

Wirtschaftsplan 2023

Finanz- und Investitionsplanung 2022 bis 2026

für den

**Servicebetrieb
Öffentlicher
Raum Nürnberg**
Eigenbetrieb der Stadt Nürnberg



Stand: 24.10.2022



Inhalt

1.	Erläuterungen zum Wirtschaftsplan.....	3
1.1.	Einführung.....	3
1.2.	Erfolgsplan 2023 (siehe auch Seite 15)	6
1.2.1	Erträge, Erlöse	7
1.2.2	Aufwendungen, Kosten	8
1.2.3	Interne Verrechnungen.....	10
1.2.4	Kalkulatorische Kosten.....	10
1.2.5	Jahresergebnis	11
1.2.6	Zusammenfassung.....	12
1.3.	Prognose für Erfolgsplan 2024 bis 2026 (siehe auch Seite 16)	12
1.4.	Vermögensplan 2023 (siehe auch Seite 23)	13
1.5.	Finanzplanung 2022 bis 2026 (siehe auch Seite 26)	14
1.6.	Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 27 und 28)	14
2.	Erfolgsplan 2023 (inkl. Vorschau bis 2026)	15
3.	Vermögensplan 2023	23
4.	Verpflichtungsermächtigungen.....	24
5.	Stellenplan/Stellenübersicht	25
6.	Finanzplan 2022 bis 2026	26
7.	Investitionsplan	27
7.1.	Investitionen 2023.....	27
7.2.	Mehrjährige Investitionsplanung	28

1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1.1. Einführung

Mit dem Grundsatzbeschluss des Stadtrates zur Gründung des SÖR vom 23.7.2008 wurde die Verwaltung beauftragt, die Gründung eines Eigenbetriebs SÖR vorzubereiten und ein Umsetzungskonzept zu erstellen, mit dem die Aufnahme des operativen Geschäftes für die Aufgaben ab 1.1.2009 sicher zu stellen war.

Aufgrund haushaltstechnischer und –rechtlicher Notwendigkeiten wurden zum 1.1.2009 zunächst zwei Betriebe gegründet, die beide unter dem Namen SÖR firmierten:

- Der Eigenbetrieb „Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg“ – interne Abkürzung SÖR I, der aus Teilen des Eigenbetriebs „Abfallwirtschaft und Stadtreinigung Nürnberg (ASN)“ hervorging: Der Betrieb umfasste die Straßenreinigung, das Fuhrparkmanagement samt Kfz-Werkstatt sowie den Betrieb der öffentlichen WC-Anlagen samt Service-Trupp und Bereitschaftsdienst;
- Der optimierte Regiebetrieb „Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg“ – interne Abkürzung SÖR II, der das ehemalige Gartenbauamt (GBA), große Teile des ehemaligen Tiefbauamtes (T) und die Bauhöfe der Bürgerämter Nord/Ost/Süd (BANOS) umfasste.

Der Regiebetrieb ging ab 1.1.2010 in den erweiterten Eigenbetrieb über. Der Wirtschaftsplan 2010 beinhaltete erstmals den vollständigen Aufgaben- und Leistungsumfang des Eigenbetriebes und war mit den Bereichen Grau, Grün und Straßenreinigung (incl. Kfz-Werkstatt, öfftl. WC`s) thematisch zunächst nach den ehemaligen Haushaltsplänen bzw. Wirtschaftsplänen der fusionierten Ämter/Betriebe unterteilt.

Die Systematik des Wirtschaftsplanes wurde 2013 der Entwicklung des SÖR angepasst. Die drei früheren Bereiche Grau, Grün und Straßenreinigung wurden dabei in zwei Bereiche „Gebühren Straßenreinigung“ und „Leistungen für die Stadt“ umgegliedert.

Zu Abrechnungszwecken wird im Haushaltsplan der Stadt Nürnberg ein „Besitzamt“ für das von SÖR unterhaltene Infrastrukturvermögen (Straßen Wege, Plätze, Grünanlagen etc.) geführt. Über dieses Besitzamt wird der Zuschussbedarf für den Eigenbetrieb gegenüber der Stadt abgerechnet. Außerdem werden Abschreibungen und Zinsen für das Infrastrukturvermögen auf diesem Besitzamt verbucht, ebenso wie Erträge und Aufwendungen für das Infrastrukturvermögen, auf die der Eigenbetrieb SÖR keinen Einfluss nehmen kann.

Die wesentlichen Zuständigkeiten und Aufgaben des Servicebetriebs Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR) sind:

Projekt Frankenschnellweg

- Projektleitung für das Gesamtprojekt einschl. Koordination aller an der Planung beteiligten Gewerke sowie Verantwortung für die Kontrolle und die Einhaltung der vorgegebenen Kosten und Termine
- Planung der oberirdischen Ebene des FSW, Ausschreibung und Vergabe sämtlicher Baumaßnahmen innerhalb des Projekts
- Bauleitung, Bauüberwachung und Abrechnung sämtlicher Baumaßnahmen innerhalb des Projekts

Straßen:

- Ausführungsplanung, Neubau und Unterhalt von Straßen, Geh- und Fahrradwegen sowie Plätzen;
- Ausführungsplanung, Bau und Unterhalt von Lichtsignalanlagen (Ampeln) sowie Straßenbeleuchtung;
- Unterhalt von Straßenzubehör wie Schildern, Markierungen u. ä.;
- Genehmigung, Koordination und Abwicklung baulich bedingter Sondernutzungen auf Straßen Wegen und Plätzen.

Brücken:

- Planung, Koordination und Abwicklung von Neubaumaßnahmen;
- Unterhalt von Brücken;
- Überwachung der Brückenbauwerke.

Lärmschutz:

- Planung und Bau von Lärmschutzanlagen entlang städtischer Straßen
- Durchführung passiver Schallschutzmaßnahmen (Einbau von Schallschutzfenster etc.)
- Durchführung schalltechnischer Untersuchungen für Planungsvorhaben der Stadt Nürnberg.

Rückbau und Abbruch von Gebäuden:

- Kostenermittlung für SÖR und externe Dienststellen
- Vergabe und Durchführung von Ausschreibungen von Abbruchmaßnahmen (einschließlich Massenermittlungen, LV-Erstellungen etc.)

Baugrund- und Altlastenuntersuchungen:

- Planung, Ausschreibung, Vergabe, Überwachung und Abrechnung von Baugrund- bzw. Altlastenuntersuchungen sowie den entsprechenden Räumungs- und Sanierungsmaßnahmen für SÖR und externe Dienststellen
- Beratung über Umwelt-, Abfall-, Wasser- und Immissionsschutzbestimmungen bei Baumaßnahmen oder Liegenschaftsverkehr.

Reinigung:

- Gehweg-, Radwege- und Straßenreinigung.

Winterdienst:

- Räumen und Streuen der Hauptverkehrsstraßen, Radwege, Fußgängerüberwege und VAG-Haltestellen im Stadtgebiet (teilweise fremdvergeben).

