



Gewerbegebiet Hämmer
Foto Titelblatt: WSG Menden GmbH

Nachtragshaushaltsplan 2021 zum Haushaltsplan 2020/2021 – Band I

Beschluss: 09.02.2021

Erarbeitet und vorbereitet durch:

Stadt Menden (Sauerland), Abteilung Finanzverwaltung, Team Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Rückfragen an

Herr Bittner, Tel. 903-1370

Frau Herschel, Tel. 903-1427

Frau Schmitz, Tel. 903-1426

Frau Sommer, Tel. 903-1428

		Seite
A	Stadt Menden (Sauerland) Statistische Daten	1
B	Nachtragssatzung	3
	Nachtragssatzung 2021	5
	Bekanntmachung	10
	Ermittlung der Beträge der Nachtragssatzung 2021	11
C	Vorbericht	13
	1. Vorbemerkungen	13
	1.1. Notwendigkeit einer 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021 und Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf den städtischen Haushalt	13
	1.2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW	15
	2. Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement	18
	3. Der Haushaltsausgleich im NKF	21
	3.1. Haushaltsausgleich und Ausgleichsrücklage	21
	3.2. Haushaltssicherungskonzept/ Haushaltssanierungsplan (Stärkungspaktgesetz)	21
	3.3. Stärkungspaktgesetz	22
	3.4. Haushaltssanierungsplan der Stadt Menden (Fortschreibung und aktueller Stand)	24
	4. Erläuterungen zur Ergebnisplanung 2021 ff.	25
	4.1. Orientierungsdaten für die Ergebnis- und Finanzplanung	25
	4.2. Hinweise zur Ergebnisplanung und Entwicklung ab 2020 ff.	26
	5. Ergebnisplanung - Erträge	34
	5.1. Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024	34
	5.2. Ertragsübersicht 2021 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2020 / Jahresergebnis 2019	35
	5.3. Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen	35
	5.3.1. Grundsteuer B	35
	5.3.2. Gewerbesteuer	37
	5.3.3. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	39
	5.3.4. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40
	5.3.5. Kompensationsleistungszahlungen	41
	5.3.6. Schlüsselzuweisungen des Landes	42

6. Ergebnisplanung – Aufwendungen	44
6.1. Entwicklung der Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024	44
6.2. Aufwandsübersicht 2021 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2020 / Jahresergebnis 2019	45
6.3. Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen	45
6.3.1. Kreisumlage	45
6.3.2. Personal- und Versorgungsaufwand	47
6.3.3. Gewerbesteuerumlage	49
6.3.4. Zinsaufwand	50
7. Finanzplanung 2021	51
8. Investitionsplanung	52
8.1. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	53
8.2. Landesprogramm: NRW.Bank.Gute Schule 2020	53
9. Entwicklung der Verbindlichkeiten / Verbindlichkeiten aus Krediten	55
9.1. Entwicklung der Liquiditätskredite	55
9.2. Entwicklung der Investitionskredite	57
10. Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichrücklage und Allgemeine Rücklage)	58
11. Weitere Angaben nach § 7 KomHVO NRW zum Vorbericht	59
11.1. Ziele und Strategien der Stadt Menden	59
11.2. Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	59
11.3. Wesentliche Belastungen durch ausgliederte Bereiche	59
12. Kennzahlen	61
D Ergebnis- und Finanzplan	69
1. Haushaltsquerschnitt	
1.1 Ergebnisplan 2021	71
1.2 Finanzplan 2021	73
2. Aggregierte Darstellung	
2.1 Ergebnisplan	75
2.2 Finanzplan	77
3. Kontenscharfe Darstellung	
3.1 Ergebnisplan	79
3.2 Finanzplan	87

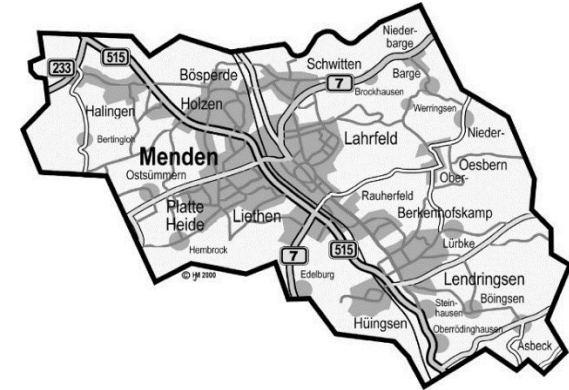
E	Teilergebnispläne der Produktbereiche (gesetzlich vorgeschriebene Darstellung)	97
	01 Innere Verwaltung	98
	02 Sicherheit und Ordnung	99
	03 Schulträgeraufgaben	100
	04 Kultur und Wissenschaft	101
	05 Soziale Leistungen	102
	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	103
	08 Sportförderung	104
	09 Räumliche Planung und Entwicklung	105
	10 Bauen und Wohnen	106
	11 Ver- und Entsorgung	107
	12 Verkehrsflächen und – anlagen, ÖPNV	108
	13 Natur- und Landschaftspflege	109
	14 Umweltschutz	110
	15 Tourismus und Wirtschaftsförderung	111
	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	112
F	Investitionsplanung	113
	Investitionsplanung 2020 - 2024	115
G	Anlagen	159
	a) Stellenplan	
	b) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	
	c) Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	
	d) Übersicht über den Stand der Bürgschaften zum 31.12.2020	
	e) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	
	f) Stadt Menden zum 31.12.2019: Ergebnis- und Finanzrechnung, Bilanz	
	g) Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Menden (Sauerland)	
	h) Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden	
	• Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Immobilienservices Menden (ISM)	
	• Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden (SEM)	
	• Eigenbetrieb Städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe	

i) Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

- Stadtwerke Menden GmbH
- WSG Menden GmbH
- mendigital GmbH
- Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH
- Wasserwerk Fröndenberg-Menden GmbH
- NetzService Ruhr GmbH
- Stadtwerke Balve GmbH
- StadtMarketing Menden GmbH

