitstellung einer Büroausstattung						
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.150,00	1.150,00	1.150,00	-	-	
4.2 sonstiges Büromaterial						
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für						
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)						
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften						
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	950,00	950,00	950,00	-	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage						
6. Sonstiges						

Anlage 9

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
inkl. voraussichtlich neuer Rückstellungen aus 2023

Liegenschaft	Maßnahme	Finanzplan	
		Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €

Bezirk Hamm-Mitte

Eduard-Spranger-Berufskolleg	Nutzungsänderung W101 (CNC-Labor) in PC-Raum	70.000	--
Ehemalige Harkortschule	Verbindungsgang Erneuerung der elektroakustischen Anlage (ELA)	35.000	--
Feuerwache 1 Hafestraße	Bussystem (KNX) in Unterverteilungen	35.000	--
Friedensschule 2 Mensa	Sicherheitsbeleuchtung + Beleuchtung	100.000	25.000
Friedrich-List-Berufskolleg, Standort Spichernstraße	Abbau Container		70.000
Gustav-Lübcke-Museum	Sicherheitsbeleuchtung	80.000	--
Rathaus Theodor-Heuss-Platz	DV-Verkabelung	100.000	300.000
Rathaus Theodor-Heuss-Platz, Altbau	Sanierung Raum 201	--	225.000
Technisches Rathaus	Standortentwicklung	50.000	500.000
Summe Bezirk 1		470.000	1.120.000

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
inkl. voraussichtlich neuer Rückstellungen aus 2023

Liegenschaft	Maßnahme	Finanzplan	
		Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €

Bezirk Hamm-Mitte (Fortsetzung)

Rückstellungen

Bodelschwingschule	Erneuerung Alarmierungseinrichtung und Sicherheitsbeleuchtung	210.000	20.000
Dreifach-Sporthalle Fr.-List/E.-Spranger-Berufskolleg	Zentralmischer, Armaturen und Waschreihen, Erneuerung Warmwasserbereitung	50.000	200.000
Eduard-Spranger-Berufskolleg	Erneuerung Gebäudehauptverteilung	150.000	--
Feuerwache 1 Hafestraße	DV-Verkabelung	150.000	250.000
Feuerwache 1 Hafestraße	Erneuerung des Ölabscheiders im Aussenbereich vor den Fahrzeughallen	50.000	--
Gymnasium Hammonense	Teilerneuerung der Trinkwasserleitung im Keller Hauptgebäude	50.000	50.000
Summe Bezirk 1		660.000	520.000

Bezirk Hamm-Uentrop

Rückstellungen

Freiherr-vom-Stein-Gymnasium	Sanierung Gebäudehauptverteilung	120.000	20.000
Kurhaus	Erneuerung der Gebäudeleittechnik-Anlage einschl. Schaltschränke	150.000	20.000
Summe Bezirk 2		270.000	40.000

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
inkl. voraussichtlich neuer Rückstellungen aus 2023

Liegenschaft	Maßnahme	Finanzplan	
		Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €

Bezirk Hamm-Pelkum

Geistschule	Außenbeleuchtung	30.000	--
Summe Bezirk 4		30.000	0

Rückstellungen

Alfred-Delp-Schule II, 3-fach Sporthalle Kobbenskamp 23a	Erneuerung der zentralen Warmwasserbereitung	25.000	100.000
Summe Bezirk 4		25.000	100.000

Bezirk Hamm-Herringen

Anne-Frank-Schule Sporthalle	Erneuerung Heizsystem der Sporthalle (Umluftheizung vorhanden)	20.000	100.000
Glück-Auf-Stadion in Hamm-Herringen	Sanierung Athletenfiguren Eingangsbereich	60.000	--
Summe Bezirk 5		80.000	100.000

Bezirk Hamm-Bockum-Hövel

Rückstellungen

Gebrüder-Grimm-Sporthalle	Sanierung Gebäudehauptverteilung, Sicherheitsbeleuchtung, allgemeine Beleuchtung	230.000	30.000
Realschule Bockum-Hövel	Teilsanierung Sanitärinstallation	50.000	50.000
Summe Bezirk 6		280.000	80.000

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
inkl. voraussichtlich neuer Rückstellungen aus 2023

Liegenschaft	Maßnahme	Finanzplan	
		Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €

Bezirk Hamm-Heessen

Alfred-Fischer-Halle	Erneuerung der Gebäudeleittechnik-Anlage einschl. Schaltschränke	100.000	20.000
Mark-Twain-Schule	Alarmierungsanlage erneuern, Sicherheitsbeleuchtung	150.000	--
Martin-Luther-Schule	Erneuerung der elektroakustischen Anlage (ELA)	75.000	--
Sachsenhalle	Einbau Deckenstrahlheizung, Erneuerung der raumluftechnischen Anlage (RLT-Anlage)	200.000	--
Summe Bezirk 7		525.000	20.000

Rückstellungen

Schloss Oberwerries; Torbogenhaus	Fassadensanierung Torbogenhaus	--	250.000
Summe Bezirk 7		--	250.000

Überbezirkliche oder bezirklich nicht aufteilbare Maßnahmen

verschiedene Feuerwehrstützpunkte	Allgemeine Sanierungen aufgrund diverser Prüfberichte	120.000	120.000
verschiedene Feuerwehren	Notstromversorgung Umbau Gebäudehauptverteilung	150.000	--
verschiedene Liegenschaften	Austausch Beleuchtungsanlagen auf LED	300.000	300.000
verschiedene Liegenschaften	Austausch der asbesthaltigen Brandschutzklappen	75.000	50.000
verschiedene Liegenschaften	Hammer Westen Fernwärmeanbindung	50.000	600.000

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
inkl. voraussichtlich neuer Rückstellungen aus 2023

Liegenschaft	Maßnahme	Finanzplan	
		Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €

Überbezirkliche oder bezirklich nicht aufteilbare Maßnahmen (Fortsetzung)

verschiedene Liegenschaften	Hydraulischer Abgleich/Heizlastberechnung, Erneuerung TH-Ventile	500.000	500.000
verschiedene Liegenschaften	Infrastrukturelle Maßnahmen Konferenzsysteme	30.000	30.000
verschiedene Liegenschaften	Mängelbeseitigung aus Altberichten	550.000	550.000
verschiedene Liegenschaften	Mängelbeseitigung aus Neuberichten	500.000	500.000
verschiedene Liegenschaften	Nebenarbeiten PV-Anlagen Anpassungsarbeiten Blitzschutz, Statik; Sonstiges	100.000	100.000
verschiedene Liegenschaften	Netzwerke, Gebäudeverkabelung, Einrichtung von IT- Infrastruktur und WLAN	100.000	100.000
verschiedene Liegenschaften	Sicherung und Abriss von neu erworbenen Immobilien	300.000	300.000
verschiedene Liegenschaften	Umrüstung auf digitale Zähler und Netzinfrastruktur	50.000	50.000
verschiedene Schulen	Aufstellung angemieteter temporärer Containeranlagen	250.000	250.000
verschiedene Schulen	Einbau von Orientierungssystemen zur Amokprävention, 10 Schulen pro Jahr, 1. Step	50.000	50.000
verschiedene Schulen	Maßnahmen zur Digitalisierung, Nebenarbeiten	100.000	100.000
verschiedene Schulen	Sanierung im Rahmen des Schulentwicklungsplans und der Inklusion	100.000	100.000
verschiedene Schulen	Umsetzung von baulichen Maßnahmen nach Risikomanagement, 2. Step	100.000	100.000
verschiedene Schulen und Liegenschaften	Beseitigung von Brandschutzmängeln / Fluchtwegmängeln	250.000	250.000

Sondermaßnahmen im Rahmen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

inkl. voraussichtlich neuer Rückstellungen aus 2023

Liegenschaft	Maßnahme	Finanzplan	
		Betrag 2024 in €	Betrag 2025 in €

Überbezirkliche oder bezirklich nicht aufteilbare Maßnahmen (Fortsetzung)

verschiedene Schulen und Liegenschaften	Schadstoffuntersuchungen / -beseitigungen	200.000	200.000
verschiedene Schulen und Liegenschaften	Trinkwasseruntersuchungen	200.000	200.000
verschiedene Schulen und Liegenschaften	Nebenarbeiten bei Erneuerung der Wärmeerzeugungsanlagen (Contracting Stadtwerke)	200.000	200.000
verschiedene Schulen und Liegenschaften	Überprüfen von Grund- und Hausanschlussleitungen (Kanaluntersuchungen)	150.000	150.000
verschiedene Schulen und Liegenschaften	Überprüfung u. Instandsetzung ortsfester / sicherheitstechnischer, elektrotechnischer Anlagen, Blitzschutzanlagen (SV-Prüfung, Elektro-PrüfVO, E-Check, DGUV)	400.000	400.000
verschiedene Sporthallen	Mängelbeseitigung bei ortsfesten Sportgeräten	150.000	150.000
verschiedene Sporthallen und Hallendächer	Untersuchung von Dachkonstruktionen	100.000	100.000
Summe überbezirkliche Maßnahmen		5.075.000	5.450.000

Gesamt	6.180.000	6.690.000
Gesamt RSt.	1.235.000	990.000

Anlage 10a

Stellenplan

Teil A: Beamte

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Stellenplan 2024 / 2025 - Anlage 1

Zusammenfassung der Stellen nach Besoldungs- und Entgeltgruppen

Besoldungs-/ Entgeltgruppe	<u>2021</u>		<u>2022 / 2023</u>		<u>2024 / 2025</u>	
	Beamte	Tarif- beschäftigte	Beamte	Tarif- beschäftigte	Beamte	Tarif- beschäftigte
B 9	1,00		1,00		1,00	
B 5 / B 6	1,00		1,00		1,00	
B 4 / B 5	5,00		5,00		5,00	
B 2	4,00		4,00		4,00	
A 16	13,00		13,00		14,00	
A 15	21,00		21,00		22,00	
A 14	32,00		33,00		35,00	
A 13 Lg. 2.2	18,50		18,50		15,50	
A 13 Lg. 2.1	23,00		23,00		28,25	
A 12	59,80		64,80		80,51	
A 11	94,60		100,09		114,59	
A 10	79,66		90,66		97,77	
A 9 Lg. 2.1	0,00		0,00		0,00	
A 9 Lg. 1.2 + Z	14,50		16,50		17,10	
A 9 Lg. 1.2	77,93		74,93		91,08	
A 8	60,22		50,22		58,47	
A 7	17,00		17,00		28,50	
A 6	0,00		5,00		5,00	
EG 15		21,98		23,68		19,24
EG 14		13,28		14,80		19,33
EG 13		40,42		40,67		42,90
EG 12		73,15		84,05		110,05
EG 11		124,97		131,19		164,02
EG 10		31,10		33,10		39,82
EG 9c		72,99		80,61		94,09
EG 9b		79,92		76,70		87,51
EG 9a		98,01		103,85		194,28
EG 8		178,22		199,91		151,55
EG 7		158,65		160,00		167,46
EG 6		120,73		109,26		120,14
EG 5		100,70		98,56		94,56
EG 4		98,61		97,61		104,73
EG 3		25,55		25,07		27,76
EG 2		134,01		134,01		139,63
EG S 18		8,50		11,00		12,50
EG S 17		13,12		12,62		25,00
EG S 15		1,64		10,27		4,77
EG S 14		48,44		50,89		56,79
EG S 13		4,00		5,00		5,00
EG S 12		18,93		14,30		31,09
EG S 11b		21,50		22,51		12,51
EG S 10		2,00		0,50		0,50
EG S 9		8,20		7,70		8,70
EG S 8b		2,00		2,00		2,00
EG S 8a		53,58		51,58		51,58
EG S 3		3,00		5,00		5,00
Summen	522,21	1.557,20	538,71	1.606,44	618,77	1.792,51
Insgesamt	<u>2.079,41</u>		<u>2.145,15</u>		<u>2.411,28</u>	

Stellenplan 2024 / 2025 - Anlage 2

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus- gesondert			
Gemeindeverwaltung						
<u>Wahlbeamte</u>						
Oberbürgermeister	B9	1,00	1,00	1,00	1,00	
Erste/r Beigeordnete/r	B5/B6	1,00	1,00	1,00	1,00	
Stadtrat/-rätin	B4/B5	5,00	5,00	5,00	4,00	
<u>Laufbahngruppe 2</u>						
Ltd. Direktor/-in	B2	4,00	-	4,00	2,00	
Ltd. Direktor/-in	A16	14,00	2,00	13,00	10,80	
Direktor/-in	A15	22,00	2,00	21,00	19,00	
Oberrat/-rätin	A14	35,00	1,00	33,00	24,16	
Rat/-Rätin	A13	43,75	5,00	41,50	29,32	
Amtsrat/-rätin	A12	80,51	7,00	64,80	58,57	
Amtmann/-frau	A11	114,59	25,00	100,09	91,97	
Oberinspektor/-in	A10	97,77	9,00	90,66	82,26	
Inspektor/-in	A9	-	-	-	-	
<u>Laufbahngruppe 1</u>						
Amtsinspektor/-in / Hauptbrandmeister/-in	A9	108,18	82,75	91,43	89,23	
Hauptsekretär/-in / Oberbrandmeister/-in	A8	58,47	31,25	50,22	41,14	
Obersekretär/-in / Brandmeister/-in	A7	28,50	21,00	17,00	15,51	
Sekretär/-in	A6	5,00	-	5,00	-	
Summe		618,77	193,00	538,71	469,94	