Wasserwirtschaft:

- Planung und Unterhalt von Wasserbauwerken und Gewässern;
- Hochwasserdienst.

Grünflächen:

- Planung, Koordination und Abwicklung von Neubaumaßnahmen;
- Unterhalt von Grünflächen (Mahd, Pflanzung, Reinigung);
- Pflanzen und Pflege von Bäumen (in Grünanlagen sowie Straßenbäume).

Spielplätze:

- Planung, Koordination und Bau aller öffentlichen Spielplätze und Bewegungsparks für alle Generationen;
- wiederkehrende Spielplatzkontrolle, Unterhalt und Pflege der öffentlichen Spielplätze und Bewegungsparks

Straßenverkehrsbehörde:

- Anordnung von verkehrsregelnden und verkehrslenkenden Maßnahmen mit Ausnahme zeitlich unbefristeter verkehrsregelnder und verkehrslenkender Maßnahmen
- Erteilung von verkehrsrechtlichen Ausnahmegenehmigungen (z.B. Parkerleichterungen für Handwerker, Sozialdienste und Schwerbehinderte, Gefahrguttransporte, Schwer- und Sondertransporte, Befahren der Fußgängerzone, usw.);
- Genehmigung von Arbeitsstellen auf öffentlichen Verkehrsflächen (Sondernutzung).

Wegerecht und Planfeststellung:

- Klassifizierung und Widmung von öffentlichen Verkehrsflächen und Führen des Bestandsverzeichnisses;
- Freihalten öffentlicher Verkehrsflächen (z. B. Überwuchs, unerlaubte Sondernutzungen durch stillgelegte Kfz);
- Auslage von Planfeststellungsunterlagen zur öffentlichen Einsichtnahme und Koordination der zugehörigen gesamtstädtischen Stellungnahmen.

Anliegenmanagement:

- Ansprechpartner für die Bürgerschaft für sämtliche Belange des öffentlichen Raums unter der Servicenummer 0911/231-7637 zu den üblichen Bürozeiten sowie rund um die Uhr unter soer@stadt.nuernberg.de.

Die im Wirtschafts- und Finanzplan aufgeführten Ausgaben resultieren aus der Erfüllung dieser Aufgaben und sind weitgehend rechtlich gebunden.

In den vorliegenden Unterlagen sind die Werte folgendermaßen dargestellt:

Wirtschaftsplan 2022	(Plan 2022);
Wirtschaftsplan 2023	(Plan 2023);
Vorschau auf die Jahre 2024 bis 2026	(Vorschau).

1.2. Erfolgsplan 2023 (siehe auch Seite 15)

Die Planansätze 2023 entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen des Vorjahres.

Planansätze, denen Vertragsverhältnisse zugrunde liegen, berücksichtigen betragsmäßig den Umfang der jeweiligen Verträge.

Die bedeutenderen Planansätze/Mehrbedarfe für den Unterhalt der städtischen Infrastruktur, insbesondere der Bereiche Straßen, Brücken, Grünflächen und Verkehrsregelungstechnik, wurden mit dem Finanzreferat gesondert festgelegt.

Die Planwerte 2023 für die Besoldung der Beamten und die Gehälter der Beschäftigten ergeben sich zum Großteil aus dem Stellenplan in Verbindung mit den voraussichtlichen städtischen Durchschnittskosten 2022 und den prognostizierten Besoldungs- bzw. Tarifierhöhungen im Jahr 2023.

Der Erfolgsplan ist in Anlehnung an die Erfolgsübersicht gemäß § 22 Eigenbetriebsverordnung in zwei Bereiche unterteilt:

- Bereich „**Gebühren Straßenreinigung**“: Der Bereich umfasst die durch den SÖR übernommenen Aufgaben der Straßenreinigung. Diese Aufgaben sind gebührenfinanziert. Die Erträge, die Aufwände und das Ergebnis dieses Bereiches sind daher gesondert darzustellen. Leistungsbeziehungen zum Bereich „Leistungen für die Stadt“ werden anhand von Umlagen und internen Verrechnungen dargestellt.
- Bereich „**Leistungen für die Stadt**“: Der Bereich umfasst die SÖR übertragenen Aufgaben des ehemaligen Gartenbauamtes, des ehemaligen Tiefbauamtes und der ehemaligen Bauhöfe der Bürgerämter. Weitere Obliegenheiten des Bereiches sind das Fuhrparkmanagement einschließlich dem Betrieb der städtischen Tankstellen, die Kfz-Werkstatt, der Betrieb der öffentlichen WC-Anlagen und der Bereitschaftsdienst.

Der Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ wird vollständig über Gebühren finanziert und ist deshalb nicht von pauschalen Kürzungen betroffen. Überschüsse bzw. Fehlbeträge des Bereiches „Gebühren Straßenreinigung“ beeinflussen die Höhe des Zuschusses durch die Stadt Nürnberg nicht.

Im Bereich „Leistungen für die Stadt“ besteht für 2023 nach Berücksichtigung der konkreten Leistungsverrechnungen ein allgemeiner Zuschussbedarf i. H. v. **104,82 Mio. EUR** (2022: 104,45 Mio. EUR).

Die Erhöhung zum Vorjahr entsteht im Wesentlichen durch allgemeine Preis- und Lohnsteigerungen.

1.2.1 Erträge, Erlöse

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

Für den Kalkulationszeitraum 2023 bis 2026 wurde eine Vorkalkulation erstellt. Der Stadtanteil beträgt seit dem Jahr 2015 unverändert 10 %. Die Vorkalkulation und die Gebührensätze wurden vom Werkausschuss am 19.10.2022 begutachtet und vom Stadtrat am 26.10.2022 beschlossen.

Im Jahr 2023 ergeben sich je Meter Straßenfront folgende Gebühren:

Reinigungs-klasse	2019-2022	2023-2026
A Reinigungs-klasse 1	11,30 Euro	13,00 Euro
A Reinigungs-klasse 2	33,90 Euro	39,00 Euro
A Reinigungs-klasse 3	56,50 Euro	65,00 Euro
A Reinigungs-klasse 4	79,10 Euro	91,00 Euro
B	3,88 Euro	4,46 Euro

- A Reinigungs-klasse 1 (Reinigung 1 x wöchentl.)
- A Reinigungs-klasse 2 (Reinigung 3 x wöchentl.)
- A Reinigungs-klasse 3 (Reinigung häufiger als 4 x wöchentl.)
- A Reinigungs-klasse 4 (Reinigung bis zu 7 x wöchentl.)
- B (Reinigung 1 x wöchentl.)

Die Gebühren für 2023 liegen bei **15,10 Mio. EUR** (2022: 14,14 Mio. EUR).