Teil A

A. Stadt Menden (Sauerland) Statistische Daten



	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.06.2020*
Einwohner:	53.485	53.315	53.046	52.912	52.608	52.482
davon männlich	26.238	26.180	25.979	25.908	25.751	25.666
davon weiblich	27.247	27.135	27.067	27.004	26.857	26.816
Quelle: IT NRW						
* für den 31.12.2020 wurden noch keine endgültigen Zahlen auf Gemeindeebene veröffentlicht						
Größe des Stadtgebietes:	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²
Zahl der Schüler:	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21
6 Grundschulen tlw. im Verbund	1.780	1.787	1.759	1.765	1.742	1.766
1 Hauptschule (bis 18/19, 2 bis 16/17)	316	189	31	24	0	0
1 Realschule (2 bis 16/17)	1.007	988	958	924	935	874
1 Gymnasium (2 bis 14/15)	1.359	1.258	1.218	1.143	1.093	1.102
1 Gesamtschule	585	760	900	954	974	986
außerdem 2 Privatschulen:						
Walburgisgymnasium	807	795	765	754	754	734
Walburgisrealschule	88	117	148	182	182	181
Schülerzahl gesamt pro Schuljahr	5.942	5.894	5.779	5.746	5.680	5.643

1. Nachtragssatzung der Stadt Menden (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2020/2021

- Fortschreibung des Entwurfs vom 12.01.2021
und
Beschluss des Rates am 09.02.2021**

Nachtragssatzung und Bekanntmachung der Nachtragssatzung

1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung 2020/2021 der Stadt Menden (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 29. September 2020 (GV. NRW. S. 916), hat der Rat der Stadt Menden (Sauerland) mit Beschluss vom 09.02.2021 folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 19.11.2019 erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan erfolgen für das Haushaltsjahr 2020 keine Änderungen. Für das Haushaltsjahr 2021 werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans ein- schl. Nachträge festgesetzt auf
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisplan				
Erträge	148.382.200	4.962.400	0	153.344.600
Aufwendungen	147.200.100	4.066.400	0	151.266.500
Finanzplan				
<u>aus der laufenden Verwaltungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	143.255.500	0	711.400	142.544.100
Auszahlungen	140.271.600	3.871.100	0	144.142.700
<u>aus der Investitionstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	7.700.600	4.023.900	0	11.724.500
Auszahlungen	13.729.200	7.258.200	0	20.987.400
<u>aus der Finanzierungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	6.034.400	3.234.300	0	9.268.700
Auszahlungen	1.987.900	80.000	0	2.067.900

§ 2

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen für das Haushaltsjahr 2020 wird nicht geändert.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 6.028.600 € um 3.234.300 € erhöht und damit auf 9.262.900 € festgesetzt.

Der bisher festgesetzte Betrag der Kredite für den Kernhaushalt zwecks Weiterleitung an die städtische Gesellschaft Stadtwerke Menden GmbH für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 1.000.0000 € wird nicht geändert. Die Weiterleitung von Krediten für die städtischen Gesellschaften erfolgt zu marktüblichen Konditionen. Etwaige Zinsaufschläge verbleiben im Kernhaushalt.

§ 3

Der bisherige festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für das Haushaltsjahr 2020 nicht geändert.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 5.231.500 € um 2.529.700 € erhöht und damit auf 7.761.200 € festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der bisher festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 100 Mio. € wird nicht geändert.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Mit dem Beschluss des Stärkungsgesetzes NRW vom 8.12.2011 ist ein Haushaltssanierungsplan aufzustellen. Mit dem aktuellen Haushaltsanierungsplan wurde der Haushaltsausgleich zum Ende des Jahres 2016 erstmals wieder erreicht und ab 2017 sichergestellt. Die im Haushaltssanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 8

1. Sofern im Stellenplan an einer Stelle im Beamten- oder Tarifbereich ein ku-Vermerk (künftig umzuwandeln) angebracht ist, muss im Falle der Neubesetzung der Stelle die neue Wertigkeit berücksichtigt und im nachfolgenden Stellenplan die Umwandlung der Stelle realisiert werden.
2. Soweit im Stellenplan an einer Stelle im Beamten- oder Tarifbereich der Vermerk kw (künftig wegfallend) angebracht ist, muss die Stelle nach dem Ausscheiden des Stelleninhabers wegfallen.
3. Unterjährig dürfen Stellen im Beamten- und Tarifbereich gleichwertig mit Beschäftigten des jeweils anderen Bereichs besetzt werden. Die Anpassung und Ausweisung der Stellen muss im nachfolgenden Stellenplan erfolgen.

§ 9

1. Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW zu folgenden Budgets zusammengefasst:
 - a) Personalbudget: Personal- und Versorgungsaufwendungen

- b) Bilanzielle Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- c) Budget Interne Leistungsbeziehungen
- d) ISM-Budget: alle Aufwendungen an den Immobilien Service Menden (ISM)
- e) Budget je Produkt/Abrechnungsobjekt: die nicht von Buchstaben a) bis d) erfassten Erträge und Aufwendungen bilden je Produkt/Abrechnungsobjekt ein Budget.

Für Ein- und Auszahlungen für Investitionen erfolgt keine Budgetbildung.

2. Je Budget sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsausführung verbindlich.
3. Mehrerträge innerhalb eines Budgets berechtigen zu Mehraufwendungen für Zwecke des Budgets (unechte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 2 KomHVO). Die Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Unabhängig von der Bewirtschaftung des Budgets sind zweckgebundene Erträge und Einzahlungen zweckentsprechend zu verwenden.
4. Die Bewirtschaftung des Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen (§ 21 Abs. 3 KomHVO). Die Inanspruchnahme von Budgets nach Abs. 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 der GO NRW beachtet werden.
5. Ist die Mitteldeckung im Budget nicht möglich, ist grundsätzlich die Deckungsfähigkeit auf Produktgruppenebene oder auf Produktbereichsebene zu gewährleisten. Diese Mehraufwendungen gelten dann als über- bzw. außerplanmäßige Bereitstellungen.