Stellenplan 2024 / 2025 - Anlage 3

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
15	19,24	23,68	16,78	
14	19,33	14,80	16,54	
13	42,90	40,67	34,80	
12	110,05	84,05	94,65	
11	164,02	131,19	139,43	
10	39,82	33,10	35,22	
9c	94,09	80,61	86,73	
9b	87,51	76,70	77,14	
9a	194,28	103,85	179,22	
8	151,55	199,91	136,65	
7	167,46	160,00	170,28	
6	120,14	109,26	112,20	
5	94,56	98,56	98,70	
4	104,73	97,61	82,53	
3	27,76	25,07	21,60	
2	139,63	134,01	131,51	
S 18	12,50	11,00	15,22	
S 17	25,00	12,62	25,18	
S 15	4,77	10,27	4,64	
S 14	56,79	50,89	59,88	
S 13	5,00	5,00	4,46	
S 12	31,09	14,30	31,01	
S 11b	12,51	22,51	10,42	
S 10	0,50	0,50	-	
S 9	8,70	7,70	7,40	
S 8b	2,00	2,00	2,14	
S 8a	51,58	51,58	65,83	
S 3	5,00	5,00	4,91	
Summe	1.792,51	1.606,44	1.665,06	

Anlage 10b

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Tariflich Beschäftigte

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Stellenübersicht 2024 / 2025 - Anlage 4

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte

	Produktbereich																Summe
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	99	
A6																5,00	5,00
A 7	1,00	21,00			0,50											6,00	28,50
A 8	4,27	40,23	1,00		0,50	2,50						1,66				8,31	58,47
A 9 Lg. 1.2	1,88	80,80		1,00		5,50					1,00				0,78	0,12	91,08
A 9 Lg. 1.2 + Z	1,20	8,97	1,00		1,70	1,23			1,00							2,00	17,10
A 9 Lg. 2.1																	0,00
A 10	18,08	20,77	3,50	2,65	21,32	14,78	0,50		4,61	4,00				0,38		7,17	97,77
A 11	32,24	33,33	6,14	1,00	9,80	2,40		1,00	10,30	5,20	1,00	3,00	1,53	0,53		7,14	114,59
A 12	45,91	4,10	3,00	6,00	1,00	2,00	1,00		4,30	1,00	1,00	2,00			0,06	9,14	80,51
A 13 Lg. 2.1	11,70	4,50	1,00		0,80	2,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00				3,25	28,25
A 13 Lg. 2.2	4,00			1,00	1,00					0,50		2,10	0,90			6,00	15,50
A 14	13,36	1,00	0,94	1,00	1,00	1,00	1,00		4,00	1,00	1,42	0,16	0,42		0,20	8,50	35,00
A 15	3,35	3,95		1,00	2,53		1,00		5,70	0,17	0,29	1,72	0,29			2,00	22,00
A 16	2,80	2,10	1,00			1,00			1,00	1,10	0,08	0,70	0,22			4,00	14,00
B 2	2,00															2,00	4,00
B 4 / B 5	4,00															1,00	5,00
B 5 / B 6	1,00																1,00
B 9	1,00																1,00
Summe	147,78	220,76	17,58	13,65	40,15	32,41	3,50	2,00	31,91	13,97	5,79	12,34	3,36	0,90	1,04	71,63	618,77

Produktbereich 01:	Innere Verwaltung	Produktbereich 09:	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktbereich 02:	Sicherheit und Ordnung	Produktbereich 10:	Bauen und Wohnen
Produktbereich 03:	Schulträgeraufgaben	Produktbereich 11:	Ver- und Entsorgung
Produktbereich 04:	Kultur und Wissenschaft	Produktbereich 12:	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich 05:	Soziale Leistungen	Produktbereich 13:	Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich 06:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Produktbereich 14:	Umweltschutz
Produktbereich 07:	Gesundheitsdienste	Produktbereich 15:	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich 08:	Sportförderung	Produktbereich 99:	Derzeit nicht zugewiesene Stellen(anteile)

Stellenübersicht 2024 / 2025 - Anlage 5

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tariflich Beschäftigte

	Produktbereich																	Summe
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	99		
EG 2	137,02			1,08		1,54											139,63	
EG 3	7,82	0,78	2,32	12,15		1,27									3,42		27,76	
EG 4	2,02	48,79	13,42		37,00	0,50						0,15	2,85				104,73	
EG 5	4,50	1,96		1,28	0,50	1,66	3,00	1,00	3,00			29,91	47,75				94,56	
EG 6	17,60	7,40	11,15	2,77	1,00	2,50			7,16	1,50		33,97	34,37		0,72		120,14	
EG 7	25,60	15,98	63,75	15,33	14,24	1,50	6,06		6,19	1,64	0,08	8,69	8,41				167,46	
EG 8	21,14	68,26	6,38	10,56	3,88	6,49	6,39		18,14	0,36		1,13	4,88	0,50	0,70	2,75	151,55	
EG 9a	35,18	80,88	0,50	12,81	18,16	15,81	6,51		8,28	4,65	1,00	3,30	3,70	2,50		1,00	194,28	
EG 9b	12,15	9,04	2,00	47,80	1,00	1,00	1,52		1,00	3,00	1,00	8,00					87,51	
EG 9c	15,97	22,30	2,50	2,00	23,37	10,34	5,24	0,39	9,82				0,82	0,13	1,00	0,21	94,09	
EG 10	7,40	7,00	1,50	11,64	3,00	1,00	1,00		3,28	1,00		2,50	0,50				39,82	
EG 11	71,45	10,25	3,00	13,05	5,50	2,85	1,00	1,00	18,68	10,50	0,50	11,93	6,83	6,49	1,00		164,02	
EG 12	34,73	2,54	2,47	3,00	5,25	3,50	2,00		20,08	10,00	0,50	13,05	6,55	4,40	1,98		110,05	
EG 13	4,00	1,25	7,76	11,54	1,05	4,60			4,50	1,20		1,20	0,80	2,00	2,00	1,00	42,90	
EG 14	6,70		1,00	1,00		2,00	3,20	0,30	1,00			2,00	1,00	1,00		0,13	19,33	
EG 15	4,70	2,05		3,00			7,49					0,10	1,40	0,50			19,24	
EG S 3						5,00											5,00	
EG S 8a						51,58											51,58	
EG S 8b						2,00											2,00	
EG S 9						8,70											8,70	
EG S 10						0,50											0,50	
EG S 11b			2,00	0,51	4,50	5,50											12,51	
EG S 12			1,00		16,72	13,37											31,09	
EG S 13						5,00											5,00	
EG S 14					0,50	52,29	4,00										56,79	
EG S 15					1,00	3,77											4,77	
EG S 17			1,00		1,00	23,00											25,00	
EG S 18						12,00										0,50	12,50	
Summe	407,97	278,48	121,75	149,53	137,67	239,26	47,40	2,69	101,13	33,85	3,08	115,92	119,84	17,51	10,82	5,59	1.792,51	

- | | | | |
|--------------------|------------------------------------|--------------------|---|
| Produktbereich 01: | Innere Verwaltung | Produktbereich 09: | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| Produktbereich 02: | Sicherheit und Ordnung | Produktbereich 10: | Bauen und Wohnen |
| Produktbereich 03: | Schulträgeraufgaben | Produktbereich 11: | Ver- und Entsorgung |
| Produktbereich 04: | Kultur und Wissenschaft | Produktbereich 12: | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktbereich 05: | Soziale Leistungen | Produktbereich 13: | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktbereich 06: | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Produktbereich 14: | Umweltschutz |
| Produktbereich 07: | Gesundheitsdienste | Produktbereich 15: | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktbereich 08: | Sportförderung | Produktbereich 99: | Derzeit nicht zugewiesene Stellen(anteile) |

Stellenübersicht 2024 / 2025 - Anlage 6

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024 / 2025	Beschäftigt am 01.10.2023
Stadtinspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	23 / 25	49
Verwaltungswirt/-in	Anwärterbezüge	5 / 6	9
Brandoberinspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	1 / 1	0
Brandmeisteranwärter/-in	Anwärterbezüge	12 / 12	11
Vermessungsoberinspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	2 / 2	1
Bauoberinspektoranwärter/-in	Anwärterbezüge	2 / 0	0
Verwaltungsfachangestellte/-r	Ausbildungsvergütung	5 / 6	15
Vermessungstechniker/-in	Ausbildungsvergütung	2 / 0	2
Notfallsanitäter/-in	Ausbildungsvergütung	10 / 10	14
Rettungssanitäter/-in	Ausbildungsvergütung	12 / 12	0
Erzieher/-in	Ausbildungsvergütung	6 / 6	15
Berufspraktikant/-in	Praktikumsentgelt	6 / 6	4
Kinderpfleger/-in	Ausbildungsvergütung	3 / 3	0
Fachinformatiker/-in Systemintegration	Ausbildungsvergütung	2 / 0	3
FaMi Archiv	Ausbildungsvergütung	0 / 0	0
FaMi Bib.	Ausbildungsvergütung	1 / 0	0
Garten- und Landschaftsbau	Ausbildungsvergütung	3 / 3	6
Straßenwärter/-in	Ausbildungsvergütung	3 / 0	2
Fleischhygieneassistent/-in	E03	0 / 5	0
Hygienekontrolleur/-in	E08	1 / 1	0
Sozialarbeiter/-in	Vergütung	3 / 3	9
FHR-Praktikant/-in	Praktikumsentgelt		10
BFD		19 / 19	17
FSJ		4 / 4	2
Nachwuchskräfte (Summe)		102 / 101	140
Informatorisch (Summe)		23 / 23	29
Summe		125 / 124	169
Auszubildende im ASH (nicht Teil des Stellenplans)			
KFZ-Mechatroniker/-in		1 / 0	1
Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft		2 / 0	0

Anlage 11

Abfallwirtschaft- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH) – Jahresabschluss 2022 und Wirtschaftsplan 2023

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE	31.12.2022	31.12.2021	PASSIVSEITE	31.12.2022	31.12.2021
	€	€		€	€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Software	40.563,29	10.384,88	I. Stammkapital	511.291,88	511.291,88
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklage	1.943.216,64	943.216,64
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	4.496.209,03	2.615.969,12	III. Gewinnrücklage	2.615.300,00	2.615.300,00
2. Betriebsvorrichtungen	2.998.942,22	2.802.822,64	IV. Gewinnvortrag	-2.469.422,16	-3.412.264,41
3. Fahrzeuge	7.319.484,88	7.235.400,70	V. Jahresüberschuss	-1.785.929,87	942.842,25
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.699,60	27.081,51			
5. Anlagen im Bau	261.915,46	2.069.210,24		814.456,49	1.600.386,36
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten für Investitionszuwendungen	271.727,11	253.013,54
I. Vorräte			C. Rückstellungen		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	232.063,40	192.296,50	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	932.366,00	743.957,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Steuerrückstellungen	312.673,24	169.312,28
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.520.835,98	1.616.703,49	3. Sonstige Rückstellungen	21.620.734,72	15.809.281,66
2. Forderungen gegen die Stadt davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 9.528.625,51 € (Vorjahr: 7.028.625,51 €)	10.022.723,88	7.455.600,23	D. Verbindlichkeiten		
3. Forderungen verbundene Unternehmen	46.009,90	51.182,97	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.668.750,00	3.587.500,00
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	13.515,10	18.408,43	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	1.381.250 €	
5. Sonstige Vermögensgegenstände	130.831,00	14.127,45	(Vorjahr: 1.418.750,00 €)		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	5.295.858,52	1.775.170,18	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	3.287.500,00 €	
C. Rechnungsabgrenzungsposten	74.692,50	48.175,87	(Vorjahr: 2.168.780 €)		
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	davon mit einer Restlaufzeit über fünf Jahren:	937.500,00 €	
			(Vorjahr: 0,00 €)		
			2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Hamm	835.019,38	1.328.750,26
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	835.019,38 €	
			3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	90.451,52	93.856,01
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	90.451,52 €	
			4. Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	15.452,86
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	0,00 €	
			5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	371.244,35	625.619,17
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	371.244,35 €	
			6. Sonstige Verbindlichkeiten	2.575.921,95	1.705.405,07
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	569.188,67 €	
			davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	2.006.733,28 €	
			davon mit einer Restlaufzeit über fünf Jahren:	0,00 €	
				32.493.344,76	25.932.534,21
				32.493.344,76	25.932.534,21

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		28.519.651,13	27.269.815,15
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>582.212,51</u>	<u>359.674,71</u>
		29.101.863,64	27.629.489,86
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.425.191,05		1.898.598,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.935.567,13</u>		<u>8.112.675,89</u>
		10.360.758,18	10.011.273,98
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.377.955,47		7.982.861,89
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: 768.530,34 € (Vorjahr: 649.972,23 €)	<u>2.603.459,93</u>		<u>2.386.526,49</u>
		10.981.415,40	10.369.388,38
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.529.254,28	2.361.038,51
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		6.743.557,20	3.292.525,97
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen 411,00 € (Vorjahr: 0,00 €)		411,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen: 42.576,00 € (Vorjahr: 476.531,00 €)		55.639,93	498.623,75
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>155.148,52</u>	<u>125.009,97</u>
10. Ergebnis nach Steuern		-1.723.498,87	971.629,30
11. Sonstige Steuern		<u>62.431,00</u>	<u>28.787,05</u>
12. Jahresfehlbetrag /-überschuss		<u><u>-1.785.929,87</u></u>	<u><u>942.842,25</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)

Anhang 2022

Rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss des ASH für das Geschäftsjahr 2022 wurde entsprechend den geltenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung vom 16. November 2004 in der geänderten Fassung vom 16. Juli 2016 und den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Die im Rahmen der Gebührennachkalkulation ermittelten Rückzahlungsverpflichtungen aus den Gebührenüberschüssen werden gemäß Mitteilung der GPA NRW unter den "sonstigen Verbindlichkeiten" ausgewiesen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Das Sondervermögen Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH) wird auf Beschluss des Rates der Stadt Hamm vom 17. Juni 1998 rückwirkend seit dem 1. Januar 1998 gemäß § 107 Abs. 2 GO NRW als eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Hamm entsprechend den Vorschriften für Eigenbetriebe geführt. Hierfür hat der Rat am 17. Juni 1998 eine Betriebssatzung für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)“ beschlossen.

Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind angewandt worden.

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Auf das abnutzbare Anlagevermögen werden die nach § 253 Abs. 3 HGB notwendigen Abschreibungen vorgenommen. Die planmäßigen Abschreibungen – denen die geschätzten Nutzungsdauern der Anlagen zugrunde liegen – erfolgen grundsätzlich nach der linearen Abschreibungsmethode und werden zeitanteilig verrechnet. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer bei den Gebäuden beläuft sich auf 25 Jahre, bei den Betriebseinrichtungen auf fünf bis 20 Jahre und bei den Fahrzeugen auf vier bis zehn Jahre. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der Geschäftsausstattung liegt zwischen drei Jahren (PC; Technikunterstützung) und 15 Jahren (Mobiliar). Wirtschaftsgüter bis zu Anschaffungskosten von 800,00 € netto werden im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind zu fortgeschriebenen, durchschnittlichen Einstandspreisen angesetzt. Das Niederstwertprinzip wird beachtet.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen entsprechen, unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos, den Nennwerten.

Die Forderungen gegen die Stadt Hamm, die sonstigen Vermögensgegenstände und die Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten sind mit ihren Nominalbeträgen angesetzt.

Das Eigenkapital wird zum Nennbetrag bilanziert.

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sind für 2022 erstmals vom Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kwv), welche das Gutachten für die Stadt Hamm erstellt, übernommen worden. Gemäß der Regelung über Pensions- und Beihilferückstellungen für eigenbetriebsähnliche Einrichtungen vom 02.11.2022 wurden dabei die Pensions- und Beihilferückstellungen für die beim ASH tätigen Beamten komplett beim ASH bilanziert. Für ehemals beim ASH tätige Beamte wurden die auf die Dienstzeit im Betrieb entfallenden anteiligen Pensions- und Beihilfeansprüche angesetzt.

Bis 2021 hat der ASH ein eigenes Gutachten in Auftrag gegeben. Die Rückstellungen für Pensionen wurden zum versicherungsmathematisch ermittelten Barwert für die auf die Dienstzeit im Betrieb entfallenden anteiligen Pensionsansprüche angesetzt; es wird ein Rechnungszinsfuß von 5,0 % zugrunde gelegt. Bei der Berechnung der Rückstellung wurden die Richttafeln 2018 G von Prof. Klaus Heubeck verwendet. Für die Verpflichtung zur Gewährung von Beihilfen in Krankheits-, Pflege-, Geburts- und Todesfällen wurden Rückstellungen zum versicherungsmathematisch ermittelten Barwert gebildet. Es wurde ein Rechnungszinsfuß von 5,0 % zugrunde gelegt.

Mittelbare Pensionsverpflichtungen gegenüber den Arbeitern und Angestellten bestehen bei der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL). Diese mittelbaren Zusatzversorgungszusagen werden in Ausübung des Wahlrechts des Art. 28 I Satz 2 EGHGB nicht passiviert.

Die Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge der Deponie wurde anhand des Gutachtens von der IWA – Ingenieurgesellschaft für Industriebau, Wasser- und Abfallwirtschaft mbH Ennigerloh – aus dem Jahr 2008 bewertet. Hier sind alle erforderlichen Aufwendungen zur Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge der Zentraldeponie einbezogen. Infolge der Inflation, Kostensteigerungen sowie der zeitlichen Verschiebung der Abdeckungen ist der bisherige Ansatz jedoch nicht mehr realistisch. Daher hat der ASH von der IWA eine Schätzung des aktuellen Preisfaktors eingeholt und diesen bei der Berechnung der Rückstellung für 2022 berücksichtigt. Für den Jahresabschluss 2023 soll darüber hinaus ein neues Gutachten erstellt werden.

Die Bildung erfolgt anteilmäßig während der einzelnen Perioden der Verfüllungszeit der Deponie. Die Bewertung der Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge der Deponie erfolgte im Jahr 2022 mit einer Preissteigerungsrate, die sich an dem Baupreisindex des statistischen Bundesamtes orientiert, von 3,06 % (Vorjahr: 1,7 %) und einem Verfüllungsgrad von 96,37 %. Die Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge der Deponie wurde mit den von der Deutschen Bundesbank im Monat Dezember 2022 veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssätzen der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Verpflichtungen angemessen berücksichtigt. Die Bewertung erfolgt mit dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag im Rahmen einer vernünftigen kaufmännischen Beurteilung.

Die Verbindlichkeiten sind mit den Erfüllungsbeträgen passiviert.

B. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird im Anlagengitter dargestellt.

Die Investitionen in Höhe von 3.074 T€ (Vorjahr: 4.107 T€) betreffen im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen für den städtischen Fuhrpark (1.818 T€) sowie Müllbehälter für die Abfallwirtschaft (476 T€). Für die Kompostierung wurde eine neue Siebanlage (236 T€) beschafft.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.521 T€ (Vorjahr 1.617 T€) betreffen Benutzungsgebühren und privatrechtliche Leistungsentgelte. Forderungen mit einer Restlaufzeit über einem Jahr bestehen nicht.

Die Forderungen an die Stadt Hamm betragen 10.023 T€ (Vorjahr: 7.456 T€). Davon haben die Forderungen aus der Übertragung des Deponievermögens in Höhe von 7.029 T€ und die Forderungen aus der Verlustübernahme aufgrund der Kostensteigerung der Deponierückstellung in Höhe von 2.500 T€ eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betragen 46 T€ (Vorjahr: 51 T€) und gegen Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht 14 T€ (Vorjahr: 18 T€). Sie betreffen den Leistungsverkehr.

Im Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite der Bilanz sind zum Bilanzstichtag im Wesentlichen die Beamtenbezüge Januar 2022 sowie die anteiligen Kosten des Abfallkalenders und des Frühjahrsputzes enthalten.

Entwicklung des Eigenkapitals:

	Stand am 01.01.2022 T€	Zugang T€	Entnahme T€	Stand am 31.12.2022 T€
Stammkapital	511	0	0	511
Kapitalrücklage	943	1.000	0	1.943
Gewinnrücklagen	2.615	0	0	2.615
Gewinnvortrag	- 3.412	943	0	- 2.469
Jahresverlust/-gewinn	943	-1.786	- 943	-1.786
<u>Gesamt</u>	<u>1.600</u>	<u>157</u>	<u>-943</u>	<u>814</u>

Entwicklung der Rückstellungen:

	Anfangs- bestand	Inan- spruch- nahme	Auflös- ungen	Zufüh- rungen	Abzin- sungen	Aufzin- sungen	End- stand
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	744	43	0	231	0	0	932
Steuerrückstellungen	169	0	12	155	0	0	313
sonstige Rückstellungen	15.809	728	18	6.516	0	43	21.621
<u>Gesamt</u>	<u>16.723</u>	<u>771</u>	<u>30</u>	<u>6.903</u>	<u>0</u>	<u>43</u>	<u>22.866</u>

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen mit 20.279 T€ die Rückstellung für die Stilllegung und Rekultivierung der Deponie. Da infolge der Inflation, Kostensteigerungen sowie der zeitlichen Verschiebung der Abdeckungen der bisherige Ansatz nicht mehr realistisch war, hat der ASH von der IWA eine Schätzung des aktuellen Preisfaktors eingeholt und diesen bei der Berechnung der Rückstellung für 2022 berücksichtigt. Ferner sind mit 1.024 T€ die sonstigen Personalarückstellungen (für Urlaub, Überstunden, Beihilfen, Jubiläum, Altersteilzeit und Leistungsorientierte Bezahlung) berücksichtigt worden.

Die Arbeiter und Angestellten sind aufgrund des geltenden Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes bei der kommunalen Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) pflichtversichert. Die Betriebsrente bemisst sich seit dem 1. Januar 2002 nach dem Betriebsrentengesetz. Der Gesamtumlagesatz der VBL beträgt 8,26 % des versorgungsfähigen Entgeltes. Durch tarifvertragliche Regelung beträgt der Umlageanteil des Arbeitgebers 6,45 %, der des Arbeitnehmers 1,81 %. Zuzüglich zahlt der Arbeitgeber ein Sanierungsgeld in Höhe von rund 0,14 % des Zusatzversorgungsentgeltes. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter beträgt 8.220 T€.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der VBL im sogenannten Umlageverfahren (Abschnittsdeckungsverfahren) erfolgt, besteht bei der Zusatzversorgungskasse eine Unterdeckung für zukünftige Versorgungsleistungen. Aufgrund der hieraus resultierenden Einstandspflicht des Arbeitgebers handelt es sich bei dieser Art der Zusatzversorgung nach Auffassung des HFA des IDW um eine mittelbare Pensionsverpflichtung, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Der ASH hat dieses Wahlrecht in der Weise ausgeübt, dass keine Rückstellung gebildet wird.

Bei den Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamtbetrag T€	Restlaufzeiten		
		bis zu ein Jahr T€	mehr als ein Jahr T€	davon mehr als fünf Jahre T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.669	1.381	3.288	938
Verbindlichkeiten gegen die Stadt Hamm	835	835	0	0
Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	90	90	0	0
Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	371	371	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	2.576	569	2.007	0
Gesamt	8.541	3.246	5.295	938

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz enthalten sind, bestehen beim ASH nicht.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen den Leistungsverkehr.

C. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnungen der einzelnen Betriebssparten sind gemäß § 23 Abs. 2 EigVO NW in den Anlagen 2 bis 10 dargestellt.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse verteilen sich wie folgt auf die Betriebssparten:

	2022 T€	2021 T€
Abfallsammlung	16.131	15.829
Straßenreinigung	5.401	5.374
Fuhrpark	3.097	2.705
Betrieb gewerblicher Art Entsorgungsdienstleistungen	2.898	2.402
Betrieb der Deponien	500	509
Betrieb der Kompostierung	207	184
Betrieb gewerblicher Art Betriebsführungen für Dritte	232	212
Betrieb gewerblicher Art Alternative Energien	24	21
Betrieb gewerblicher Art Werkstattdienstleistungen für Dritte	30	34
Betrieb gewerblicher Art Jobradleasing	0	0
Gesamt	<u>28.520</u>	<u>27.270</u>

Umsatzerlöse in der Sparte Abfallsammlung - Abfuhr

Die in den Umsatzerlösen der Abfallwirtschaft enthaltenen Abfallgebühren betragen 15.103 T€ (Vorjahr: 13.646 T€). Die Steigerung resultiert aus der Anpassung der Abfallgebührensatzung zum 1. Januar 2022.