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die **ordentlichen Erträge** 2023 liegen im Bereich „Leistungen für die Stadt“ bei **29,91 Mio. EUR** (2022: 29,32 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

14,66 Mio. EUR (ca. 49%) werden durch die Gebühren für öffentlich-rechtliche Nutzungen - insbesondere für Ausnahmegenehmigungen und Sondernutzungen, sowie Parkgebühren - im Straßenbereich erzielt; sie zählen zu den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten**.

8,24 Mio. EUR (ca. 28%) werden durch **privatrechtliche Leistungsentgelte** erwirtschaftet. Dabei handelt es sich zum größten Teil um Einnahmen aus der Fahrzeugbewirtschaftung für andere Dienststellen und Eigenbetriebe.

Weitere 6,69 Mio. EUR (ca. 22%) werden durch **Kostenerstattungen** Erlöst. Diese Erstattungen erfolgen insbesondere aufgrund folgender Leistungen des SÖR:

- Bauaufsichtskosten bzw. Bauverwaltungskosten, die für Architekten-, Planungs- und Baubetreuungsleistungen der technischen Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen verrechnet werden.
- Leistungen für die Grünbereiche der Dienststellen und Tochterunternehmen der Stadt Nürnberg (Spielplatz-, Verkehrssicherungs- und Zustandskontrollen).
- Verschiedenste Leistungen der Werkstätten für die Dienststellen, Tochterunternehmen und Eigenbetriebe der Stadt Nürnberg.

1.2.2 Aufwendungen, Kosten

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“

Der mit **10,85 Mio. EUR** (Plan 2022: 9,20 Mio. EUR; Ist 2021: 10,23 Mio. EUR) geplante **Personalaufwand** für diesen Bereich entspricht den für die Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2023-2026 ermittelten Werten. In die Vorkalkulation sind die Personalkosten aller Stellen eingeflossen, die den Kostenstellen des Bereiches „Gebühren Straßenreinigung“ zugerechnet werden.

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **2,72 Mio. EUR** (2022: 2,85 Mio. EUR) enthalten überwiegend Aufwendungen für Treibstoffe, Ersatzteile und Abfallbeseitigungsgebühren.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf rund **0,28 Mio. EUR** (2022: 0,24 Mio. EUR) und beinhalten vor allem Miet- und Pacht aufwendungen bzw. Leasingkosten, Kfz-Versicherungsbeiträge und Kfz-Steuer.

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die Berechnung des **Personalaufwandes** mit **55,11 Mio. EUR** (2022: 54,23 Mio. EUR) basiert im Wesentlichen aus einer Hochrechnung beruhend auf dem Stellenplan in Verbindung mit den voraussichtlichen städtischen Durchschnittspersonalkosten 2022 und einer Lohn- und Gehaltssteigerung von 3 % im Jahr 2023.

Aufgrund der städtischen Vorgaben, die Ausgaben für Personalkosten zu begrenzen, wird insbesondere für Stellenfreihaltungen eine pauschale Kürzung des Personalaufwands von 5% (2022: 5 %) vorgegeben.

Die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitverpflichtungen der aktiven Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden aufgrund von Prognosewerten, die bei Stk ermittelt werden, berücksichtigt.

Stellenschaffungen sind in der Berechnung nicht enthalten. Diese kommen entsprechend der Entscheidung im Stadtrat noch hinzu.

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **68,05 Mio. EUR** (2022: 67,34 Mio. EUR) enthalten insbesondere die Aufwendungen für den Unterhalt für:

	2023 (in Mio. EUR)	2022 (in Mio. EUR)	Abw. zum Vj. (in Mio. EUR)
Straßen, Wege, Plätze, Grün	22,07	25,43	-3,36
Kanalbenutzungsgebühren	10,62	10,63	-0,01
Betriebsstrom	5,40	4,64	+0,76
Verwaltungskostenerstattungen	4,48	4,48	0,00
Anlagen zur Verkehrsregelung	3,24	2,90	+0,34
Straßenbegleitgrün	2,79	2,80	-0,01
Treibstoffe	2,08	1,63	+0,45
Roh- und Hilfsstoffe	2,03	2,37	-0,34
Brücken, Stege, Stützmauern	1,43	1,36	+0,07
Straßenbeleuchtung	1,36	0,65	+0,71
Verkehrszeichen/Straßenmarkierungen	1,31	1,16	+0,15

Die Änderungen der Planansätze ergeben sich aus den ermittelten Mehr- und Minderbedarfen sowie Anpassungen zwischen den Kostenarten, abgebildet in den Erläuterungen S.17 ff.

Die **Abschreibungen** des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens belaufen sich auf **2,76 Mio. EUR** (2022: 2,58 Mio. EUR). Bemessungsgrundlage für die Abschreibungen sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten. Eventuelle investive Zuschüsse werden passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagevermögens unter der Ertragsposition "Auflösung von Sonderposten" berücksichtigt.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf **9,12 Mio. EUR** (2022: 9,29 Mio. EUR) und beinhalten vor allem Miet- und Pachtaufwendungen (für Immobilien bzw. bewegliche Vermögensgegenstände), Nutzungsentgelte/Pflege für Software und Lizenzen, Vergütungen für Leistungen Dritter sowie Kfz-Versicherungsbeiträge.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen ergeben sich in Höhe von **2,55 Mio. EUR** (2022: 3,64 Mio. EUR). Die Abzinsungsbeträge für Rückstellungen, im Wesentlichen Personalarückstellungen, belaufen sich auf 2,20 Mio. EUR (2022: 3,31 Mio. EUR). Die Zinsen für das Trägerdarlehen, welches zur Finanzierung des Anlagevermögens bereitgestellt wurde, betragen 0,22 Mio. EUR (2022: 0,25 Mio. EUR).

1.2.3 Interne Verrechnungen

Die Leistungsbeziehungen zwischen den Bereichen „Gebühren Straßenreinigung“ und „Leistungen für die Stadt“ werden im Erfolgsplan in den Zeilen

- Aufwendungen/Erträge für interne Leistungsverrechnung
- Umlagen
- Nicht gebührenrelevante Aufwendungen

dargestellt.

Dem Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ werden über interne Leistungsverrechnungen und Umlagen kalkulierte Aufwendungen von **5,21 Mio. EUR** (2022: 3,76 Mio. EUR) vom Bereich „Leistungen für die Stadt“ verrechnet.

Im Gegenzug werden im Bereich „Leistungen für die Stadt“ nicht gebührenrelevante Reinigungsleistungen von dem Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ i. H. v. **2,81 Mio. EUR** (2022: 0,89 Mio. EUR) eingeplant.

1.2.4 Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Kosten (d.h. Kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Abschreibungen) werden nur im Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ i. H. v. **1,11 Mio. EUR** (2022: 1,03 Mio. EUR) berücksichtigt. Das Jahresergebnis des Bereiches „Leistungen für die Stadt“ wird dadurch nicht beeinflusst.