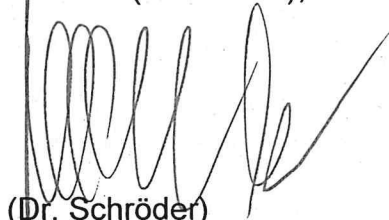
Für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten darüber hinaus die Regelungen des § 83 GO NRW und die Zuständigkeitsregelungen für die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen in der jeweils gültigen Fassung.

§ 10

Die Haushaltssatzung ist unverzüglich durch eine Nachtragssatzung zu ändern, wenn

- a) sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblicher Jahresfehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann (§ 81 Abs. 2 Ziff. 1 a) GO NRW). Als erheblich gilt ein Jahresfehlbetrag, der 3 % der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplanes übersteigt oder
- b) bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in Höhe von insgesamt mehr als 2 % der Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushalts geleistet werden müssen (§ 81 Abs. 2 Ziff. 2 i. V. m. Abs. 3 GO NRW) oder
- c) Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen von mehr als 750.000 € geleistet werden müssen (§ 81 Abs. 2 Ziff. 3 i. V. m. Abs. 3 GO NRW).

Menden (Sauerland), den 09.02.2021



(Dr. Schröder)
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Nachtragssatzung

Die vorstehende 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung 2020/2021 für das Haushaltsjahr 2021 mit Anlagen wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Nachtragssatzung mit ihren Anlagen ist gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW dem Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Lüdenscheid und der Bezirksregierung in Arnsberg mit Schreiben vom 24.02.2021 angezeigt worden.

Die nach § 76 Absatz 2 GO NRW erforderliche Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes ist von der Bezirksregierung Arnsberg mit Verfügung vom 10.03.2021 erteilt worden.

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 18.03.2021 bis zum Ende der Auslegung des Jahresabschlusses gem.

§ 96 Abs. 2 GO NRW

montags bis freitags 08.15 Uhr bis 12.30 Uhr

donnerstags zusätzlich 14.30 Uhr bis 17.30 Uhr

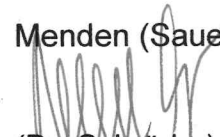
im Rathaus, Neumarkt 5, 58706 Menden, Abt. Finanzverwaltung, Zimmer A 211, öffentlich aus und ist unter der Adresse www.menden.de im Internet verfügbar. In der Zeit der pandemiebedingten Besuchereinschränkung kann das Rathaus nur nach vorheriger telefonischer Terminvereinbarung aufgesucht werden. Für eine Vorsprache zur Einsichtnahme vereinbaren Sie bitte unter der Telefon-Nr. 02373/903-1430 einen Termin.

Hinweis:

Es wird darauf hingewiesen, dass eine Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) beim Zustandekommen dieser Satzung nach Ablauf eines Jahres seit dieser Bekanntmachung nicht mehr geltend gemacht werden kann, es sei denn,

- a) eine vorgeschriebene Genehmigung fehlt oder ein vorgeschriebenes Anzeigeverfahren wurde nicht durchgeführt,
- b) diese Satzung ist nicht ordnungsgemäß öffentlich bekanntgemacht worden
- c) der Bürgermeister hat den Ratsbeschluss vorher beanstandet oder
- d) der Form- oder Verfahrensmangel ist gegenüber der Stadt vorher gerügt und dabei die verletzte Rechtsvorschrift und die Tatsache bezeichnet worden, die den Mangel ergibt.

Menden (Sauerland), den 11.03.2021



(Dr. Schröder)
Bürgermeister

Ermittlung der Beträge der Haushaltssatzung Nachtrag 2021

1. Ergebnisplan		Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2021 NT	Differenz
Ordentliche Erträge		143.431.300	142.661.300	
Finanzerträge		4.950.900	4.995.300	
Außerordentliche Erträge		0	5.688.000	
Gesamtbetrag der Erträge		148.382.200	153.344.600	4.962.400
Ordentliche Aufwendungen		145.049.600	149.001.700	3.952.100
Zinsen und sonstige Aufwendungen		2.150.500	2.264.800	114.300
Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0
Gesamtbetrag der Aufwendungen		147.200.100	151.266.500	4.066.400
PLANANSATZ		1.182.100	2.078.100	896.000
2. Finanzplan		Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2021 NT	Differenz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		143.255.500	142.544.100	-711.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		140.271.600	144.142.700	3.871.100
SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIKEIT		2.983.900	-1.598.600	-4.582.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.700.600	11.724.500	4.023.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		13.729.200	20.987.400	7.258.200
Saldo aus Investitionstätigkeit		-6.028.600	-9.262.900	-3.234.300
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		6.034.400	9.268.700	3.234.300
<i>Kreditaufnahmen Investitionen</i>	2021	6.028.600	9.262.900	0
<i>+Rückflüsse von Darlehen</i>	2021 NT	5.800	5.800	0
<i>+Einzahlungen aus Umschuldungen</i>		0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		1.987.900	2.067.900	80.000
<i>Tilgung von Krediten</i>		1.920.000	1.850.000	0
<i>+ Auszahlungen für Umschuldungen</i>		0	0	0
<i>+Auszahlungen für gewährte Darlehen</i>		67.900	217.900	0
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit		4.046.500	7.200.800	3.154.300
PLANANSATZ		1.001.800	-3.660.700	-4.662.500

C Vorbericht

1. Vorbemerkungen

1.1. **Notwendigkeit einer 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021 und Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf den städtischen Haushalt**

Der Rat der Stadt Menden (Sauerland) hat in der Sitzung am 19.11.2019 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2020/2021 als Doppelhaushalt beschlossen. Die Haushaltssatzung mit Anlagen und der Haushaltssanierungsplan 2020 wurden den Kommunalaufsichtsbehörden zur Genehmigung vorgelegt und mit Verfügung vom 14.01.2020 genehmigt. Als Pflichtteilnehmer am Stärkungspakt NRW hat die Stadt Menden (Sauerland) den aufgestellten Haushaltssanierungsplan jährlich fortzuschreiben und der Bezirksregierung zur Genehmigung vorzulegen. Der Haushaltssanierungsplan berücksichtigt neben den Sparmaßnahmen eine Projektion, die im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2024 die Jahresergebnisse und die Eigenkapitalentwicklung fortschreibt. Bei der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans für 2021 muss die Verwaltung die aktuellen Erkenntnisse zur Haushalts- und Finanzlage für die Projektion zu Grunde legen. Die Ergebnisplanung für 2021 ff. muss insoweit auch für den Haushaltssanierungsplan aktualisiert werden.