Jährliche Gebühr in der Abfallbeseitigung seit 1. Januar 2022:

Abfuhr Restmüll -			
bei 14-täglicher Leerung		bei wöchentlich mehrmaliger Leerung pro Leerung in der Woche	
80 Liter Behälter	109,82 €		
120 Liter Behälter	162,26 €		
240 Liter Behälter	321,23 €		
660 Liter Behälter	855,64 €	660 Liter Behälter	1.711,28 €
1.100 Liter Behälter	1.366,61 €	1.100 Liter Behälter	2.733,23 €

Gebühr für Pflicht-Restmüllgefäße nach der Gewerbeabfallverordnung (andere Herkunftsbereiche als private Haushalte)			
bei 14-täglicher Leerung		bei wöchentlich mehrmaliger Leerung pro Leerung in der Woche	
80 Liter Behälter	95,55 €		
120 Liter Behälter	141,18 €		
240 Liter Behälter	279,49 €		
660 Liter Behälter	744,40 €	660 Liter Behälter	1.488,81 €
1.100 Liter Behälter	1.189,03 €	1.100 Liter Behälter	2.378,06 €

Abfallsack zur Entsorgung von Hausmüll 60 Liter Inhalt	4,00 €
--	--------

Abfuhr Bioabfall bei 14-täglicher Leerung			
Ganzjahrestonne		März bis November - Saisontonne	
120 Liter Behälter	38,89 €	120 Liter Behälter	29,17 €
240 Liter Behälter	77,78 €	240 Liter Behälter	58,34 €

Entsorgung von Sperrmüll	
Einsammlung von Sperrmüll je Abfuhr	20,00 €
Einsammlung von Sperrmüll innerhalb von drei Werktagen Montag bis Freitag, folgend dem Tag der Antragsstellung, nach Anforderung eine zusätzliche Pauschale von	25,50 €
Anlieferung von Sperrmüll am Recyclinghof je Anlieferungstag	10,00 €
Einsammlung von Renovierungsabfällen bis 2 m ³ je Abfuhr	40,00 €
Für die Anlieferung von Kleinmengen an Hausmüll unter 100 kg (so genannter Kofferraummüll) am Entsorgungszentrum Hamm zur Weiterleitung an die Müllverbrennungsanlage Hamm, je Anlieferung	10,00 €

Behältermeldungen sowie Zusatzleistungen	
Je An-, Ab- und Ummeldung von gebührenpflichtigen Behältern	12,50 €
je Anfahrt für weitere Leistungen, wie Zusatzleerungen oder zur Montage von Schwerkraftschlössern - eine Anfahrtspauschale von	12,50 €
bei Anträgen für weitere Leistungen, wie Zusatzleerungen ohne zusätzliche Anfahrt, eine Verwaltungspauschale je Zusatzleistung	6,25 €
Zusatzleistungen im Rahmen der Service-Plus-Angebote	
für das Holen (Holservice) von 2-rädrigen Abfallbehältern bei 4-wöchentlicher Leerung am Abfuhrtag vom Grundstück des Gebührenpflichtigen, jährlich je Behälter	14,50 €
für das Holen (Holservice) von 2-rädrigen Abfallbehältern bei 14-täglicher Leerung am Abfuhrtag vom Grundstück des Gebührenpflichtigen, jährlich je Behälter	29,00 €
für das Holen und Zurückbringen (Vollservice) von 2-rädrigen Abfallbehältern bei 4-wöchentlicher Leerung am Abfuhrtag vom Grundstück des Gebührenpflichtigen, jährlich je Behälter	29,00 €
für das Holen und Zurückbringen (Vollservice) von 2-rädrigen Abfallbehältern bei 14-täglicher Leerung am Abfuhrtag vom Grundstück des Gebührenpflichtigen, jährlich je Behälter	58,00 €
für den Hol- und Vollservice über 20 m Wegstrecke wird bei 2- und 4-rädrigen Abfallbehältern eine zusätzliche Gebühr nach Aufwand berechnet	

Umsatzerlöse in der Sparte Abfallsammlung - Recyclinghof

Der Recyclinghof verzeichnet Umsatzerlöse aus Gebühren und ähnlichen Entgelten in Höhe von 892 T€ (Vorjahr: 878 T€). Darin enthalten sind 591 T€ (Vorjahr: 608 T€) aus Benutzungsgebühren (Gebührensätze siehe oben).

Umsatzerlöse in der Sparte Fuhrpark

Hier finden sich die Leistungen für die verschiedenen Stadtämter. Die Umsätze resultieren aus separater Rechnungstellung. Die Erlöse sind hauptsächlich auf dem Konto „Erstattung Gemeinden“ zu finden. In 2022 waren dies 2.939 T€ (Vorjahr: 2.568 T€).

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb der Deponien

Gebührensatzung gültig seit 1. Januar 2016:

Für die Benutzung der Abfalldeponie Hamm bei eigener Anlieferung je t:		
100101	Rost- und Kesselasche, Schlacken und Kesselstaub mit Ausnahme von Kesselstaub, der unter 100104 fällt	80,00 €
101208	Abfälle aus Keramikerzeugnissen, Ziegeln, Fliesen und Steinzeug	56,00 €
101311	Abfälle aus der Herstellung anderer Verbundstoffe auf Zementbasis mit Ausnahme derjenigen, die unter 101309 und 101310 fallen	40,00 €
120117	Strahlmittelabfälle, mit Ausnahme derjenigen, die unter 120116 fallen	48,00 €
170101	Beton	16,00 €
170103	Fliesen, Ziegel und Keramik	16,00 €
170106*	Gemische aus oder getrennte Fraktionen aus Beton, Ziegeln, Fliesen und Keramik, die gefährliche Stoffe enthalten	80,00 €
170107	Gemische aus Beton, Ziegeln, Fliesen und Keramik mit Ausnahme derjenigen, die unter 170106 fallen	16,00 €
170202	Glas	16,00 €
170301*	Kohlenteerhaltige Bitumengemische	24,00 €
170302	Bitumengemische mit Ausnahme derjenigen, die unter 170301 fallen	24,00 €
170503*	Boden und Steine, die gefährliche Stoffe enthalten	80,00 €
170504	Boden und Steine, mit Ausnahme derjenigen, die unter 170503 fallen	8,00 €
170505*	Baggergut, das gefährliche Stoffe enthält	80,00 €
170601*	Dämmmaterial, das Asbest enthält	160,00 €
170603*	Anderes Dämmmaterial, das aus gefährlichen Stoffen besteht oder solche Stoffe enthält	160,00 €
170604	Dämmmaterial mit Ausnahme desjenigen, das unter 170601 und 170603 fällt	160,00 €
170605*	Asbesthaltige Baustoffe	160,00 €
170903*	Sonstige Bau- und Abbruchabfälle (einschl. gemischte Abfälle), die gefährliche Stoffe enthalten	80,00 €
170904	Gemischte Bau- und Abbruchabfälle mit Ausnahme derjenigen, die unter 170901, 170902 und 170903 fallen	80,00 €
190802	Sandfangrückstände	80,00 €
	Zugelassene Abfälle (Basispreis x individuellem Faktor in Abhängigkeit vom Schadstoffgehalt, dem spezifischen Gewicht und sonstigen Faktoren)	16,00 €
	Sonstige, durch die Aufsichtsbehörde zugewiesene, Abfälle	160,00 €

Erläuterung: *Gefährliche Abfälle

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb der Kompostierung

Gebührensatzung gültig seit 1. Januar 2022:

Für die Anlieferung von sortenreinen Grünabfällen an der Kompostierungsanlage Hamm, je t	45,00 €
Für die Anlieferung von Wurzelstöcken und Stammholz an der Kompostierungsanlage Hamm, je t	75,00 €

Die Benutzung der Grünabfallkompostierungsanlage bei eigener Anlieferung von Kleinmengen aus Privathaushalten ist gebührenfrei.

Umsatzerlöse in der Sparte Straßenreinigung

Gebührensatzung gültig seit 1. Januar 2020:

Zu entrichtende Benutzungsgebühr für 1 m Grundstücksseite, jährlich:	Reinigung der Fahrbahnen	Reinigung der Fahrbahnen und Gehwege
Hauptverkehrsstraßen		
bei wöchentlich einmaliger Reinigung	2,40 €	4,80 €
bei wöchentlich zweimaliger Reinigung	4,80 €	9,60 €
bei wöchentlich dreimaliger Reinigung	7,20 €	14,40 €
bei wöchentlich viermaliger Reinigung	9,60 €	19,20 €
bei wöchentlich fünfmaliger Reinigung	12,00 €	24,00 €
bei wöchentlich sechsmaliger Reinigung	14,40 €	28,80 €
bei wöchentlich siebenmaliger Reinigung	16,80 €	33,60 €
Verkehrsstraßen		
bei wöchentlich einmaliger Reinigung	2,99 €	5,98 €
bei wöchentlich zweimaliger Reinigung	5,98 €	11,96 €
bei wöchentlich dreimaliger Reinigung	8,97 €	17,94 €
bei wöchentlich viermaliger Reinigung	11,96 €	23,92 €
bei wöchentlich fünfmaliger Reinigung	14,95 €	29,90 €
bei wöchentlich sechsmaliger Reinigung	17,94 €	35,88 €
bei wöchentlich siebenmaliger Reinigung	20,93 €	41,86 €
Anliegerstraßen		
bei wöchentlich einmaliger Reinigung	3,59 €	7,18 €
bei wöchentlich zweimaliger Reinigung	7,18 €	14,36 €
bei wöchentlich dreimaliger Reinigung	10,77 €	21,54 €
bei wöchentlich viermaliger Reinigung	14,36 €	28,72 €
bei wöchentlich fünfmaliger Reinigung	17,95 €	35,90 €
bei wöchentlich sechsmaliger Reinigung	21,54 €	43,08 €
bei wöchentlich siebenmaliger Reinigung	25,13 €	50,26 €

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb gewerblicher Art (BgA) Entsorgungsdienstleistungen

Die Umsatzerlöse in dieser Sparte setzen sich aus mehreren Teilbereichen zusammen. Zum einen aus der Sammlung der Leichtverpackungen (Wertstofftonnen), der Sammlung Verpackungen aus Papier, Pappe, Karton (PPK) im Rahmen der kommunalen Papierabfuhr (Mitbenutzung der Dualen Systeme entsprechend der Verpackungsverordnung), der Sammlung gewerblicher Abfälle zur Verwertung und zum anderen aus der Verwertung gewerblicher Abfälle. Die Umsatzerlöse belaufen sich im Jahr 2022 auf 2.898 T€ (Vorjahr 2.402 T€).

Umsatzerlöse	2022 T€	2021 T€
Nebentgelte	222	223
Papierabfuhr	1.323	970
Thermische Entsorgung Gewerbebetrieb	339	328
Sammlung und Transport Leichtverpackung	859	771
Standort-Service-Plus	17	13
Sonstiges	14	17
Wertstofftonne	92	80

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb gewerblicher Art (BgA) Betriebsführungen für Dritte

In diesen Umsatzerlösen sind die Kostenerstattungen für Leistungen für die Wirtschaftsförderung Hamm (WfH), die Fahrerleistungen für die Hochschule Hamm-Lippstadt (HSHL), Leistungen für die Stadtwerke und Leistungen für Dritte enthalten.

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb gewerblicher Art (BgA) Werkstatteleistungen für Dritte

Die Reparaturleistungen an den Fahrzeugen des Lippeverbandes und der Hochschule Hamm-Lippstadt (HSHL) werden hier erfasst.

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb gewerblicher Art (BgA) Alternative Energien

In dieser Sparte werden die Photovoltaikanlage und die Kleinwindanlage geführt. Im Geschäftsjahr 2022 beträgt der Umsatz 24 T€ (Vorjahr: 21 T€).

Umsatzerlöse in der Sparte Betrieb gewerblicher Art (BgA) Jobradleasing

In dieser Spalte sind im Geschäftsjahr 2022 keine Umsatzerlöse erzielt worden.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten periodenfremde Erträge in Höhe von 154 T€ (Vorjahr: 12 T€). Dabei handelt es sich um Erträge aus der Neuregelung über Pensions- und Beihilferückstellungen für eigenbetriebsähnliche Einrichtungen vom 02.11.2022 bedingte Erstattung der Pensions- und Beihilferückstellungen von der Stadt Hamm sowie Schadenersatz von Unfällen aus 2021.

Personalaufwand

Der ASH beschäftigt 2022 durchschnittlich 196,88 Arbeitnehmer, davon sind 2 Beamte, 24,88 Angestellte, 165,5 Arbeiter und 4,5 Auszubildende, für die die folgenden Personalaufwendungen angefallen sind:

	2022 T€	2021 T€
Löhne, Gehälter, Besoldung	8.378	7.983
Soziale Abgaben	2.603	1.712
Aufwendungen für Altersversorgung	769	650
Beihilfen und Unterstützung	49	24
Gesamt	10.981	10.369

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten 66 T€ (Vorjahr 12 T€) an periodenfremden Aufwendungen, die Rechnungsabgrenzungen aus 2021 enthalten.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag für das Jahr 2022 betragen 155 T€.

Sonstige Steuern

Für Kfz-Steuer wurden 62 T€ (Vorjahr 29 T€) erhoben.

Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresfehlbetrag von -1.785.929,87 € soll entsprechend den Spartenergebnissen bzw. den Ergebnissen der gebührenrechnenden Teilbereiche aufgeteilt werden.

	2022 €	2021 €
an den Haushalt der Stadt abzuführen	0,00	0,00
Entnahme aus den Rücklagen	0,00	0,00
auf neue Rechnung vorzutragen	-1.785.929,87	942.842,25
Gesamt	-1.785.929,87	942.842,25

Sonstige Angaben

Es bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus dem seit Anfang 2023 laufenden Entsorgungsvertrag mit der Hamcom GmbH. Es müssen 32.800 Tonnen Abfall jährlich an die Müllverbrennungsanlage angeliefert werden. Für das Jahr 2023 belaufen sich die Kosten hierfür auf 139,17 € (netto) je Tonne.

Für den ASH ist kein Betriebsausschuss eingerichtet. Zuständig sind in der Wahlperiode 2020 bis 2025 der Hauptausschuss sowie der Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen.

Mitglieder Hauptausschuss

Herr Oberbürgermeister Marc Herter (SPD) – Vorsitzender

Herr Bürgermeister Oskar Burkert (CDU), Dipl.-Ingenieur i.R.

Herr Ratsherr Andreas Feike (SPD), Verwaltungsfachwirt

Herr Ratsherr Dr. Cevdet Gürle (Pro Hamm), Lehrer

Herr Ratsherr Stefan Heitkemper (SPD), kaufmännischer Leiter Dortmunder U

Herr Ratsherr Arnd Hilwig (CDU), Hochschullehrender

Herr Ratsherr Reinhard Merschhaus (B'90/ Grüne), Oberstudienrat a.D.