1.2.5 Jahresergebnis

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

	Plan 2023 (in Mio. EUR)	Plan 2022 (in Mio. EUR)
Erträge	-17,36	-16,19
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	13,84	12,30
Finanzergebnis	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,92	0,49
Umlagen	4,29	3,26
Nicht gebührenrelevante Erträge/Aufwendungen	-2,81	-0,89
Kalkulatorische Kosten	1,11	1,03
Ergebnis	0,00	0,00

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

	Plan 2023 (in Mio. EUR)	Plan 2022 (in Mio. EUR)
Erträge	-29,91	-29,32
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	135,95	134,29
Finanzergebnis	2,54	3,62
Außerordentliches Ergebnis	-0,47	-0,47
Interne Leistungsverrechnung	-0,92	-0,49
Umlagen	-4,29	-3,26
Nicht gebührenrelevante Aufwendungen/Erträge	2,81	0,89
Kalkulatorische Kosten	-0,89	-0,81
Ergebnis	104,82	104,45
Zuschuss der Stadt Nürnberg	-104,82	-104,45

1.2.6 Zusammenfassung

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die Abweichungen zwischen den Planjahren 2022 und 2023 in Höhe von ca. 0,37 Mio. EUR sind in den Erläuterungen S.17 ff. dargestellt und resultieren im Wesentlichen aus:

Zusammensetzung der Zuschussveränderungen (in Mio. EUR)	
Steigerung ordentlicher Erträge	0,59
Steigerung ordentlicher Aufwand	-1,66
davon Personalaufwand	-0,88
davon sonstiger ordentlicher Aufwand	-0,78
Finanzergebnis (insb. Reduzierung des Zinsaufwand aus Rückstellungen)	1,08
Sonstige Ertragssteigerung/Aufwandsreduzierung	-0,38
Summe Ergebnisänderung	-0,37
Zuschusserhöhung	0,37

1.3. Prognose für Erfolgsplan 2024 bis 2026 (siehe auch Seite 16)

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

Für die Vorschau im Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ werden die Planwerte aus 2023 bis 2026 fortgeschrieben.

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Für die Vorschau im Bereich „Leistungen für die Stadt“ werden die Planwerte aus 2023 bis 2026 fortgeschrieben.

1.4. Vermögensplan 2023 (siehe auch Seite 23)

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2023 einen Mittelbedarf von **19,17 Mio. EUR** (2022: 18,49 Mio. EUR) aus, wobei das Periodenergebnis sowie die Abschreibungen aus dem Erfolgsplan in den Vermögensplan übertragen wurden.

Dieser Finanzbedarf resultiert aus:

- den Investitionen in unbewegliches/bewegliches/immaterielles Vermögen von insgesamt **18,27 Mio. EUR** (2022: 17,09 Mio. EUR);
- den Tilgungsleistungen für das Trägerdarlehen der Stadt in Höhe von **0,90 Mio. EUR** (2022: 0,90 Mio. EUR);

Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

- Einnahmen aus zurückverdienten Nettoabschreibungen des Anlagevermögens in Höhe von **3,65 Mio. EUR** (2022: 3,39 Mio. EUR), die in den Erträgen und Erlösen enthalten sind. Diese Beträge werden zur Tilgung von Darlehen und Finanzierung der Investitionen eingesetzt;
- Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital/Verbindlichkeiten/Rückstellungen) in Höhe von **5,35 Mio. EUR** (2022: 5,52 Mio. EUR).
- Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen) in Höhe von **9,95 Mio. EUR** (2022: 9,35 Mio. EUR)
- Einnahmen durch das Periodenergebnis in Höhe von **0,23 Mio. EUR** (2022: 0,23 Mio. EUR)

Die Finanzierung des neuen Anlagevermögens erfolgte bisher ausschließlich über das Betriebsmittelkonto bei der Stadt Nürnberg. Bis zu Beginn des Jahres 2023 werden keine Kredite aufgenommen.

Eigene Kassenkredite bei Banken sind gemäß Art. 73 GO bis zu einem Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge möglich; das sind (unter Einbezug des Zuschusses der Stadt Nürnberg) maximal 22,46 Mio. EUR. Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über das Kassen- und Steueramt.

Die Möglichkeit Kassenkredite aufzunehmen sichert die Liquidität bei den laufenden Arbeiten.

1.5. Finanzplanung 2022 bis 2026 (siehe auch Seite 26)

Für die voraussichtliche Vermögens- und Finanzentwicklung wurde größtenteils der Wirtschaftsplan 2022 in gleicher Höhe fortgeschrieben. Signifikante Schwankungen zwischen den einzelnen Jahren ergeben sich - neben den Übertragungen aus dem Erfolgsplan - vor allem aus den Verläufen der Großinvestitionen für unbewegliches Vermögen (insb. Betriebszentrale Am Pferdemarkt).

Die Finanzplanung weist für den Zeitraum 2022 bis 2026 einen Finanzbedarf von **165,23 Mio. EUR** aus; darin sind **11,52 Mio. EUR** für die Tilgung von Darlehen enthalten.

Das Investitionsvolumen 2022 bis 2026 in das Anlagevermögen einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen beträgt **152,56 Mio. EUR**.

Die Investitionen teilen sich hinsichtlich ihrer organisatorischen Zuordnung wie folgt auf:

Investitionen (in Mio. EUR)	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2022 – 2026 Summe
Gebührenbereich Straßenreinigung	1,70	1,74	1,55	1,55	1,55	8,09
Leistungen für die Stadt	5,39	4,53	4,35	4,35	4,35	22,96
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	10,00	12,00	30,00	35,00	34,50	121,50
Summe	17,09	18,27	35,90	40,90	40,40	152,55

1.6. Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 27 und 28)

Im Planungszeitraum ergeben sich folgende Investitionsschwerpunkte:

Betriebs- und Bezirkszentrale „Am Pferdemarkt“:

Mit Beschluss des Werkausschusses Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg vom 02.03.2011 wurde der Standort „Am Pferdemarkt“ festgelegt. Hier soll die Bezirkszentrale einschließlich der Werkstätten untergebracht werden.

Nachdem der Stadtrat am 23.05.2012 die Rahmenbedingungen für den Realisierungswettbewerb beschlossen hat, wurde der Wettbewerb am 29.06.2012 gestartet. Die Preisgerichtssitzung fand am 25./26.10.2012 statt. Über die Umsetzung, ob vollständig oder evtl. in Baustufen, wird in Abhängigkeit der vom Stadtrat zur Verfügung gestellten Budgets gesondert entschieden. Nachdem am 03.09.2015 ein langfristiger Mietvertrag über Büroräume am Rathenauplatz abgeschlossen werden konnte, Mietbeginn war der 01.02.2017, wurde das Konzept der SÖR-Zentrale „Am Pferdemarkt“ grundsätzlich überarbeitet. Wesentlicher Inhalt ist, dass alle Büroarbeitsplätze, die nicht im direkten Zusammenhang mit den Werkstätten und den Bezirken 3 und 4 stehen, dauerhaft am Rathenauplatz verbleiben. Der Planansatz für die Zentrale am Pferdemarkt wird insofern um die Büroarbeitsplätze (ca. 320) reduziert. Die Konkretisierung der Planung wurde im Werkausschuss vorgestellt. Nachdem mittlerweile ein Ersatzgrundstück für den Wertstoffhof in der Uffenheimer Straße gefunden wurde, wird der Umsetzungsplan für die Betriebszentrale „Am Pferdemarkt“ vorangetrieben. Ein Baubeginn in 2023 wird angestrebt. Siehe dazu die gesonderte Vorlage unter TOP 1 „Neubau einer Betriebszentrale für den Eigenbetrieb SÖR; Standort Am Pferdemarkt; hier: Planungsstand mit überarbeiteten und aktualisierten Kosten“ aus der Sitzung des Werkausschusses am 09.11.2022.