Die am 19.11.2019 beschlossene Haushaltssatzung 2020/2021 berücksichtigte für das Haushaltsjahr 2021 einen Überschuss von rd. 1.182 TEUR. Auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung bis 2024 berücksichtigt positive Gesamtergebnisse. Bereits nach Beginn der COVID-19-Pandemie im März 2020 zeichnete sich im Verlauf des II. Quartals 2020 ein massiver Aufkommensrückgang bei der Gewerbesteuer ab. Das städtische Finanzcontrolling prognostizierte bereits in seinem Bericht zum 30.06.2020 für 2020 ein Defizit von rd. 11,5 Mio. Euro. Als corona-bedingte Schäden wurden zu diesem Zeitpunkt rd. 12 Mio. Euro festgestellt. Auch die Prognose für das gemeindliche Aufkommen an der Einkommensteuer fiel corona-bedingt um rd. 2 Mio. Euro geringer aus, als noch im Haushalt 2020/2021 geplant. Über die Entwicklung der corona-bedingten Auswirkungen berichtete die Verwaltung regelmäßig in den Sitzungen des Haupt- und Finanzausschusses im Juni, September und November 2020.

Mit dem letzten Controllingbericht zum Stichtag 30.09.2020 konnte das prognostizierte Defizit aufgrund der zwischenzeitlich leichten Erholung bei einzelnen Gewerbesteuerzahlern etwas abgemildert werden. Die Prognose am 30.09.2020 berücksichtigte die an die Stärkungspaktteilnehmer ausgeschüttete einmalige Soforthilfe i.H.v. 2,2 Mio. Euro. Noch nicht enthalten waren die von Bund und Land in Aussicht gestellten Zahlungen nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz. In der 50. Kalenderwoche 2020 teilte das Land NRW die vorläufigen Auszahlungsbeträge für 2020 mit. Die Stadt Menden hat 10,3 Mio. Euro an Ausgleichszahlungen erhalten. Der tatsächliche corona-bedingte Schaden wird erst mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 beziffert werden können.

Der Gesetzgeber hat im „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG), vom 29. September 2020, für die Kommunen die haushaltsrechtliche Vorgehensweise für die Dauer der Corona-Pandemie festgelegt.

Nach der vorgenommenen Fortschreibung der Ertrags- und Aufwandskonten können die Haushaltsjahre 2021 - 2024 nur noch unter Berücksichtigung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG ausgeglichen dargestellt werden. Ohne diese Regelungen wären für die Jahre 2021 - 2024 stark defizitäre Planergebnisse ausgewiesen worden. Selbst die Einbeziehung der inzwischen wieder aufgebauten Ausgleichsrücklage hätte nicht ausgereicht, die Jahresergebnisse ausgeglichen darzustellen und eine Genehmigungsfähigkeit des Haushaltssanierungsplans 2021 herbeizuführen.

Die diesem Vorbericht unter Ziffer 4.2 ff beigefügten Übersichten stellen in Nebenrechnungen dar, bei welchen Ertrags- und Aufwandsarten bzw. auch Sachkonten die neuen Regelungen gem. COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG Anwendung gefunden haben und in der Ergebnis- und Finanzplanung entsprechende außerordentliche Mehrerträge ausgewiesen worden sind (vgl. § 4 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG).

Für die Aufstellung der Nachtragshaushaltssatzung 2021 zum Doppelhaushalt 2020/2021 wurden darüber hinaus folgende Informationen berücksichtigt:

- Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2021,
- Orientierungsdatenerlass für die Jahre 2021 - 2024,
- landesweite Prognosen / Ansätze zum Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer,
- Informationen zum Kreishaushalt 2021 des Märkischen Kreises (Hebesätze zur Kreisumlage),
- Ergebnisse und Prognosen aus dem Finanzcontrollingbericht vom 30.09.2020.

In der Investitionsplanung 2021 erfolgte die Fortschreibung der Ansätze hauptsächlich nur dann, wenn es der Stand des Bau- bzw. Maßnahmenfortschrittes erforderte. Zeichnete sich ab, dass Mittel in 2020 nicht abfließen werden, wurden für 2021 Wiederveranschlagungen vorgenommen. Darüber hinaus wurden auch eine Reihe von Fördermaßnahmen (u.a. Digitalpakt, Bürgerhaus - Platz / Zeltdach) in der Investitionsplanung abgebildet.

Allen fortgeschriebenen und neuen Ansätzen ist es geschuldet, dass die für 2021 mit der Haushaltssatzung festgelegte Kreditermächtigung von 6.029 TEUR auf nunmehr rd. 9.263 TEUR erhöht werden muss.

Mit dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG legte das Land weiterhin fest, dass die Kommunen ihre Haushaltssatzungen 2021 mit Haushaltssicherungskonzepten bzw. Haushaltssanierungsplänen spätestens zum 01.03.2021 den Kommunalaufsichtsbehörden zur Genehmigung vorlegen müssen.