Herr Ratsherr Justus Moor (SPD), Pädagoge

Herr Ratsherr Ingo Müller (FDP), Referent für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Frau Ratsfrau Arnela Sacic (B'90/ Grüne), Vorstandsreferentin DSW21

Herr Ratsherr Peter Scholz (CDU), Fachwirt für Finanzberatung

Frau Ratsfrau Judith Schwienhorst (CDU), Bankkauffrau

Frau Bürgermeisterin Monika Simshäuser (SPD), Gesamtschullehrerin a.D.

Mitglieder Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen

Herr Ratsherr Bernhard Haberkamp (CDU), Bankkaufmann - Vorsitzender

Herr Ratsherr Andreas Feike (SPD), Verwaltungsfachwirt

Herr Ratsherr Dr. Cevdet Gürle (Pro Hamm), Lehrer

Herr Ratsherr Stefan Heitkemper (SPD), Kaufmännischer Leiter Dortmunder U

Herr Ratsherr Arnd Hilwig (CDU), Hochschullehrender

Herr Ratsherr Ingo Müller (FDP), Referent für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Frau Ratsfrau Kirsten Pieczynski (SPD), Dipl.-Sozialarbeiterin

Herr Ratsherr Tim Ruppert (SPD), Auszubildender

Frau Ratsfrau Arnela Sacic (B'90/ Grüne), Vorstandsreferentin DSW21

Herr Ratsherr Peter Scholz (CDU), Fachwirt für Finanzberatung

Bürgervertreter Herr Jan-Moritz Werner (CDU), Bankkaufmann

Herr Bürgermeister Karsten Weymann (B'90/ Grüne), Dipl.-Sozialarbeiter

Frau Ratsfrau Sabine Zumbrink (SPD), Bankkauffrau

An die Mitglieder der Ausschüsse wurde im Berichtsjahr seitens des ASH kein Auslagenersatz geleistet.

Seit dem 1. Juni 2022 ist Herr Robert Reminghorst Betriebsleiter des ASH. Frau Kathrin Saenger ist seit dem 1. März 2013 stellvertretende Betriebsleiterin.

Die Bezüge des Betriebsleiters betragen im Berichtsjahr 61.648,32 €.

Der Jahresabschluss wird in den Gesamtabschluss der Stadt Hamm einbezogen. Bei dem Gesamtabschluss und dem -lagebericht wird gemäß Bekanntmachungsverordnung verfahren.

Gemäß § 285 Nr. 17 HGB beläuft sich das von dem Abschlussprüfer im Sinn des § 319 Abs. 1 Satz 1 und 2 HGB für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar auf 13.387,50 €. Es handelt sich um das Honorar für Jahresabschlussprüferleistungen.

Nachtragsbericht

Zu berücksichtigende Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres haben sich nicht ereignet.

Hamm, den 31.03.2023

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)

Reminghorst
(Betriebsleiter)

Gesamtbetrieb		Anschaffungs- und Herstellungskosten											Abschreibungen				Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Nachaktivierung	Endstand	Anfangsstand	Zugang d.h. Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 3 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert		
															€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
0	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.			
	409.040,99	43.844,52	0,00	0,00	0,00	452.885,51	398.656,11	13.666,11	0,00	0,00	412.322,22	40.563,29	10.384,88	3,0	9,0			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																		
Software																		
	409.040,99	43.844,52	0,00	0,00	0,00	452.885,51	398.656,11	13.666,11	0,00	0,00	412.322,22	40.563,29	10.384,88	3,0	9,0			
II. Sachanlagen																		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	5.238.451,03	140.580,45	116.450,66	1.979.988,61	0,00	7.242.569,43	2.622.481,91	123.878,49	0,00	0,00	2.746.360,40	4.496.209,03	2.615.969,12	1,7	62,1			
2. Betriebsvorrichtungen	10.230.843,12	859.685,63	145.643,65	158,41	0,00	10.945.043,51	7.428.020,48	659.525,15	141.444,34	0,00	7.946.101,29	2.998.942,22	2.802.822,64	6,0	27,4			
3. Fahrzeuge	21.768.625,72	1.817.874,23	1.030.645,59	0,00	0,00	22.565.854,36	14.533.225,02	1.705.268,16	1.002.123,70	0,00	15.236.369,48	7.319.484,88	7.235.400,70	7,6	32,5			
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	353.079,55	23.652,00	0,00	0,00	0,00	376.731,55	325.998,04	11.033,91	0,00	0,00	337.031,95	39.699,60	27.081,51	2,9	10,5			
5. Geringwertige Wirtschaftsgüter		15.882,46	15.882,46	0,00	0,00	0,00	0,00	15.882,46	15.882,46	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0	0,0			
6. Anlagen im Bau	2.069.210,24	172.852,24	0,00	-1.980.147,02	0,00	261.915,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.915,46	2.069.210,24	0,0	0,0			
Summe Sachanlagen	39.660.209,66	3.030.527,01	1.308.622,36	0,00	0,00	41.382.114,31	24.909.725,45	2.515.588,17	1.159.450,50	0,00	26.265.863,12	15.116.251,19	14.750.484,21	6,1	36,5			
Finanzanlagen																		
Wertpapiere des Anlagevermögens	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	0,0	0,0			
Gesamt	40.069.250,65	3.074.371,53	1.308.622,36	0,00	0,00	41.834.999,82	25.308.381,56	2.529.254,28	1.159.450,50	0,00	26.678.185,34	15.156.814,48	14.760.969,09	0,0	0,0			

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Abfallsammlung
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		16.558.073,47	16.163.792,89
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>105.940,25</u>	<u>31.903,14</u>
		16.664.013,72	16.195.696,03
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	58.475,80		63.793,13
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>8.866.591,39</u>		<u>8.827.506,42</u>
		8.925.067,19	8.891.299,55
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.646.662,66		3.433.936,77
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.094.272,89		1.016.503,67
davon für Altersversorgung:	<u>307.408,17</u>		(273.785,10)
		4.740.935,55	4.450.440,44
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		348.515,85	285.228,21
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.464.694,58	1.884.621,20
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		231,97	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.739,95	3.604,54
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		182.292,57	680.502,09
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresüberschuss		<u><u>182.292,57</u></u>	<u><u>680.502,09</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Straßenreinigung
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		5.405.038,73	5.377.096,36
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>56.358,99</u>	<u>4.136,71</u>
		5.461.397,72	5.381.233,07
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40.332,67		100.395,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.554.399,93</u>		<u>1.573.097,10</u>
		1.594.732,60	1.673.492,53
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.465.828,17		2.407.496,86
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	759.212,81		721.548,39
davon für Altersversorgung:	<u>208.315,29</u>		(178.815,90)
		3.225.040,98	3.129.045,25
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		38.923,23	27.522,04
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		563.647,70	542.418,13
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		93,79	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.303,72	3.317,64
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		36.843,28	5.437,48
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresüberschuss		<u><u>36.843,28</u></u>	<u><u>5.437,48</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Fuhrpark
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		6.918.634,96	6.393.260,84
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>318.921,85</u>	<u>306.569,16</u>
		7.237.556,81	6.699.830,00
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.291.871,39		1.689.231,15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>533.681,65</u>		<u>593.985,33</u>
		2.825.553,04	2.283.216,48
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.101.269,70		1.093.442,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	344.216,21		321.188,92
davon für Altersversorgung:	<u>98.083,31</u>		(90.075,21)
		1.445.485,91	1.414.631,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.721.844,25	1.675.856,22
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		450.082,13	533.826,24
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6,24	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.514,11	7.007,74
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		791.083,61	785.292,32
11. Sonstige Steuern		<u>62.431,00</u>	<u>28.787,05</u>
12. Jahresüberschuss		<u><u>728.652,61</u></u>	<u><u>756.505,27</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Entsorgungsdienstleistungen
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		3.147.835,77	2.667.209,18
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>37.642,62</u>	<u>6.730,67</u>
		3.185.478,39	2.673.939,85
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.801,61		5.919,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.047.875,78</u>		<u>985.237,48</u>
		1.046.074,17	991.156,82
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	749.139,17		639.828,67
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	235.102,97		191.111,51
davon für Altersversorgung:	<u>77.364,14</u>		(53.449,95)
		984.242,14	830.940,18
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		254.922,63	226.215,70
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		164.689,75	103.408,44
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		55,82	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.600,49	5.206,89
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>155.148,52</u>	<u>112.720,90</u>
10. Ergebnis nach Steuern		577.856,51	404.290,92
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresüberschuss		<u><u>577.856,51</u></u>	<u><u>404.290,92</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Betrieb der Deponien
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		501.516,32	510.240,93
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>26.248,98</u>	<u>1.726,49</u>
		527.765,30	511.967,42
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.558,98		4.706,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>52.102,37</u>		<u>67.891,69</u>
		56.661,35	72.598,03
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	153.683,49		165.311,75
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	68.284,14		58.247,43
davon für Altersversorgung:	<u>33.266,17</u>		<u>(25.492,10)</u>
		221.967,63	223.559,18
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		79.773,03	79.863,24
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.247.821,81	262.432,11
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7,07	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		44.473,51	479.104,76
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		-3.122.924,96	-605.589,90
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresfehlbetrag		<u><u>-3.122.924,96</u></u>	<u><u>-605.589,90</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Betrieb der Kompostierung
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		207.933,32	185.443,28
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>10.275,24</u>	<u>694,58</u>
		218.208,56	186.137,86
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.970,05		2.855,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>356.771,54</u>		<u>336.668,47</u>
		362.741,59	339.523,52
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	106.370,74		116.534,75
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	39.304,31		36.719,53
davon für Altersversorgung:	<u>15.941,56</u>		(13.301,04)
		145.675,05	153.254,28
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		71.067,54	52.440,34
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-204.889,52	-76.758,16
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2,42	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2,63	9,53
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		-156.386,31	-282.331,65
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresfehlbetrag		<u><u>-156.386,31</u></u>	<u><u>-282.331,65</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Betriebsführung für Dritte
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		233.472,41	213.191,12
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>25.314,30</u>	<u>6.476,02</u>
		258.786,71	219.667,14
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	315,28		220,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>23.027,77</u>		<u>18.153,06</u>
		23.343,05	18.373,25
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	154.325,21		125.753,44
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	62.802,56		41.058,38
davon für Altersversorgung:	<u>28.034,78</u>		(15.007,94)
		217.127,77	166.811,82
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		969,07	676,61
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		52.902,31	39.165,14
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		13,69	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5,49	372,60
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>12.167,75</u>
10. Ergebnis nach Steuern		-35.547,29	-17.900,03
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresfehlbetrag		<u><u>-35.547,29</u></u>	<u><u>-17.900,03</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Alternative Energien
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		23.537,57	21.004,82
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>1.510,28</u>	<u>1.437,94</u>
		25.047,85	22.442,76
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.097,35		3.576,52
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>37,71</u>		<u>33,27</u>
		4.135,06	3.609,79
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	486,57		446,12
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	211,50		118,02
davon für Altersversorgung:	<u>104,72</u>		(37,58)
		698,07	564,14
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		13.238,68	13.236,15
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.505,43	3.412,86
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,03	0,05
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		3.470,58	1.619,77
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresüberschuss		<u><u>3.470,58</u></u>	<u><u>1.619,77</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)
Gewinn- und Verlustrechnung Sparte Werkstatteleistungen für Dritte
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		29.790,69	33.954,35
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		29.790,69	33.954,35
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	21.371,14		27.900,94
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.261,10</u>		<u>5.481,69</u>
		28.632,24	33.382,63
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	189,76		111,45
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	52,54		<u>30,64</u>
davon für Altersversorgung:	<u>12,20 €</u>		
		242,30	142,09
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		0,00	0,01
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>121,32</u>
10. Ergebnis nach Steuern		916,15	308,30
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresüberschuss		<u><u>916,15</u></u>	<u><u>308,30</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)**Gewinn- und Verlustrechnung Sparte BgA Jobradleasing****für das Wirtschaftsjahr 2022**

	2022	2022	2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		0,00	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		0,00	0,00
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00		0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		0,00	0,00
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00		0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00		<u>0,00</u>
davon für Altersversorgung:	<u>0,00</u>		
		0,00	0,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.103,01	0,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern		-1.103,01	0,00
11. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresfehlbetrag		<u><u>-1.103,01</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022

1 Darstellung des Geschäftsverlaufs

1.1 Allgemeines

Der Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH) ist mit Beschluss des Rates der Stadt Hamm vom 17. Juni 1998 rückwirkend seit dem 1. Januar 1998 gemäß § 107 Abs. 2 GO NRW eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Hamm. Die Betriebsatzung für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)“ wurde am 17. Juni 1998 vom Rat beschlossen.

Damit ist der ASH Sondervermögen der Stadt Hamm. Das Stammkapital beträgt 511.291,88 €.

Der ASH wurde vom Rat der Stadt Hamm beauftragt, die Abfallentsorgung und -verwertung sowie die Stadtreinigung im Stadtgebiet durchzuführen.

Darüber hinaus ist er in den Bereichen Entsorgung, Betriebsführungs- und Werkstattdienstleistungen sowie dem Betrieb einer Photovoltaik- und Kleinwindanlage gewerblich tätig.