Ausstattung mit Fahrzeugen, Maschinen und Geräten zur effizienten Leistungserbringung:

Die starken Schwankungen der Investitionsausgaben sind vor allem durch das Großprojekt Betriebszentrale bedingt. Die Investitionen in die anderen Anlagearten verlaufen über die verschiedenen Organisationseinheiten auf absehbare Zeit weitestgehend linear.

2. Erfolgsplan 2023 (inkl. Vorschau bis 2026)

Erfolgsplan SÖR 2023 Konto Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022			Plan 2023		
	Leistungen für die Stadt	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2022	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2023
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	-130.295	0	-112.000	-112.000	0	-130.295	-130.295
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	-14.517.538	0	-14.661.000	-14.661.000	0	-14.657.741	-14.657.741
Gebühren veranlagt	-1.294.840	-14.139.716	0	-14.139.716	-15.102.717	0	-15.102.717
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.112.526	-45.000	-7.725.000	-7.770.000	0	-8.242.935	-8.242.935
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-6.082.490	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000	-2.256.640	-6.688.889	-8.945.530
Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	-4.257	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	-731.418	0	-170.000	-170.000	0	-182.000	-182.000
Aktivierete Eigenleistungen	-9.389	0	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000
Bestandsveränderungen	-62.033	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-28.944.785	-16.191.856	-29.320.860	-45.512.716	-17.359.357	-29.910.860	-47.270.217
Personalaufwendungen Aktiv	37.855.642	6.834.549	40.769.676	47.604.225	8.375.209	41.088.301	49.463.510
Personalaufwendungen Passiv	12.355.631	2.365.964	13.464.385	15.830.349	2.471.997	14.020.759	16.492.756
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	61.339.636	2.853.160	67.335.570	70.188.730	2.715.018	68.049.749	70.764.767
Abschreibungen	3.416.221	0	3.345.000	3.345.000	0	3.587.032	3.587.032
Transferaufwendungen	79.546	3.431	86.569	90.000	5.331	84.669	90.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.018.939	238.474	9.288.165	9.526.639	275.707	9.117.854	9.393.561
Ordentliche Aufwendungen	123.065.614	12.295.579	134.289.364	146.584.943	13.843.263	135.948.364	149.791.627
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	94.120.829	-3.896.278	104.968.504	101.072.227	-3.516.094	106.037.504	102.521.410
Finanzerträge	-1.400	0	-20.000	-20.000	0	-8.033	-8.033
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.770.020	0	3.637.000	3.637.000	0	2.547.033	2.547.033
Finanzergebnis	4.768.620	0	3.617.000	3.617.000	0	2.539.000	2.539.000
Ordentliches Jahresergebnis	98.889.449	-3.896.278	108.585.504	104.689.227	-3.516.094	108.576.504	105.060.410
Außerordentliche Erträge	-1.129.435	0	-550.000	-550.000	0	-470.488	-470.488
Außerordentliche Aufwendungen	67.525	0	84.000	84.000	635	4.488	5.123
Außerordentliches Jahresergebnis	-1.061.910	0	-466.000	-466.000	635	-466.000	-465.365
Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	97.827.539	-3.896.278	108.119.504	104.223.227	-3.515.459	108.110.504	104.595.045
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	-871.654	492.870	-492.870	0	923.967	-923.967	0
Umlagen	-3.310.097	3.264.195	-3.264.195	0	4.290.566	-4.290.566	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	2.810.705	-892.079	892.079	0	-2.810.705	2.810.705	0
kalkulatorische Kosten	-1.108.236	1.031.292	-805.064	226.228	1.111.631	-886.909	224.722
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	95.348.256	0	104.449.455	104.449.455	0	104.819.767	104.819.767
Zuschuss der Stadt			-104.449.455			-104.819.767	

Servicebetrieb
Öffentlicher Raum Nürnberg

Erfolgsplan SÖR 2023 (Vorschau bis 2026)	Plan 2024			Plan 2025			Plan 2026		
	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2024	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2025	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2026
Konto Bezeichnung									
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-130.295	-130.295	0	-130.295	-130.295	0	-130.295	-130.295
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.657.741	-14.657.741	0	-14.657.741	-14.657.741	0	-14.657.741	-14.657.741
Gebühren veranlagt	-15.102.717	0	-15.102.717	-15.102.717	0	-15.102.717	-15.102.717	0	-15.102.717
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-8.242.935	-8.242.935	0	-8.242.935	-8.242.935	0	-8.242.935	-8.242.935
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.256.640	-6.688.889	-8.945.530	-2.256.640	-6.688.889	-8.945.530	-2.256.640	-6.688.889	-8.945.530
Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	0	-182.000	-182.000	0	-182.000	-182.000	0	-182.000	-182.000
Aktiviertete Eigenleistungen	0	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000
Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-17.359.357	-29.910.860	-47.270.217	-17.359.357	-29.910.860	-47.270.217	-17.359.357	-29.910.860	-47.270.217
Personalaufwendungen Aktiv	8.375.209	41.088.301	49.463.510	8.375.209	41.088.301	49.463.510	8.375.209	41.088.301	49.463.510
Personalaufwendungen Passiv	2.471.997	14.020.759	16.492.756	2.471.997	14.020.759	16.492.756	2.471.997	14.020.759	16.492.756
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.715.018	68.049.749	70.764.767	2.715.018	68.049.749	70.764.767	2.715.018	68.049.749	70.764.767
Abschreibungen	0	3.587.032	3.587.032	0	3.587.032	3.587.032	0	3.587.032	3.587.032
Transferaufwendungen	5.331	84.669	90.000	5.331	84.669	90.000	5.331	84.669	90.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.707	9.117.854	9.393.561	275.707	9.117.854	9.393.561	275.707	9.117.854	9.393.561
Ordentliche Aufwendungen	13.843.263	135.948.364	149.791.627	13.843.263	135.948.364	149.791.627	13.843.263	135.948.364	149.791.627
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.516.094	106.037.504	102.521.410	-3.516.094	106.037.504	102.521.410	-3.516.094	106.037.504	102.521.410
Finanzerträge	0	-8.033	-8.033	0	-8.033	-8.033	0	-8.033	-8.033
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	2.547.033	2.547.033	0	2.547.033	2.547.033	0	2.547.033	2.547.033
Finanzergebnis	0	2.539.000	2.539.000	0	2.539.000	2.539.000	0	2.539.000	2.539.000
Ordentliches Jahresergebnis	-3.516.094	108.576.504	105.060.410	-3.516.094	108.576.504	105.060.410	-3.516.094	108.576.504	105.060.410
Außerordentliche Erträge	0	-470.488	-470.488	0	-470.488	-470.488	0	-470.488	-470.488
Außerordentliche Aufwendungen	635	4.488	5.123	635	4.488	5.123	635	4.488	5.123
Außerordentliches Jahresergebnis	635	-466.000	-465.365	635	-466.000	-465.365	635	-466.000	-465.365
Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	-3.515.459	108.110.504	104.595.045	-3.515.459	108.110.504	104.595.045	-3.515.459	108.110.504	104.595.045
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	923.967	-923.967	0	923.967	-923.967	0	923.967	-923.967	0
Umlagen	4.290.566	-4.290.566	0	4.290.566	-4.290.566	0	4.290.566	-4.290.566	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-2.810.705	2.810.705	0	-2.810.705	2.810.705	0	-2.810.705	2.810.705	0
kalkulatorische Kosten	1.111.631	-886.909	224.722	1.111.631	-886.909	224.722	1.111.631	-886.909	224.722
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	0	104.819.767	104.819.767	0	104.819.767	104.819.767	0	104.819.767	104.819.767
Zuschuss der Stadt		-104.819.767			-104.819.767			-104.819.767	