Vor diesem Hintergrund und mit Blick auf die im Doppelhaushalt 2020/2021 für 2021 nicht mehr als belastbar zu wertenden Haushaltsansätze, wurden die Fachbereiche und Abteilungen am 28.09.2020 aufgefordert, ihre im Herbst 2019 gemeldeten Haushaltsansätze zu überprüfen. Als Grundlage sollten die Prognose vom Finanzcontrolling (Stichtag 30.09.2020), die Orientierungsdaten und die weitere Entwicklung und Auswirkungen der COVID-19-Pandemie berücksichtigt werden. Die Einbringung der 1. Nachtragshaushaltssatzung zur Haushaltssatzung 2021 erfolgte am 12.01.2021 durch den Haupt- und Finanzausschuss. Der Rat der Stadt Menden hatte zuvor, am 10.11.2020, die Entscheidungsbefugnis solange auf den Haupt- und Finanzausschuss delegiert, wie nach § 11 des Infektionsschutz- und Befugnisgesetzes vom 14. April 2020

eine epidemische Lage von landesweiter Tragweite festgestellt worden ist. Die Vorberatung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021 erfolgte 26.01.2021 im Haupt- und Finanzausschuss. Am 09.02.2021 wurde die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 vom Haupt- und Finanzausschuss (delegiert vom Rat am 10.11.2020) beschlossen.

1.2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW

Bereits mit Wirkung zum 01. Januar 2019 hat der Landtag am 18. Dezember 2018 das „Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 2. NKFVG NRW)“ beschlossen. Mit dem Inkrafttreten wird die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) durch die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) abgelöst. Die KomHVO übernimmt eine Anzahl von Vorschriften aus der GemHVO entweder wortgetreu oder aber konkretisiert bzw. ergänzt die bisherigen Vorschriften. Darüber hinaus erfolgten auch Änderungen in der Gemeindeordnung NRW.

Vor der Betrachtung dieses Haushaltsplans soll auch in diesem Jahr nochmals auf die Gesetzesänderungen hingewiesen werden.

Globaler Minderaufwand

Durch das 2. NKFVG wurde § 75 Abs. 2 GO um Satz 4 ergänzt: „Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).“ Im Fall der Anwendung soll die Kürzung der Aufwendung entweder in einem Teilplan oder mehreren Teilplänen erfolgen. In dem Fall wird eine betragsmäßige Erläuterung im Vorbericht empfohlen. Es ist auch möglich die Kürzung ausschließlich auf Ebene des Gesamtergebnisplans darzustellen. Zwischenzeitlich ist eine Klarstellung dahingehend erfolgt, dass die Veranschlagung eines globalen Minderaufwands auch zulässig ist, wenn die Kommune nicht über eine Ausgleichsrücklage verfügt. Gleichwohl können und dürfen Stärkungspaktkommunen das Wahlrecht nicht in Anspruch nehmen, weil nach § 6 Abs. 2 Ziff. 1 des Stärkungspaktgesetzes im Haushaltssanierungsplan der Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 2 Satz 1 und 2 GO zu erreichen ist. Für die Stadt Menden scheidet eine Anwendung damit aus.

Geringwertige Wirtschaftsgüter

Die Betragsgrenze für sog. geringwertige Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurde nach § 36 Abs. 3 KomHVO NRW von bislang 410 EUR netto auf 800 EUR netto angehoben. Es handelt sich bei dem Betrag um eine mögliche Höchstgrenze, die nicht zwingend anzuwenden ist. Mit der Aufstellung des Haushaltsplans 2020/2021 wird die neue Wertgrenze bei der Stadt Menden berücksichtigt. Für das Haushaltsjahr 2020 wurde hinsichtlich der Veranschlagung ein Wechsel vom investiven in den konsumtiven Teilhaushalt vorgenommen. Aufgrund der unterjährig in 2020 gemachten Erfahrungen, wird mit 2021 die Bewirtschaftung wieder im investiven Teilhaushalt vorgenommen.

Komponentenansatz

Nach § 36 Abs. 2 KomHVO NRW dürfen bei Gebäuden für das Bauwerk und die mit ihm verbundenen Gebäudeteile (Komponenten) Dach und Fenster unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden (Komponentenansatz). Die Bildung weiterer Komponenten ist zulässig, wenn es sich um mit dem Gebäude verbundene physische Gebäudebestandteile handelt, deren Wert im Einzelnen mindestens 5 Prozent des Neuwertes beträgt. Bei Straßen, Wegen und Plätzen in bituminöser Bauweise mit Unterbau dürfen für die Komponenten Deckschicht und Unterbau unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Für alle anderen Vermögensgegenstände ist die Anwendung des Komponentenansatzes ausgeschlossen. Nach Abwägung der damit verbundenen Vor- und Nachteile, insbesondere der zu erwartenden haushalterischen Auswirkungen, wird die Stadt Menden das Wahlrecht mit dem Haushaltsjahr 2021 ausüben

Muster für die Haushaltswirtschaft

Für die Haushaltswirtschaft sind die vom MHKGB NRW durch Verwaltungsvorschrift vorgegebenen Muster gemäß § 133 Abs. 3 GO NRW verbindlich anzuwenden. Neu hinzugekommen ist der sog. Haushaltsquerschnitt (Anlage 3 Muster nach VV GO NRW und KomHVO NRW). Darunter ist gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO NRW eine tabellarische Übersicht nach Produktgruppen zu verstehen. Darüber hinaus erfolgten bei weiteren Mustern redaktionelle Anpassungen.

Nach § 7 der KomHVO haben sich die Anforderungen an den **Vorbericht** verändert. Der Vorbericht soll nach wie vor einen grundsätzlichen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Der Vorbericht selbst soll unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen darüber enthalten:

- welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
- wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,
- wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
- welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
- wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
- wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,

Teil C

- welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus
 - den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
 - den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

2. Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) ist bei der Stadt Menden (Sauerland) zum 1. Januar 2008 eingeführt worden. Es besteht aus drei zentralen Bausteinen:

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz

Diese drei Bausteine bilden das „Drei-Komponenten-System“.

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen ./ Auszahlungen	Vermögen	Eigenkapital	Erträge ./ Aufwendungen
Finanzmittelsaldo	Liquide Mittel	Fremdkapital	Ergebnissaldo

Die wesentlichen Instrumente zur Steuerung des Ressourceneinsatzes sind der **Ergebnisplan** und der **Finanzplan**.