1.2 Entwicklung

Im Rahmen der gewerblichen Entsorgungsdienstleistungen werden durch den ASH folgende Leistungen erbracht:

- Sammlung der Verpackungsabfälle (Wertstofftonne),
- Sammlung der Verpackungen aus Papier, Pappe, Karton (PPK) im Rahmen der kommunalen Papierabfuhr (Mitbenutzung der Dualen Systeme entsprechend der Verpackungsverordnung),
- Sammlung gewerblicher Abfälle zur Verwertung
- Umladedienste

Mit Beginn des Jahres 2016 ist die Wertstofftonne gemäß Kreislaufwirtschaftsgesetz flächendeckend eingeführt worden. Der ASH hat den Auftrag zur Sammlung der Leichtverpackungen für den Zeitraum 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2024 gewonnen. Somit sind die vertraglichen Grundlagen auch mittelfristig gesichert.

Im Bereich der Sammlung von Papier, Pappe und Karton sanken die Marktpreise von 103,69 € je Tonne am Jahresanfang auf -9,81 € je Tonne zum Jahresende. Durch eine schwache Auftragslage für Neupapier und die bei der Industrie gut gefüllten Altpapierlager wird das Altpapier nur eingeschränkt abgenommen. Weiterhin bleibt der Markt starken konjunkturellen Änderungen unterworfen.

Im Bereich der Abfallverwertung für Gewerbebetriebe steht der ASH im Wettbewerb mit den privaten Entsorgern.

1.3 Umsatz- und Auftragsentwicklung im Geschäftsjahr

Die Umsatzerlöse für den Gesamtbetrieb sind im Vergleich zum Vorjahr um rund 4,58 % (+1.250 T€) gestiegen. Zuwächse sind in den Bereichen BgA Entsorgungsdienstleistungen (+496 T€), Fuhrpark (+392 T€), Abfallsammlung (+302 T€), Straßenreinigung (+27 T€), Kompostierung (+23 T€), BgA Betriebsführung für Dritte (+20 T€) und BgA Alternative Energien (+3 T€) zu verzeichnen. Gleichzeitig sanken die Umsätze im Bereich Deponie um rund (-9 T€) und BgA Werkstattdienstleistungen für Dritte (-4 T€). Die gestiegenen Umsatzerlöse im Bereich der Lieferungen anderer Betriebszweige sind für den Gesamtbetrieb herausgerechnet worden. In den einzelnen Gewinn- und Verlustrechnungen der Sparten sind diese enthalten. Insgesamt stehen den erhöhten Umsätzen auch gestiegene Aufwendungen entgegen.

1.3.1 Entwicklung wesentlicher Bezugspreise

Das Verbrennungsentgelt wird jährlich an den vertraglich relevanten Jahresindex, veröffentlicht vom Statistischen Bundesamt, angepasst. Weitere Veränderungen des Preises sind möglich durch Kostenänderungen aufgrund umweltgesetzlicher Vorgaben oder behördlicher Auflagen. Die Entsorgungskosten für die vertraglich festgelegte Mindestmenge für die Anlieferung an die MVA Hamm belaufen sich gemäß Vertrag im Jahr 2022 auf 147,81 € netto je Tonne.

1.3.2 Investitionen

Die Investitionen im Jahr 2022 betragen in Summe 3.074 T€. Sie entfielen in Höhe von 1.818 € auf die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen sowie zu 476 T€ auf Müllbehälter für die Abfallwirtschaft. Für die Kompostierung wurde eine neue Siebanlage (236 T€) beschafft.

1.3.3 Finanzierungsmaßnahmen und –vorhaben

Im Berichtsjahr 2022 wurde ein neues Darlehen bei der Commerzbank in Höhe von 2.500 T€ aufgenommen.

Für 2023 sind Investitionen, hauptsächlich Fahrzeuge, der Neubau des Sozialgebäudes auf dem Recyclinghof sowie Planungsleistungen für einen zweiten Recyclinghof in Höhe von insgesamt 11.543 T€ geplant. Die Finanzierung erfolgt im Laufe des Jahres durch die Aufnahme eines entsprechenden Darlehens in Höhe von 8.500 T€.

1.3.4 Personal und Sozialbereich

Der Personalaufwand hat sich in Summe im Jahr 2022 im Vergleich zum Vorjahr – bedingt durch Neueinstellungen sowie Tarifsteigerungen – um 612 T€ erhöht. Im Bereich der Werkstatt sind in 2022 drei Ausbildungsplätze (KFZ-Mechatroniker) besetzt. Auf dem Recyclinghof sind zwei Ausbildungsplätze zur Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft vorhanden. Eine Weiterbeschäftigung innerhalb des ASH wird angestrebt.

Personalstand:	2022	2021
Beamte	2,00	2,00
Angestellte	24,88	23,10
Arbeiter	165,5	165,25
Auszubildende	4,5	3,50
Gesamt	196,88	193,85
Personalaufwand:	2022 in T€	2021 in T€
Löhne und Gehälter	8.378	7.983
Sozialabgaben des Arbeitgebers	1.786	1.712
Beiträge zur Versorgungskasse	537	520
Beihilfen	49	24
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	231	130
Summe	10.981	10.369

1.4 Darstellung der Lage

1.4.1 Vermögenslage

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich wie folgt dar:

	2022 in T€		2021 in T€	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen	15.157	46,65	14.761	56,92
Umlaufvermögen	17.262	53,12	11.124	42,89
Rechnungsabgrenzungsposten	75	0,23	48	0,19
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Gesamtvermögen	32.493	100	25.933	100
Eigenkapital	814	2,51	1.600	6,17
Sonderposten	272	0,84	253	0,98
Rückstellungen	22.866	70,36	16.723	64,48
Verbindlichkeiten	8.541	26,29	7.357	28,37
Gesamtkapital	32.493	100	25.933	100

1.4.2 Finanzlage

Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 5.296 T€ (Vorjahr: 1.775 T€).

Die Entwicklung der liquiden Mittel stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Liquide Mittel in T€	5.296	1.775	3.476

1.4.3 Aufwands- und Ertragslage

Insgesamt kommt es zu einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.785.929,87 € (Vorjahr: Jahresüberschuss von 942.842,25 €).

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse um 1.250 T€ gestiegen. Im Einzelnen verteilen sich die erzielten Erlöse wie nachfolgend aufgeführt. Die Innenumsätze finden keine Berücksichtigung. Enthalten sind jedoch die Gebühreneinnahmen und die Einnahmen aus privatrechtlichen Entgelten.

Die Umsatzerlöse verteilen sich auf die einzelnen Sparten wie folgt:

	2022 T€	2021 T€
Abfallsammlung	16.131	15.829
Straßenreinigung	5.401	5.374
Fuhrpark	3.097	2.705
Betrieb der Deponien	500	509
Betrieb der Kompostierung	207	184
Betrieb gewerblicher Art Entsorgungsdienstleistungen	2.898	2.402
Betrieb gewerblicher Art Betriebsführungen für Dritte	232	212
Betrieb gewerblicher Art Alternative Energien	24	21
Betrieb gewerblicher Art Werkstattdienstleistungen für Dritte	30	34
Betrieb gewerblicher Art Jobradleasing	0	0
Gesamt	28.520	27.270

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 223 T€. Demgegenüber stehen ebenso deutlich gestiegene Aufwendungen (+4.413 T€). Im Folgenden werden die Auswirkungen der Aufwands- und Ertragslage in Bezug auf die einzelnen Sparten näher erläutert.

1.4.3.1 Abfallsammlung

Die Gebührenkalkulation ergab für das Jahr 2022 eine Überdeckung in Höhe von 944 T€, welche in die Gebührenrücklage eingestellt wurde. Die Gebühren im Bereich der Restmülltonne sind im Jahr 2022 um 9,9 % gestiegen, alle anderen Gebühren blieben unverändert bestehen. Im Jahr 2023 sind die Gebühren für Restmüll und Biomüll konstant auf Vorjahresniveau gehalten worden. Im Bereich des optionalen Hol- und Vollservices sind die Gebühren leicht erhöht worden.

Die Umsatzerlöse stiegen im Abrechnungszeitraum von 16.164 T€ um 394 T€ auf 16.558 T€. Die Altpapiererlöse verringerten sich um rund 327 T€ auf 958 T€. Die Benutzungsgebühren stiegen insgesamt um 1.440 T€. Dies ist hauptsächlich bedingt durch eine Zunahme an Leistungen im Bereich Gewerbeabfall (+115 T€), Gebühreneinnahmen für Restmüll (+1.328 T€) und Gebühreneinnahmen für Biomüll (+34 T€).

Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen von 32 T€ auf 106 T€.

Der Materialaufwand erhöhte sich unter anderem durch erhöhte Bezüge aus anderen Betriebszweigen insgesamt um 34 T€. Die Personalkosten stiegen aufgrund von Neueinstellungen um 290 T€. Die Abschreibungen und Zinsen stiegen insgesamt um 62 T€. Gleichzeitig stiegen die anderen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem Jahr 2021 um 580 T€, welches hauptsächlich den gestiegenen Geschäftsaufwendungen (+67 T€), Werbeausgaben für den Biomüll und den Abfallkalender (+30 T€) sowie Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt Hamm (+415 T€) bedingt durch die erstmalige Abrechnung des Aufwands für die Leerung der Straßenpapierkörbe durch das Tiefbau- und Grünflächenamt der Stadt Hamm geschuldet ist.

Die Sparte Abfallsammlung schließt mit einem handelsrechtlichen Überschuss von rund 182 T€ (Vorjahr: 681 T€) das Geschäftsjahr 2022 ab.

1.4.3.2 Straßenreinigung

Gebührenrechtlich schließt die Sparte Straßenreinigung mit einer Überdeckung von 213 T€ ab, welche in die Gebührenrücklage eingestellt wurde. Die Umsatzerlöse stiegen im Berichtszeitraum um 27 T€ auf 5.405 T€.

Im Bereich des Materialaufwands sind im Vergleich zum Vorjahr durch den milden Winter Minderaufwendungen von 78 T€ entstanden. Die Personalaufwendungen erhöhten sich aufgrund von Tarifsteigerung und Neueinstellungen um +96 T€. Die Abschreibungen erhöhten sich leicht um +11 T€.

Für das Jahr 2023 wurde keine Gebührenerhöhung beschlossen.

Die Sparte Straßenreinigung schließt das Jahr 2022 mit einem handelsrechtlichen Überschuss von rund 37 T€ (Vorjahr: 5 T€) ab.

1.4.3.3 Fuhrpark

Der ASH übernimmt für die gesamte Stadt Hamm das Fuhrparkmanagement. Dieses umfasst neben der Wartung und Reparatur der Fahrzeuge auch den Kauf und Verkauf von Fahrzeugen. Die Abrechnung der Fahrzeugkosten erfolgt im Bereich der Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerten und im Bereich der Zinsen auf einem durch die Stadt beschlossenen kalkulatorischen Durchschnittszins. Die Fahrzeugkosten werden sowohl den anderen Stadtämtern sowie betriebsintern den anderen Betriebszweigen im Wege der Kostenerstattung in Rechnung gestellt.

Im Berichtsjahr stiegen die Umsatzerlöse durch die umfangreichen Investitionen und damit einhergehenden Verrechnungen mit den anderen Betriebszweigen (+133 T€) und der Stadt Hamm (+392 T€) um 525 T€.

Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen durch Mehrerlöse aus Anlagenabgang erneut leicht um rund 12 T€. Durch Personalmangel in den Vorjahren wurden auch in 2022 noch viele Anlagenverkäufe von defekten oder sonstigen ausgemusterten Fahrzeugen nachgeholt.

Die Aufwendungen erhöhten sich um 566 T€, was im Wesentlichen auf erheblich gestiegene Kosten für Treib- und Schmierstoffe (+398 T€) und Ersatzteile (+190 T€) im Materialaufwand zurückzuführen ist. Die Abschreibungen stiegen im Berichtsjahr um rund 46 T€ auf 1.722 T€. Die Aufwendungen für Zinsen aus Darlehen sanken um rund 3 T€ auf 4 T€, da ein Teil der Darlehen in 2022 bereits vollständig getilgt werden konnte.

Der handelsrechtliche Jahresüberschuss im Bereich Fuhrpark beträgt 729 T€ (Vorjahr: 757 T€).

1.4.3.4 Betrieb gewerblicher Art Entsorgungsdienstleistungen

Die Umsatzerlöse stiegen im Betrachtungszeitraum um rund 481 T€ auf 3.148 T€. Hersteller, Händler und Importeure, die als Erstinverkehrbringer von systembeteiligungspflichtigen B2C-Verpackungen in Deutschland auftreten, müssen sich zur Sicherstellung der flächendeckenden Rücknahme und Verwertung der entsprechenden Verpackungsabfälle einem (Dualen) System anschließen. Aufgrund der in 2021 neu abgeschlossenen Verträge mit den Systembetreibern wurde in 2022 die Verteilung im Bereich der Sammlung von Papier, Pappe und Karton angepasst, sodass nun 39 % statt zuvor 17,97 % der Papiererlöse dem Betrieb gewerblicher Art Entsorgungsdienstleistungen zugerechnet werden. Desweiteren blieb der EUWID-Preis mit einem Mittelwert von 80,73 € in 2022 auf einem stabilen Niveau.

Die Aufwendungen erhöhten sich um insgesamt 296 T€. Im Bereich des Materialaufwandes stiegen die Aufwendungen um rund 55 T€ auf 1.046 T€. Ebenso erhöhten sich die Personalaufwendungen (+153 T€).

Der BgA Entsorgungsdienstleistungen schließt mit einem handelsrechtlichen Ergebnis von 578 T€ (Vorjahr: 404 T€) ab.