Servicebetrieb
Öffentlicher Raum Nürnberg

lfd. Nr.	Konto Bezeichnung	Plan 2022			Plan 2023			Differenz Leistungen für die Stadt Plan 2023 zu Plan 2022
		Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2022	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2023	
1	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-112.000	-112.000	0	-130.295	-130.295	-18.295
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.661.000	-14.661.000	0	-14.657.741	-14.657.741	3.259
3	Gebühren veranlagt	-14.139.716	0	-14.139.716	-15.102.717	0	-15.102.717	0
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-7.725.000	-7.770.000	0	-8.242.935	-8.242.935	-517.935
5	Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.643.860	-8.651.000	-2.256.640	-6.688.889	-8.945.530	-45.030
6	Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	-170.000	-170.000	0	-182.000	-182.000	-12.000
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	0
9	Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
	Ordentliche Erträge	-16.191.856	-29.320.860	-45.512.716	-17.359.357	-29.910.860	-47.270.217	-590.000
10	Personalaufwendungen Aktiv	6.834.549	40.769.676	47.604.225	8.375.209	41.088.301	49.463.510	318.626
11	Personalaufwendungen Passiv	2.365.964	13.464.385	15.830.349	2.471.997	14.020.759	16.492.756	556.374
12	Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.853.160	67.335.570	70.188.730	2.715.018	68.049.749	70.764.767	714.180
13	Abschreibungen	0	3.345.000	3.345.000	0	3.587.032	3.587.032	242.032
14	Transferaufwendungen	3.431	86.569	90.000	5.331	84.669	90.000	-1.901
15	Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.474	9.288.165	9.526.639	275.707	9.117.854	9.393.561	-170.311
	Ordentliche Aufwendungen	12.295.579	134.289.364	146.584.943	13.843.263	135.948.364	149.791.627	1.659.000
	Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.896.278	104.968.504	101.072.227	-3.516.094	106.037.504	102.521.410	1.069.000
16	Finanzerträge	0	-20.000	-20.000	0	-8.033	-8.033	11.967
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.637.000	3.637.000	0	2.547.033	2.547.033	-1.089.967
	Finanzergebnis	0	3.617.000	3.617.000	0	2.539.000	2.539.000	-1.078.000
	Ordentliches Jahresergebnis	-3.896.278	108.585.504	104.689.227	-3.516.094	108.576.504	105.060.410	-9.000
18	Außerordentliche Erträge	0	-550.000	-550.000	0	-470.488	-470.488	79.512
19	Außerordentliche Aufwendungen	0	84.000	84.000	635	4.488	5.123	-79.512
	Außerordentliches Jahresergebnis	0	-466.000	-466.000	635	-466.000	-465.365	0
	Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	-3.896.278	108.119.504	104.223.227	-3.515.459	108.110.504	104.595.045	-9.000
20	Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	492.870	-492.870	0	923.967	-923.967	0	-431.097
21	Umlagen	3.264.195	-3.264.195	0	4.290.566	-4.290.566	0	-1.026.371
22	nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-892.079	892.079	0	-2.810.705	2.810.705	0	1.918.626
23	kalkulatorische Kosten	1.031.292	-805.064	226.228	1.111.631	-886.909	224.722	-81.845
	Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	0	104.449.455	104.449.455	0	104.819.767	104.819.767	370.313
	Zuschuss der Stadt		-104.449.455			-104.819.767		-370.313

Erläuterungen zu den Planabweichungen zwischen 2022 und 2023 (siehe Seite 17)

	Differenz 2022 und 2023 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
1.	318.000		Mehrbedarf durch SÖR nicht beeinflussbar
1.1	376.000	15	<p><u>Wartungs- Pflegekosten für Lizenzen; höhere Verrechnungen an IT; zusätzliche Softwareanwendungen und -anpassungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Mehrbedarf: Höhere monatliche ILV-Aufwendungen (ca. 240 T€ jährlich) - Mehrbedarf: Zusätzliche Pflegekosten für weitere iPads (ca. 36 T€) - Mehrbedarf: Zusätzliche Wartungs- und Pflegekosten für zusätzliche Lizenzen (ca. 60 T€) - Mehrbedarf: GIS@SÖR - Optimierung und Umstellung auf ArcGIS Pro (ca. 50 T€) - Mehrbedarf: Bereitstellung VDI durch IT (ca. 50 T€) - Minderbedarf: Leih- und Pflegekosten für webbasiertes Baustellenmanagement (ca. 20 T€) - Minderbedarf: Reduzierung Anzahl der Desktoprechner durch verstärkten Notebook-Einsatz (ca. 36 T€)
1.2	200.000	10,11	<p><u>Altersteilzeitrückstellungen, Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen gemäß Hochrechnung von Ref. I/II</u></p> <p>Aufgrund der Hochrechnungen von Ref. I/II. zur Rückstellungsbildung/ -auflösung ergibt sich in Summe ein Minderbedarf im Personalbereich</p>
1.3	-1.113.000	17	<p><u>Zinsaufwand (Abzinsungsbeträge aus Rückstellungen) gemäß Hochrechnung von Ref. I/II</u></p>
1.4	20.000	12	<p><u>Wartungsvertrag VLS</u></p> <p>Angepasster Wartungsvertrag VLS. Alter Wartungsvertrag wurde gekündigt; neuer Wartungsvertrag teurer aufgrund erhöhtem Aufwand wegen des veralteten Bestands und zusätzlicher Anforderungen</p>