Die Bilanz

ist Teil des neuen Jahresabschlusses und weist zum Bilanzstichtag das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital nach. Die Bilanz ist nicht Bestandteil der Haushaltplanung. Die Aktivseite enthält das Anlage- und das Umlaufvermögen der Kommune. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital sowie Rückstellungen und Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung

entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt den Saldo aus Erträgen und Aufwendungen dar. Sie enthält alle in einer Periode entstandenen Aufwendungen und Erträge. Das Ergebnis wird als Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag bezeichnet und verbessert bzw. verschlechtert in der Bilanz das Eigenkapital.

Die Finanzrechnung

stellt den Saldo aus laufenden Zahlungen, Investitionszahlungen und Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit dar. Sie enthält alle Ein- und Auszahlungen einer Periode. Der Saldo erhöht bzw. vermindert in der Bilanz die liquiden Mittel.

Produktbereiche

Das Land NRW hat aus Gründen der Vergleichbarkeit für alle Kommunen 17 Produktbereiche festgelegt. Der Haushalt der Stadt Menden berücksichtigt die 15 folgenden Produktbereiche

01	Innere Verwaltung
02	Sicherheit und Ordnung
03	Schulträgeraufgaben
04	Kultur und Wissenschaft
05	Soziale Leistungen
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
08	Sportförderung
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
10	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
14	Umweltschutz
15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtschaftliche Unternehmen und Beteiligungen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Haushalt der Stadt Menden sind die 15 Produktbereiche weiter untergliedert. Die Untergliederung orientiert sich dabei an den finanzstatistischen Merkmalen.

Bezifferung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

Der Produktbereich setzt sich wie folgt zusammen, z.B.

03 -Schulträgeraufgaben

Die Produktgruppe erweitert sich wie folgt, z.B.

0301 -Schulen

Die Produkte sind wie folgt nummeriert, z.B.

03010101 -Grundschulen
03010102 -Hauptschulen
03010103 -Realschulen

usw.

Hinweise ab 2020:

Mit dem Doppelhaushalt 2020/2021 wurden im Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – einzelne Produkte zu einem größeren Produkt zusammengefasst. Diese Zusammenlegung einzelner steuerungsrelevanter Produkte / Sachkonten sollen zu einer Verschlinkung des Teilhaushaltes führen, ohne dabei Transparenz und Steuerungsmöglichkeiten zu verlieren. Betroffen von dieser Zusammenlegung sind folgende Produkte:

bisheriges Produkt/Abrechnungsobjekt	Neues Produkt /Abrechnungsobjekt
06030101 Allgemeine soziale Beratung 06030104 Adoptionsvermittlung 06030201 Amtsvormundschaften 06030202 Amtspflegschaften 06030203 Beistandsschaften 06030301 Ambulante Jugendhilfe 06030302 Stationäre Jugendhilfe 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe 06030305 Betreutes Wohnen - Mutter, Vater, Kind 06030401 Jugendgerichtshilfe 06030402 Vormundschafts- und Familiengerichtshilfe 06030501 Maßnahmen z. Schutz v. Kindern u. Jugendlichen	06030111 Soziale Dienste

In Band II werden neben dem neuen Produkt auch nachrichtlich noch die einzelnen zusammengefassten Produkte ausgewiesen.

Mit der Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021 wurden darüber hinaus noch folgende neue Abrechnungsobjekte bzw. Produkte eingerichtet:

AO-Nr.	AO-Bezeichnung	Konsumtiv	investiv	Erläuterungen
06010101	Jugendhilfeplanung	x		(bis 2020 unter 05010101 Sozial - und Jugendhilfeplanung)
01140101	Datenschutz	x		(bis 2020 Bürgerbüro/Datenschutz) - Bürgerbüro = 02010401 (bis 2020 Einwohnerangelegenheiten)
09010102	Lebendige Zentren	x		(Innenstadt - Förderprogramm)
I 03010110	Digitalpakt Schulen		x	
I 03010109	Schulen - Schulhofneugestaltung		x	
I 08010116	Lauf-Sportstrecke		x	Geplante Fördermaßnahme
I 12010145	Parkplatz Huckenohl		x	
I 10010103	FB 6 - Erwerb bewegliches Vermögen		x	
I 15030201	Perspektive Wilhelmshöhe		x	
I 12010147	Kostenerstattung Wegebau Hohlweg		x	

3. Der Haushaltsausgleich im NKF

3.1. Haushaltsausgleich und Ausgleichsrücklage

Nach § 75 GO NRW hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Der Ergebnisplan ist die entscheidende Grundlage zur Beurteilung des Haushaltsausgleichs. Der nicht ausgeglichene Ergebnisplan führt zu einer Verringerung des Eigenkapitals in der Bilanz. Zum Ausgleich wird zunächst die Ausgleichsrücklage herangezogen. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, dies war in Menden zwischenzeitlich – mit dem Jahresabschluss 2010 bis zum Jahresabschluss 2016 - der Fall, ist die Allgemeine Rücklage in Anspruch zu nehmen. In diesem Fall bedarf es einer Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Überschüsse hingegen erhöhen das Eigenkapital. Mit den positiven Ergebnissen aus den Jahresabschlüssen 2016 (+485 TEUR), 2017 (+1.386 TEUR), 2018 (+1.527 TEUR) und 2019 (+2.391 TEUR), hat der Aufbau der Ausgleichsrücklage begonnen. Mit dem 2. NKFVG wurde § 75 Abs. 3 GO dahingehend geändert, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 Satz 2 zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Bei einer Bilanzsumme von rd. 316,5 Mio. Euro (31.12.2019) und einer allgemeinen Rücklage von rd. 37,1 Mio. Euro, erfüllt die Stadt Menden diese Voraussetzung.

3.2. Haushaltssicherungskonzept / Haushaltssanierungsplan (Stärkungspaktgesetz)

Der Landtag hat in seiner Sitzung am 8. Dezember 2011 das Stärkungspaktgesetz (Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen) beschlossen. Das Gesetz ist rückwirkend zum 1. Dezember 2011 in Kraft getreten.