1.4.3.5 Betrieb der Deponien

Die Gebührennachkalkulation schließt mit einer Unterdeckung von 125 T€ ab. Sie ist gemäß § 6 KAG NRW innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Im Jahr 2023 wird mit stabilen Gebühren gerechnet.

Der Grund für den hohen Fehlbetrag der Sparte liegt in den Neuregelungen des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) begründet. Hiernach musste die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie zum 1. Januar 2010 im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 mit den durchschnittlichen Zinssätzen der letzten sieben Jahre laut Bundesbank abgezinst werden.

Es ergab sich im Jahr 2010 ein Minderungsbetrag von 4.615.300 €, der gem. Art. 67 I S. 3 EGHGB der Gewinnrücklage zugeführt wurde. In den Folgejahren bis zur vollständigen Verfüllung muss der ASH den Differenzbetrag zwischen dem Erfüllungsbetrag und dem Rückstellungsbetrag nach BilMoG zum 1. Januar 2010 zusätzlich der Rückstellung zuführen. So ergeben sich ab dem Jahr 2010 signifikant höhere Zuführungsbeträge, die die künftigen Wirtschaftsjahre belasten. Da die Zinsen weiterhin sehr niedrig sind, wird sich in den nächsten Jahren hier kein Gewinn verzeichnen lassen. In der Gebührenkalkulation wurde die Rückstellung mit einer Preissteigerungsrate von 1,7 % und einem Verfüllungsgrad von 96,37 % berechnet. Infolge der Inflation, Kostensteigerungen sowie der zeitlichen Verschiebung der Abdeckungen ist der bisherige Ansatz jedoch nicht mehr realistisch. Daher hat der ASH von der IWA eine Schätzung des aktuellen Preisfaktors eingeholt und diesen bei der Berechnung der Rückstellung für 2022 berücksichtigt. Für den Jahresabschluss 2023 soll darüber hinaus ein neues Gutachten erstellt werden

Der handelsrechtliche Jahresfehlbetrag beläuft sich auf -3.123 T€ (Vorjahr: -606 T€).

1.4.3.6 Betrieb der Kompostierung

Der Betrieb der Kompostierungsanlage schließt im Jahr 2022 mit einer gebührenrechtlichen Unterdeckung in Höhe von 335 T€ ab (Vorjahr: Unterdeckung 368 T€).

Ausschlaggebend ist hier ein erhöhter Materialaufwand durch höhere Treibstoff- und Reparaturkosten (+32 T€). Zudem ist der Verlust aus 2018 in Höhe von 190 T€ mit in die Kalkulation eingebracht worden. Die Entwicklung der vergangenen Jahre zeigt, dass die bisherigen Benutzungsgebühren strukturell nicht auskömmlich sind. In 2023 werden die Gebühren für sortenreines Grün daher von 45 € / Mg auf 54 € / Mg angehoben. Darüber hinaus werden Laub mit 52 € / Mg sowie Mähgut mit 88 € / Mg neu mit in die Gebührensatzung aufgenommen.

Das handelsrechtliche Ergebnis beträgt -156 T€ (Vorjahr: -282 T€).

1.4.3.7 Übrige Betriebe gewerblicher Art

Neben den genannten Sparten führt der ASH weitere BgA:

- der BgA Betriebsführungen für Dritte, der in erster Linie die Buchführung für die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hamm mbH im Bereich Entsorgung übernimmt, aber auch Leistungen für die Stadtwerke, Private und Fahrgestellung für die FH Hamm/Lippstadt schließt mit einem handelsrechtlichen Fehlbetrag von -36 T€ ab (Vorjahr: -18 T€).
- der BgA Alternative Energien, bestehend aus Photovoltaik- und Kleinwindkraftanlage erwirtschaftet einen Jahresüberschuss von rund 3 T€ (Vorjahr: 2 T€).

- der BgA Werkstattdienstleistungen für Dritte, in dem Reparaturleistungen für öffentlich-rechtliche Unternehmen durchgeführt werden schließt mit einem Überschuss von rund 1 T€ (Vorjahr: 300 €) ab.
- Der im Jahr 2022 neu gegründete BgA Jobradleasing schließt mit einem Fehlbetrag von 1 T€ ab.

Zusammen schließen diese vier Sparten mit einem handelsrechtlichen Jahresfehlbetrag von rund 32 T€ ab.

Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Die Prüfung nach § 53 HGrG (Haushaltsgrundsätzegesetz) wird als Erweiterung im Rahmen der Jahresabschlussprüfung vorgenommen. Dabei wird der vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichte IDW PS 720 – Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG – beachtet. Die erforderlichen Feststellungen werden im Prüfungsbericht dargestellt.

Die Prüfung hat keine Feststellungen oder Besonderheiten ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung waren.

2 Voraussichtliche Entwicklung des Betriebes – Risiken und Chancen

Die Folgen des Ukraine-Kriegs zeigen sich beim ASH vor allem durch Lieferkettenprobleme, Preissteigerungen bei Energie und Treibstoffen sowie hohe allgemeine Kostensteigerungen. Der ASH wird dadurch in nahezu allen Bereichen vor enorme Herausforderungen gestellt. Die Existenzgrundlage des ASH ist beziehungsweise war dabei weder dauerhaft beeinträchtigt noch gefährdet. Dennoch werden fortlaufend geeignete Maßnahmen ergriffen, um eine stabile Abfallentsorgung und Stadtreinigung zu gewährleisten.

Der ASH verfügt über ein an der gegenwärtigen Situation ausgerichtetes Risikomanagementsystem. Durch eine stetige Risikoanalyse kann die Identifikation und Quantifizierung von Risiken sichergestellt werden. Diese Früherkennung ermöglicht zeitnahes Handeln und kurzfristige Gegenmaßnahmen zur Risikominimierung und umfasst eine transparente Kommunikation der Gegebenheiten. Anhand dieser Analyse ergaben sich im Laufe des Wirtschaftsjahres 2022 Risiken. Diese sind jedoch hinsichtlich der zukünftigen Entwicklung des Betriebes nicht bestandsgefährdend. Die Betriebsleitung hat verschiedene Schritte zur Bewältigung der Risiken eingeleitet. Im Folgenden wird auf einzelne Risiken und Chancen eingegangen.

Aufgrund der Neuregelungen des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) musste die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie zum 1. Januar 2010 im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 mit den durchschnittlichen Zinssätzen der letzten 7 Jahre laut Bundesbank abgezinst werden. Den Differenzbetrag zwischen dem Erfüllungsbetrag und dem Rück-

stellungsbetrag muss der ASH nach BilMoG zum 1. Januar 2010 zusätzlich der Rückstellung zuführen. Die Zuführungsbeträge sind wegen der anhaltenden Niedrigzinsphase seit dem Jahr 2016 sehr hoch. Dieser Trend setzt sich im Jahr 2022 fort und wird auch im Jahr 2023 Auswirkungen auf das Jahresergebnis haben. Derzeit wird ein Gutachten erstellt, um verschiedene Alternativen zur Erweiterung des Deponiekörpers zu erhalten, um damit die weitere Entsorgungssicherheit für die Stadt Hamm zu gewährleisten.

Die unklare weitere Entwicklung des Ukraine-Kriegs stellt Bevölkerung, Politik und Wirtschaft vor besondere Herausforderungen. Auch die Abfallwirtschaft ist sowohl im Hinblick auf Lieferkettenprobleme und erhöhte Aufwendungen im Geschäftsbetrieb stark betroffen. Viele Wirtschaftsbereiche haben und werden sich, darüber hinaus durch eine zunehmende Digitalisierung der Arbeitswelt, in den kommenden Jahren wandeln. Optimierungsmaßnahmen werden die Nachfragesituation am Servicemarkt in allen Ebenen nachhaltig beeinflussen.

Ein wesentliches Risiko der künftigen Entwicklung ist die weiterhin sinkende Restabfallmenge zugunsten einer Steigerung der verwertbaren Abfälle. Gleichzeitig sind auch die Entsorgungskosten ab 2022 um circa 12 € je Tonne gestiegen und erhöhen somit die Kosten der Restmüllentsorgung in der Müllverbrennungsanlage. Auch sonstige Preissteigerungen in verschiedenen Bereichen sind zukünftig zu erwarten. Kurzfristig konnte der Verbrennungspreis zwar durch die hohen Stromerlöse im Rahmen des Betriebes der Müllverbrennungsanlage leicht reduziert werden, mittelfristig ist jedoch mit erheblichen Steigerungen durch beispielsweise die Einbeziehung des Brennstoffes Abfall in den nationalen Zertifikathandel und damit einer CO₂-Bepreisung im Rahmen des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) zu rechnen.

Eine Chance, die Restmüllgebühr zukünftig konstant zu halten, sieht der ASH in der vermehrten Nutzung der Biotonne, da die Entsorgungskosten aufgrund eines qualitativ hochwertigen Ausgangsmaterials relativ gering sind. Durch verschiedene Maßnahmen – unter anderem die bereits erfolgte Reduzierung der Gebühren für die Biotonne – und intensivierete Aufklärung der Bürgerinnen und Bürger soll eine größere Nachfrage nach der Biotonne entstehen.

Unverändert besteht für den ASH das Risiko, dass enorme Preisschwankungen und Ex- sowie Importbeschränkungen an den Sekundärrohstoffmärkten zu einer Verschlechterung der Rohertträge und somit einer zusätzlichen Belastung der Gebührenzahler führen kann. Einzelne Fraktionen wie Metall lassen sich nach wie vor gut vermarkten. Der Verkauf von Papier/Kartonagen hat zuletzt hohe Erträge erwirtschaftet. Im vierten Quartal 2022 sind die Papierpreise jedoch stark eingebrochen. Die zukünftige Entwicklung lässt sich schwer absehen und erschwert eine Kalkulation zusätzlich. Der gesamte Bereich der Kunststoffe ist nach wie vor nur mit entsprechenden Zuzahlungen vermarktbar. Darüber hinaus können sich Kostenrisiken durch gesetzliche Änderungen oder behördliche Vorschriften und Auflagen ergeben.

Die Anpassung der vertraglichen Grundlagen zur Mitbenutzung der kommunalen Altpapiersammlung durch die Systembetreiber von einer variablen Vergütung auf Basis durchschnittlicher Altpapierpreise hin zu einer fixen Vergütung pro Tonne schafft eine erhöhte Planungssicherheit.

Der ASH beobachtet die Entwicklung auf den verschiedenen Märkten, um entsprechend den vorhandenen Möglichkeiten auf die veränderten Gegebenheiten schnell reagieren zu können. Dabei steht in einem herausfordernden Umfeld vor allem die ständige Optimierung und nachhaltige Ausrichtung der Geschäftstätigkeit unter der Beachtung der finanziellen Sicherstellung zukunftsorientierter Technologien und Dienstleistungen im Vordergrund.

Im Bereich der Stadtreinigung stellen neben der allgemeinen Beschaffungsproblematik von Fahrzeugen stark schwankende Einsätze im Winterdienst – sowohl in der Häufigkeit als auch in der Intensität – den Betrieb in verschiedenen Bereichen vor immer neue Herausforderungen. Hier wurden geeignete Maßnahmen, unter anderem in Form einer Aufstockung des Fuhrparks sowie eine Verstärkung und Neuorganisation des Personaleinsatzes getroffen. Über- beziehungsweise Unterdeckungen im Bereich der Stadtreinigung werden in den folgenden Jahren entsprechend den gesetzlichen Vorgaben ausgeglichen.

Über alle Sparten betrachtet wird für das Jahr 2023 ein Jahresergebnis in Höhe von 467 T€ erwartet.

Hamm, den 31.03.2023

Abfallwirtschafts- und Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH)

Robert Reminghorst
(Betriebsleiter)

Wirtschaftsplan 2023 Erfolgsplan	Ist 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€
1. Umsatzerlöse	27.270	28.440	29.894
2. sonstige betriebliche Erträge	360	-	-
3. Betriebserträge insgesamt	27.629	28.440	29.894
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.899	1.874	2.903
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.113	8.718	9.055
5. Materialaufwand insgesamt	10.011	10.592	11.958
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	7.983	8.444	8.962
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung	2.387	2.377	2.521
7. Personalaufwand insgesamt	10.369	10.820	11.483
8. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.361	2.313	2.358
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.293	3.711	3.782
10. Betriebsaufwendungen insgesamt	26.034	27.436	29.581
11. Betriebsergebnis	1.595	1.003	313
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-	233
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	499	340	7
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.097	663	538
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	125	36	11
16. sonstige Steuern	29	57	60
17. Jahresgewinn / Jahresverlust	943	570	467

(Aus rechentechnischen Gründen kann es bei der Darstellung in T-Euro zu Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- eine Einheit kommen.)