	Differenz 2022 und 2023 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
2.	473.000		Mehr-/Minderbedarf aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen/ Submissionsergebnissen
2.1	273.000	12	<u>Kostensteigerung Erdbau + LSA-Verträge</u> Kostensteigerungen bei Erdbau (ca. 5% = 143 T€) und bei Instandhaltungsverträge für die Lichtsignalanlagen (ca. 11% = 130 T€). Verträge werden jährlich aufgrund von Preissteigerungen (Lohnerhöhungen, neue Konditionen, etc.) angepasst bzw. neu geschlossen. Bei den Instandhaltungsverträgen für die Lichtsignalanlagen ist z.B. eine Lohngleitklausel enthalten. Dies führt dazu, dass die Vertragspartner die Wartungspauschalen der Lichtsignalanlagen im Umfang der Lohnerhöhungen anpassen können.
2.2	200.000	12	<u>Kritis</u> Mittel für KRITIS (bisher RefVI) - SÖR hat sich u.a. ab 2023 zur Finanzierung der Sanierungen der Anlagen zur Verkehrssteuerung verpflichtet, hierfür wurden von Ref VI für 2021 100 T€ und für 2022 120 T€ zur Verfügung gestellt. Diesen Kostenansatz führen wir auf Grund der weiterhin hohen Anzahl sanierungsbedürftiger Standorte fort. Darüber hinaus sind weitere Finanzmittel aufgrund zusätzlicher Leistungen nach der Kritis-Verordnung notwendig. Die Kritis-Verordnung verlangt z.B. die regelmäßige Aktualisierung der Soft- und Firmware sowie eine höhere Dokumentation der Instandhaltungsmaßnahmen.

	Differenz 2022 und 2023 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
3.	60.000		Mehr-/ Minderbedarf für Standorte des SÖR
	60.000	15	<u>Kostensteigerungen Miete SÖR-Stellplätze (Sulzbacher Straße 16)</u> Nach der Fertigstellung der Sanierungsmaßnahme (spätestens zum 01.01.2023) im Parkhaus Sulzbacher Straße 16 steigen die Preise für einen Stellplatz, da jeder Stellplatz nun über eine Lademöglichkeit für Elektrofahrzeuge verfügt.

	Differenz 2022 und 2023 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
4.	-820.687,35		Anpassung der Erträge/Aufwendungen an erwartete Preissteigerungen und ähnliches
4.1	690.000	12	<u>Preissteigerungen (Energiekosten Beleuchtung)</u> Massive Erhöhung der Energiekosten zu erwarten.
4.2	55.000	12	<u>Preissteigerungen (Energiekosten LSA)</u> Erhöhung der Energiekosten wie Lfd. Nr. 5.1
4.3	650.000	10,11	<u>Anpassungen Personalaufwand (Aufwandserhöhung)</u> Anpassungen des Personalaufwands (ohne Rückstellungen) an die erwartete Tarifsteigerung 2023. Die Berechnung erfolgt dazu hauptsächlich über den Stellenplan in Kombination mit den städtischen durchschnittlichen Personalkosten. Ansonsten erfolgt die Anpassung des Personalaufwands über die Ist-Zahlen der Vorjahre.
4.4	-490.000	1-9	<u>Anpassung ordentliche Erträge (Ertragssteigerung)</u> Anpassungen der ordentlichen Erträge entsprechend dem Trend der Vorjahre. Für das Jahr 2023 wird mit Ertragssteigerungen gerechnet.
4.5	-2.140.000	12-15	<u>Anpassungen ordentlicher Aufwand ohne Personalaufwand (Aufwandsreduzierung)</u> Anpassungen bei den ordentlichen Aufwendungen (ohne Personal) aufgrund von erwarteten allgemeinen Preissteigerungen, rechtl. Änderungen sowie den Ist-Zahlen aus den Vorjahren. Unter anderem wird in den Bereichen "Straßenunterhalt" und "Verbrauch von Roh- und Hilfsstoffen" mit weniger Aufwand gerechnet.
4.6	35.000	16, 17	<u>Anpassung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen</u> Anpassung der Zinsen an Zahlungspläne. Höhere Zinszahlungen an die Stadt aus laufenden Zahlungen.
4.7	379.312,65	20-23	<u>Anpassungen an Kalkulation Straßenreinigungsgebühren</u> Anpassungen anhand der neuen Straßenreinigungskalkulation für den Zeitraum 2023 bis 2026 im Bereich ILV, Umlagen.

	Differenz 2022 und 2023 (in EUR)	siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17	Erläuterung
5.	1.175.000		Mehrbedarf durch die Anpassung des Unterhalts an den Bedarf
5.1	440.000		<u>Folgekosten aus investiven Maßnahmen</u>
	130.000	12	<u>Straßenunterhalt: Folgekosten investive Maßnahmen</u> Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbau.
	25.000	12	<u>Begrünung: Folgekosten investive Maßnahmen</u> Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbegleitgrün.
	-15.000	12	<u>LSA: Folgekosten investive Maßnahmen</u> Minderaufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Lichtsignalanlagen.
	300.000	12	<u>Grün: Folgekosten investive Maßnahmen</u> Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus Grünprojekten (Grünanlagen, Spielflächen)
5.2	840.000		<u>Öffentliche Sicherheit & Ordnung</u>
	200.000	12	<u>Sanierung Verkehrsüberwachungskameras</u> Die Verkehrsbeobachtungskameras der Stadt Nürnberg wurden in den Jahren 1998 und 2003 errichtet. Es sind bereits irreparable Ausfälle aufgetreten. Für die Sanierung der Verkehrsbeobachtungskameras sind deshalb zusätzliche Mittel notwendig.
	640.000	12	<u>Sanierungsarbeiten (Mäste, Straßenbeleuchtung, etc.)</u> - Notwendigkeit von kostenintensiven Mastsanierungen - Sanierung von gesamten Straßenbeleuchtungsanlagen im Zuge von Gehwegsanierungen - Mitverlegungen von Straßenbeleuchtungskabeln im Zuge von LWL/Glasfaser-Ausbau der Telekommunikationsnetzbetreiber - Kostensteigerung Erdbau (min. 5 %) - LED-Austausch
5.3	- 105.000		<u>Sonstiges</u>
	-25.000	15	<u>Beratungsleistungen</u> Auslaufen von Beratertätigkeiten

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg

	-150.000	15	<u>Bürozentrale Sulzbacher Straße Str. 2-6, Potentialanalyse</u> Wegfall des Mehrbedarfs aus dem Jahr 2022
	25.000	11	<u>Kosten für Qualifizierung/Weiterbildung</u> Zusätzliche Qualifizierung von Mitarbeitern
	25.000	12	<u>Graffiti-Beseitigung/Vorsorge</u> Zum Schutz von öffentlichen Wänden/Gebäuden werden die Wände/Gebäude in Zusammenarbeit mit Künstlern besprüht, um nicht erwünschte Besprühungen zu vermeiden.
	20.000	15	<u>Umsetzung Projekt „Neue Arbeitswelten“</u> Zusätzliche Mittel für die Umsetzung des Projekts "Neue Arbeitswelten". Darunter fallen insbesondere die Anmietung von zusätzlichen Laptops, Dockingstations, Scanner/Drucker und sonstige mobile Geräte.