Das Land stellt in den Jahren 2011 bis 2020 Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Die Kommunen beteiligen sich an der Finanzierung der Konsolidierungshilfen. Ziel ist es, auch diesen Gemeinden einen nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen.

Ab dem Jahr 2011 unterstützt das Land die Haushaltskonsolidierung der Gemeinden, aus deren Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Jahr 2010 sich im Jahr 2010 oder in der mittelfristigen Ergebnisplanung für die Jahre 2011 bis 2013 eine Überschuldungssituation ergab. Für diese Gemeinden ist die Teilnahme an der Konsolidierungshilfe verpflichtend.

Zwischenzeitlich hat das Land mit seinem Ausführungserlass „Haushaltskonsolidierung nach der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und nach dem Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz)“, am 7. März 2013, eine landeseinheitliche Grundlage für den Umgang mit den Haushaltssicherungskonzepten und Haushaltssanierungsplänen geschaffen. Der Ausführungserlass regelt u.a. die Abgrenzung zwischen der Aufstellung von Haushaltssicherungskonzepten und Haushaltssanierungsplänen, die Zuständigkeiten, Formvorschriften und insbesondere die Berichtspflichten der am Stärkungspakt teilnehmenden Kommunen.

Aktuell sind 64 Kommunen dem Stärkungspakt NRW beigetreten. Die Stadt Menden (Sauerland) und weitere 33 Kommunen sind nach § 3 Stärkungspaktgesetz und mit Bescheid vom 21. Dezember 2011 ab 2011 zur Teilnahme verpflichtet worden (Stärkungspakt Stufe I). In 2012 traten weitere 27 Kommunen freiwillig dem Stärkungspakt bei (Stufe II). Im Jahr 2017 wurde der Teilnehmerkreis einmalig um die zwischenzeitlich drei in die Überschuldung geratenen Kommunen erweitert (sog. Stufe III). Diese erhalten seit 2017 ebenfalls Konsolidierungshilfen. Hierfür werden Mittel eingesetzt, die für die bisher am Stärkungspakt beteiligten Kommunen nicht mehr gebraucht werden. Die Teilnahme erfolgte dabei freiwillig. Bewerber konnten sich Gemeinden, die bis einschließlich 2015 überschuldet waren und dies durch den Jahresabschluss 2014 oder ihre Haushaltsdaten 2015 nachweisen konnten. Für die Stadt Menden (Sauerland) und die anderen Stärkungspaktkommunen finden seit Ende 2011 die Vorschriften nach dem Stärkungspaktgesetz Anwendung und treten an die Stelle der Regelungen zum Haushaltssicherungskonzept (§ 76 GO NRW). Der Ausführungserlass stellt hierzu fest:

„Nach § 6 Abs. 4 des Stärkungspaktgesetzes tritt an die Stelle des Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 76 GO NRW der genehmigte Haushaltssanierungsplan. Die Regelung des § 6 des Stärkungspaktgesetzes stellt somit eine Spezialregelung gegenüber der Aufstellungspflicht aus § 76 GO NRW dar. Gemäß § 6 Abs. 4, Satz 2, Stärkungspaktgesetz, gelten die Vorschriften über das Haushaltssicherungskonzept für den Haushaltssanierungsplan entsprechend, soweit das Stärkungspaktgesetz keine abweichenden Regelungen trifft.“

3.3. Stärkungspaktgesetz

Allgemeine Erläuterungen zum Stärkungspaktgesetz

- Die Zuständigkeit für die Genehmigung und Überwachung des Haushaltssanierungsplans liegt bei den Bezirksregierungen. Zur Gewährleistung des einheitlichen kommunalaufsichtsrechtlichen Handelns, stellen die Bezirksregierungen sicher, dass die untere Aufsichtsbehörde in geeigneter Weise in die Prozesse eingebunden wird.
- Der Haushaltssanierungsplan unterliegt als Teil des Haushaltsplans grundsätzlich auch den Vorschriften über die Haushaltssatzung. Die Form (z.B. Vordrucke) wird von den Bezirksregierungen festgelegt.
- Die Genehmigung kann nur unter folgenden Voraussetzungen erfolgen:
 - Im Haushaltssanierungsplan wird der Haushaltsausgleich gemäß § 75 Absatz 2 Satz 1 und 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen unter Einbeziehung der Konsolidierungshilfe zum nächstmöglichen Zeitpunkt und von diesem Zeitpunkt an jährlich, bei pflichtig teilnehmenden Gemeinden in der Regel spätestens ab dem Jahr 2016 erreicht. Eine Abweichung von den zeitlichen Vorgaben ist nur im Hinblick auf das Zwischenziel des Haushaltsausgleichs zulässig.
 - Der Haushaltssanierungsplan muss bis zum erstmaligen Erreichen des Haushaltsausgleichs grundsätzlich eine Konsolidierung in gleichmäßigen jährlichen Schritten darstellen. Ein Abweichen bedarf der Zustimmung der Bezirksregierung.