Nachrichtlich: innerbetriebliche Leistungsverrechnung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung	4.295	4.581	4.985
Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	4.295	4.581	4.985
Saldo	0	0	0

Wirtschaftsplan 2023 Erfolgsplan in T €	Gesamt	Fuhrpark	Abfall- sammlung	Deponien	Kompostier- ung	Straßen- reinigung	BgA ⁽¹⁾ gewerbliche Entsorgung ⁽²⁾	BgA ⁽¹⁾ Alternative Energien	BgA ⁽¹⁾ Werkstattleistu- ngen für Dritte	BgA ⁽¹⁾ öffentliche Träger
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1. Umsatzerlöse	29.894	2.855	17.265	823	440	6.090	2.258	22	42	99
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Betriebserträge insgesamt:	29.894	2.855	17.265	823	440	6.090	2.258	22	42	99
4. Materialaufwand										
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.903	2.671	97	3	5	116	11	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.055	633	7.531	108	15	375	390	3	0	1
5. Materialaufwand insgesamt	11.958	3.304	7.627	110	20	491	401	3	0	1
6. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter	8.962	1.250	3.707	112	114	2.612	1.130	1	0	36
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.521	351	1.042	31	32	736	318	0	0	10
7. Personalaufwand insgesamt	11.483	1.602	4.749	143	146	3.348	1.448	1	0	46
8. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.358	1.686	381	14	29	45	189	13	0	0
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.782	414	1.927	361	140	722	211	4	0	5
10. Betriebsaufwendungen	29.581	7.006	14.685	628	335	4.607	2.249	21	0	51
11. Betriebsergebnis	313	-4.151	2.581	194	105	1.483	9	1	42	48
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	233	0	0	233	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7	1	2	1	0	2	1	0	0	0
14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	538	-4.152	2.579	426	105	1.482	8	1	42	48
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	11	0	0	0	0	0	0	0	0	11
16. sonstige Steuern	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	467	-4.212	2.579	426	105	1.482	8	1	42	37
18. Erträge aus interner Leistungsverrechnung	4.985	4.568	222	0	195	0	0	0	0	0
19. Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	4.985	0	2.666	62	277	1.470	459	1	41	9
20. Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0	4.568	-2.443	-62	-82	-1.470	-459	-1	-41	-9
17. Jahresgewinn / Jahresverlust	467	-4.212	2.579	426	105	1.482	8	1	42	37

(Aus rechentechnischen Gründen kann es bei der Darstellung in T-Euro zu Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- eine Einheit kommen.)

1) BgA = Betrieb gewerblicher Art

2) Duale Systeme, themische Entsorgung und Umladeanlage
Anlagen

Wirtschaftsplan 2023 Mittelfristplan 2022 bis 2026	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021 T €	2022 T €	2023 T €	2024 T €	2025 T €	2026 T €
1. Umsatzerlöse	27.270	28.440	29.894	32.798	33.290	33.789
2. sonstige betriebliche Erträge	360		0	0	0	0
3. Betriebserträge insgesamt:	27.629	28.440	29.894	32.797	33.290	33.789
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.899	1.874	2.903	2.938	2.982	3.027
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.113	8.718	9.055	9.163	9.301	9.440
5. Materialaufwand insgesamt	10.011	10.592	11.958	12.101	12.283	12.467
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	7.983	8.444	8.962	9.231	9.416	9.510
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.387	2.377	2.521	2.596	2.648	2.675
7. Personalaufwand insgesamt	10.369	10.820	11.483	11.828	12.064	12.185
8. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.361	2.313	2.358	4.410	4.739	4.701
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.293	3.711	3.782	3.828	3.885	3.943
10. Betriebsaufwendungen	26.034	27.436	29.581	32.167	32.971	33.296
11. Betriebsergebnis	1.595	1.003	313	630	319	493
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			233			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	499	340	7	7	7	7
14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.097	663	538	623	312	486
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	125	36	11	0	0	0
16. sonstige Steuern	29	57	60	61	62	63
17. Jahrgewinn / Jahresverlust	943	570	467	562	250	424

(Aus rechentechnischen Gründen kann es bei der Darstellung in T-Euro zu Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- eine Einheit kommen.)

Nachrichtlich: innerbetriebliche Leistungsverrechnung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung	4.295	4.581	4.985	5.045	5.121	5.198
Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	4.295	4.581	4.985	5.045	5.121	5.198
Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2023 - Vermögensplan

Mittelverwendung	€
Ausgaben für Sachanlagen	11.543.000
Gebäude	2.305.000
Fahrzeuge	8.321.000
technische Anlagen / Maschinen	662.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	255.000
Tilgung von Krediten	1.912.500
Entnahme Rückstellungen	0
Gewinnabführung an die Stadt Hamm	0
Jahresverlust	0
<u>Summe Mittelverwendung:</u>	<u>13.944.376</u>

Mittelherkunft

Abschreibungen	2.358.270
Nettogeldvermögen	0
Zuwendungen / Zuschüsse	2.472.000
Zuführung Rückstellung Deponienachsorge	57.301
Zuführung Pensionsrückstellung	90.000
Darlehensaufnahme	8.500.000
Jahresgewinn	466.805
<u>Summe Mittelherkunft:</u>	<u>13.944.376</u>

Verpflichtungsermächtigungen für 2024 bis 2026

für 2024

Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	5.980.000
Fahrzeuge	3.700.000
technische Anlagen / Maschinen / Werkstattausstattung	640.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung / Software	105.000

Summe Verpflichtungsermächtigungen für 2024: **10.425.000**

Summe Verpflichtungsermächtigungen für 2025: **4.335.000**

Summe Verpflichtungsermächtigungen für 2026: **4.375.000**

Summe Verpflichtungsermächtigungen 2024 bis 2026: **19.135.000**

Finanzplan für die Jahre 2022 - 2026	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Investitionen (Mittelverwendung)					
Ausgaben für Sachanlagen	8.060.000	11.543.000	10.425.000	4.335.000	4.375.000
Gebäude	1.830.000	2.305.000	5.980.000	1.500.000	1.500.000
Fahrzeuge	4.920.300	8.321.000	3.700.000	2.250.000	2.250.000
technische Anlagen / Maschinen	1.095.000	662.000	640.000	480.000	520.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	214.700	255.000	105.000	105.000	105.000
Tilgung von Krediten	1.800.000	1.912.500	2.456.250	2.721.875	2.834.375
Nettogeldvermögen	0	488.876	494.219	511.111	500.849
Summe Mittelverwendung:	9.860.000	13.944.376	13.375.469	7.567.986	7.710.224
Finanzierung (Mittelherkunft)					
Abschreibungen	2.312.802	2.358.270	4.410.441	4.738.985	4.701.072
Nettogeldvermögen	52.733				
Zuwendungen / Zuschüsse	256.500	2.472.000	800.000	0	0
Zuführung Rückstellung Deponienachsorge	497.162	57.301	310.000	335.000	340.000
Zuführung Pensionsrückstellung	70.500	90.000	91.800	93.600	95.500
Darlehensaufnahme	6.100.000	8.500.000	7.200.000	2.150.000	2.150.000
Jahresgewinn	570.303	466.805	563.228	250.402	423.653
Summe Mittelherkunft:	9.860.000	13.944.376	13.375.469	7.567.986	7.710.224

**Wirtschaftsplan 2023
Stellenübersicht**

Teil A - Beamte (nachrichtlich)

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
A12	1,00	1,00	1,00	
A11				
A10				
A9 g. D.				
A9 m. D.	1,00	1,00	1,00	
A8				
Summe:	2,00	2,00	2,00	

Teil B - tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Azubis/Volontär	5,00	4,00	4,00	
4	89,00	96,00	89,00	
5	47,00	42,00	47,00	
6	9,00	10,00	9,00	
7	22,00	20,00	22,00	
8	6,00	6,28	5,28	
9a	5,00	4,00	5,00	
9b	2,00	2,00	2,00	
9c	1,00	1,00	1,00	
10	1,00	0,50	1,00	
11	8,00	8,00	8,00	
12	2,00	2,00	2,00	
13	1,00	1,00	1,00	
14	1,00	1,00	1,00	
15	1,00	1,00	1,00	
Summe:	200,00	198,78	198,28	
Gesamt:	202,00	200,78	200,28	

Anlage 12

Beteiligungen der Stadt Hamm

Aufgeführt sind alle Beteiligungen i.S.d. § 271 Abs. 1 Handelsgesetzbuch (HGB) mit einem Anteil von mehr als 20% zum Stand 31.12.2022.

Name der Beteiligung	Sitz	Anteil	Gesellschafter	Eigenkapital 31.12.2022 in T€	Umsatz JA 2022 in T€	Ergebnis JA 2022 in T€	Umsatz WP 2023 in T€	Ergebnis WP 2023 in T€
Stadtwerke Hamm GmbH	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	132.034	390.817	15.645	610.385	37.690
Konzern Stadtwerke Hamm GmbH:								
Energie- u. Wasserversorgung Hamm GmbH	Hamm	100,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	35.220	105.860	7476 ¹⁾	110.549	6.831
Fernwärmeversorgung Hamm GmbH	Hamm	99,70%	Stadtwerke Hamm GmbH + 0,3% Stadt Hamm	10.025	19.203	5985 ¹⁾	58.616	-21.492
Verkehrsbetrieb Hamm GmbH	Hamm	100,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	3.312	9.826	6800 ¹⁾	11.524	-12.988
Hafen Hamm GmbH	Hamm	100,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	4.123	4.218	1958 ¹⁾	5.113	2.103
Hamcom GmbH Telekommunikation	Hamm	100,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	26	2.338	-5253 ¹⁾	5.753	347
Erlebnistherme Bad Hamm GmbH (Maximare)	Hamm	100,00%	Fernwärmeversorgung Hamm GmbH	35	5.465	-1.428	6.738	-4.685
Infrastruktur und Service Hamm GmbH	Hamm	100,00%	Energie- u. Wasserversorgung Hamm GmbH	633	263	46	255	50
weitere Beteiligungen Stadtwerke Hamm GmbH:								
HeLI Net Telekommunikation GmbH & Co. KG	Hamm	44,76%	Hamcom GmbH Telekommunikation	-	-	-	-	-
HeLI Net Verwaltung GmbH	Hamm	36,47%	Hamcom GmbH Telekommunikation	-	-	-	-	-
Radio Hamm Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	Hamm	25,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	21	1.338	-178	1.460	53
Wasserstoffzentrum Verwaltungs GmbH	Hamm	50,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	25	12	0	-	-
Wasserstoffzentrum Hamm GmbH & Co. KG	Hamm	50,00%	Stadtwerke Hamm GmbH	-	-	-	-	-
Bürgerwind Weetfeld-Freiske Verwaltungsgesellschaft mbH	Hamm	51,66%	Stadtwerke Hamm GmbH	27	2	1	-	-
Bürgerwind Weetfeld-Freiske GmbH & Co. KG	Hamm	51,63%	Stadtwerke Hamm GmbH	1.997	0	-29	-	-
Abfall- u. Stadtreinigungsbetrieb Hamm (ASH) <i>Eigenbetriebsähnliche Einrichtung</i>	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	814	28.520	-1.786	29.894	467
IMPULS Die Hammer Wirtschaftsagentur GmbH (ehemals: Wirtschaftsförderung Hamm GmbH)	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	14.058	8.598	-1.926	1.838	5.803
Beteiligungen der IMPULS Die Hammer Wirtschaftsagentur mbH:								
Innovationszentren Hamm GmbH (ehemals: Innovationszentrum Hamm GmbH)	Hamm	100,00%	IMPULS. Die Hammer Wirtschaftsagentur GmbH (ehemals: Wirtschaftsförderung Hamm GmbH)	3.114	1.128	-191	1.132	106
Entwicklungsagentur CreativRevier Heinrich Robert GmbH	Hamm	75,10%	IMPULS. Die Hammer Wirtschaftsagentur GmbH (ehemals: Wirtschaftsförderung Hamm GmbH)	655	0	-316	0	0
Industriegebiet Westfalen GmbH	Lippetal	50,00%	IMPULS. Die Hammer Wirtschaftsagentur GmbH (ehemals: Wirtschaftsförderung Hamm GmbH)	222	8	-64	5.000	1.752
Wasserstoffallianz Westfalen GmbH	Hamm	71,40%	IMPULS. Die Hammer Wirtschaftsagentur GmbH (ehemals: Wirtschaftsförderung Hamm GmbH)	108	-	-8	0	-29
Entwicklungsagentur für nachhaltigen Güterverkehr GmbH	Hamm	51,00%	IMPULS. Die Hammer Wirtschaftsagentur GmbH (ehemals: Wirtschaftsförderung Hamm GmbH)	1.018	-	-7	0	-185
Kommunales JobCenter Hamm A&R	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	406	171.481	0	190.724	1
Hallenmanagement Hamm GmbH (HMH)	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	686	695	-461	561	0
Hammer IT-Schulsupport GmbH (HITS)	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	56	810	-10	772	10
Stadtentwicklungsgesellschaft Hamm mbH	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	5.855	436	-230	160	-1.383
Tierpark Hamm gGmbH	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	1.377	2.627	146	4.211	-186
Dienstleistungs- und Finanzierungsgesellschaft Hamm mbH	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	6.255	1.187	-400	1.161	-211
Sport- und Freizeit Hamm gGmbH	Hamm	100,00%	Stadt Hamm	121	20	-12	67	0
Hammer gemeinnützige Baugesellschaft mbH (HgB)	Hamm	80,70%	Stadt Hamm	20.769	20.858	77	23.302	100
Maximilianpark Hamm GmbH	Hamm	58,30%	Stadt Hamm	1.368	2.904	-2.115	2.587	-2.435
Klimaschutz- und Energie Hamm gGmbH	Hamm	51,00%	Stadt Hamm + 49% Stadtwerke Hamm GmbH	25	400	0	400	0

¹⁾ ohne Ergebnisverrechnung

Die vollständigen Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Beteiligungen können beim Amt für Konzernsteuerung und Sport (StA 24) eingesehen werden.