3. Vermögensplan 2023

Vermögensplan (in TEUR)	2022 Plan	2023 Plan
<u>I. Mittelverwendung</u>		
1. Investitionen	17.087	18.267
2. Periodenergebnis - Verlust	0	0
3. Darlehenstilgung	900	900
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	0	0
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	500	0
S u m m e	18.487	19.167
<u>II. Mittelherkunft</u>		
1. Abschreibungen	3.390	3.645
2. Zuschüsse	0	0
3. Periodenergebnis - Gewinn	226	225
4. Kreditaufnahme	0	0
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	5.518	5.346
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	9.353	9.952
S u m m e	18.487	19.167

4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2023 (in TEUR)	VE Summe	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
<u>a) Immaterielle Vermögensgegenstände</u> (v. a. Software)	0	0	0	0
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	0	0	0	0
<u>b) Grundstücke und Gebäude</u>	38.400	21.700	16.700	0
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	0	0	0	0
<i>Betriebszentrale Am Pferdemarkt</i>	38.400	21.700	16.700	0
<u>c) Fahrzeuge</u>	0	0	0	0
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	0	0	0	0
<u>d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	0	0	0	0
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	0	0	0	0
S u m m e	38.400	21.700	16.700	0

5. Stellenplan/Stellenübersicht

Stellenübersicht/ Stellenplan (Vollkraft - VK)

Planstellen SÖR incl. B-Stellenplan 30.06.2022	
2022	2023*

Ist (VK) incl. B- Stellenplan 30.06.22	Ist Beschäftigte 30.06.22
---	---

Entgeltgruppen
Ltd. Angestellte (AT)
15
14
13
12
11
10
9c
9b
9a
8
7
6
5
4
3
Summe Beschäftigte

1,00	1,00
2,00	2,00
4,00	4,00
16,00	16,00
45,00	45,00
60,46	60,46
12,30	12,30
5,90	5,90
58,19	58,19
65,75	65,75
47,59	47,59
69,00	69,00
168,84	168,84
97,33	97,33
144,00	144,00
145,00	145,00
942,36	942,36

1,00	1
2,00	2
4,92	4
13,67	13
35,12	38
40,06	46
11,17	12
5,71	6
65,01	69
54,65	58
46,56	48
61,24	65
159,58	164
78,80	79
137,48	140
141,43	142
858,40	887

Qualifikationsebene
Qualifikationsebene 4 B 3
B 2
A 16
A 15
A 14
A 13
Qualifikationsebene 3 A 13
A 12
A 11
A 9 G/A 10
Qualifikationsebene 2 A 9 M
A 7/8
Summe Beamte

2,00	2,00
5,00	5,00
8,00	8,00
6,00	6,00
12,00	12,00
14,27	14,27
24,60	24,60
2,00	2,00
11,75	11,75
85,62	85,62

1,75	2
0,00	0
5,00	5
5,93	7
5,50	6
11,49	13
12,80	15
22,81	24
2,00	2
11,65	12
78,93	86

Beschäftigtengruppen
Summe Beschäftigte
Summe Beamte
Gesamt

942,36	942,36
85,62	85,62
1.027,98	1.027,98

858,40	887
78,93	86
937,33	973

* Die für 2023 neu beantragten Stellen wurden nicht berücksichtigt.

6. Finanzplan 2022 bis 2026

Finanzplan 2022 – 2026	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	Summe 2022-2026
<u>I. Mittelverwendung</u>						
1. Investitionen	17.087	18.267	35.900	40.900	40.400	152.555
2. Periodenergebnis - Verlust	0	0	0	0	0	0
3. Darlehenstilgung	900	900	1.614	3.189	4.916	11.519
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	0	0	0	0	0	0
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	500	0	0	120	536	1.155
S u m m e	18.487	19.167	37.514	44.209	45.852	165.229
<u>II. Mittelherkunft</u>						
1. Abschreibungen	3.390	3.645	3.600	3.600	3.600	17.835
2. Zuschüsse (Erstattung Stadt Nürnberg)	0	0	0	0	0	0
3. Periodenergebnis - Gewinn	226	225	225	225	225	1.125
4. Kreditaufnahme	0	0	28.545	34.471	34.603	97.619
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	5.518	5.346	5.144	5.913	7.424	29.345
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	9.353	9.952	0	0	0	19.305
S u m m e	18.487	19.167	37.514	44.209	45.852	165.229

7. Investitionsplan**7.1. Investitionen 2023**

Investitionen 2023 (in TEUR)	2022 Plan	2023 Plan
<u>a) Immaterielle Vermögensgegenstände</u> (v. a. Software)	613	500
Gebühren Straßenreinigung	0	0
Leistungen für die Stadt	613	500
<u>b) Grundstücke und Gebäude</u>	11.345	12.465
Gebühren Straßenreinigung	500	0
Leistungen für die Stadt	845	465
<i>Betriebszentrale Am Pferdemarkt</i>	10.000	12.000
<u>c) Fahrzeuge</u>	4.079	4.000
Gebühren Straßenreinigung	1.190	1.713
Leistungen für die Stadt	2.889	2.287
<u>d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	1.050	1.302
Gebühren Straßenreinigung	12	29
Leistungen für die Stadt	1.038	1.274
S u m m e	17.087	18.267

7.2. Mehrjährige Investitionsplanung

Investitionen 2022 - 2026 (in TEUR)	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2022-2026 Summe
a) Immaterielle Vermögensgegenstände (v. a. Software)	613	500	400	400	400	2.313
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	613	500	400	400	400	2.313
b) Grundstücke und Gebäude	11.345	12.465	30.500	35.500	35.000	124.810
Gebühren Straßenreinigung	500	0	0	0	0	500
Leistungen für die Stadt	845	465	500	500	500	2.810
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	10.000	12.000	30.000	35.000	34.500	121.500
c) Fahrzeuge	4.079	4.000	4.000	4.000	4.000	20.079
Gebühren Straßenreinigung	1.190	1.713	1.500	1.500	1.500	7.403
Leistungen für die Stadt	2.889	2.287	2.500	2.500	2.500	12.676
d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.050	1.302	1.000	1.000	1.000	5.353
Gebühren Straßenreinigung	12	29	50	50	50	191
Leistungen für die Stadt	1.038	1.274	950	950	950	5.162
S u m m e	17.087	18.267	35.900	40.900	40.400	152.555