Teil C

- Der Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfe muss spätestens im Jahr 2021 erreicht sein. Die jährlichen Konsolidierungsschritte müssen nach erstmaligem Erreichen des Haushaltsausgleichs einen degressiven Abbau der zum Haushaltsausgleich erforderlichen Konsolidierungshilfe vorsehen.
- Sämtliche möglichen Konsolidierungsbeiträge der verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sind zu prüfen und in den Haushaltssanierungsplan mit einzubeziehen.
- Die Ergebnis- und Finanzplanung hat in Anlehnung der jeweils aktuellen Orientierungsdaten zu erfolgen. Für die Zeit nach dem Orientierungsdatenzeitraum ermittelt jede Kommune individuell die Plandaten für die entsprechenden Ertrags- und Aufwandsarten nach der Anlage 1 des Ausführungserlasses vom 7. März 2013.
- Berichtspflichten:
 - Spätestens zum 1. Dezember („...einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres...“) ist der Bericht zur Umsetzung des Haushaltssanierungsplans (Stand 30. September) mit der Haushaltssatzung und ihren Anlagen der Aufsichtsbehörde vorzulegen.
 - Spätestens zum 31. Juli ist der Bericht zur Umsetzung des Haushaltssanierungsplans zum Stichtag 30. Juni vorzulegen. Dieser Bericht ist Grundlage für den Bericht der Bezirksregierungen an das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bauen und Gleichstellung. Für die Auszahlung der Mittel zum 1. Oktober eines jeden Jahres ist die Auszahlungsvoraussetzung die Einhaltung des Haushaltssanierungsplans.
 - Zum 15. April des Folgejahres ist der vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschluss und der aktuelle Umsetzungsbericht zum Haushaltssanierungsplan (Stichtag 31. März) - und dabei insbesondere eine Darstellung der Umsetzung im Vorjahr vorzulegen.
- Benötigt die Gemeinde in einem Jahr die zur Verfügung gestellten Mittel nicht in voller Höhe, um das jahresbezogene Konsolidierungsziel zu erreichen, sind diese Mittel zur Reduzierung von Liquiditätskrediten zu verwenden.
- Kommt die Gemeinde ihrer Pflicht zur Vorlage des Haushaltssanierungsplans nicht nach, weicht sie vom Haushaltssanierungsplan ab oder werden dessen Ziele aus anderen Gründen nicht erreicht, setzt die Bezirksregierung der Gemeinde eine angemessene Frist, in deren Lauf die Maßnahmen zu treffen sind, die notwendig sind, um die Vorgaben dieses Gesetzes und die Ziele des Haushaltssanierungsplans einzuhalten. Sofern die Gemeinde diese Maßnahmen innerhalb der gesetzten Frist nicht ergreift, ist durch das für Kommunales zuständige Ministerium ein Beauftragter gemäß § 124 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen zu bestellen.

3.4. Haushaltssanierungsplan der Stadt Menden (Fortschreibung und aktueller Stand)

Der erste Haushaltssanierungsplan (2012) der Stadt Menden (Sauerland) wurde am 10. Mai 2012 von der Bezirksregierung genehmigt. Mit der Haushaltssatzung 2013 wurde die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans (2013) von der Bezirksregierung Arnsberg am 5. Februar 2013 genehmigt. Den im Zuge des Doppelhaushaltes 2014/2015 fortgeschriebenen Haushaltssanierungsplan 2014 genehmigte die Bezirksregierung Arnsberg mit Verfügung vom 20. Dezember 2013. Der im Rahmen des Nachtragshaushaltes 2015 aufgestellte Haushaltssanierungsplan 2015 wurde mit Verfügung vom 26. März 2015 genehmigt. Der Haushaltssanierungsplan 2016 wurde von der Bezirksregierung Arnsberg mit Verfügung vom 03. Februar 2016 genehmigt. Im Rahmen der aufgestellten 1. Nachtragssatzung zum Doppelhaushalt 2016/2017 wurde der Kommunalaufsicht der Haushaltssanierungsplan 2017 zur Genehmigung vorgelegt und mit Verfügung vom 14. Februar 2017 genehmigt. Den Haushaltssanierungsplan 2018 genehmigte die Bezirksregierung Arnsberg bereits mit Verfügung vom 19. Dezember 2017. Die zuletzt fortgeschriebenen Haushaltssanierungspläne 2019 und 2020 genehmigte die Kommunalaufsichtsbehörde mit ihren Verfügungen vom 11. Januar 2019 bzw. 14. Januar 2020.

Jährlich wird die Aufsichtsbehörde in vier Berichten und einem Projektionsgespräch über den Stand der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans informiert. Alle verbindlichen Berichtstermine wurden seit 2013 eingehalten. Mit dem Gesetz zur konsequenten und solidarischen Bewältigung der COVID-19-Pandemie in Nordrhein-Westfalen und zur Anpassung des Landesrechts im Hinblick auf die Auswirkungen einer Pandemie, vom 14. April 2020, wurde im § 7 Stärkungspaktgesetz ein dritter Absatz angefügt, der die Berichtspflichten der teilnehmenden Kommunen für 2020 neu regelt. Laut dem MHKBG NRW wurde der im Haushaltsjahr 2020 zum 30. Juli vorzulegende Bericht, mit dem Stand 30. Juni 2020, durch einen Bericht zum 13. November 2020 (mit dem Stand 30. September 2020) ersetzt. Mit Bericht vom 12. November 2020 informierte die Stadt die Kommunalaufsicht über den Stand der Umsetzungen des städtischen Haushaltssanierungsplans 2020 zum 30. September 2020 sowie über die aktuelle Haushaltslage der Stadt Menden (Sauerland).

Das für 2020 erreichte Konsolidierungsergebnis wird aktuell noch ermittelt. Das vorgegebene Konsolidierungsplanziel von 12.775 TEUR wird trotz der COVID-19-Pandemie voraussichtlich erreicht werden können.

Nach Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes und dem Entwurf der Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans, findet alljährlich im Herbst bei der Kommunalaufsicht eine Dienstbesprechung hierzu statt. Für die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2021 fand das Projektionsgespräch mit den Kommunalaufsichtsbehörden am 8. Dezember 2020 im Rahmen einer Videokonferenz statt.

Band III der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zum Haushaltsplan 2020/2021 berücksichtigt alle Informationen zum Zustandekommen und der Abwicklung der HSP-Maßnahmen.

4. Erläuterungen zur Ergebnisplanung 2021 ff.

4.1. Orientierungsdaten für die Ergebnis- und Finanzplanung

Die Gemeinden sind verpflichtet, ihrer Haushaltswirtschaft eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Der jeweilige Planungszeitraum bezieht sich auf das Haushaltsplanjahr und die drei folgenden Jahre. Bei der Aufstellung und Fortschreibung der Ergebnis- und Finanzplanung sollen die vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG NRW) bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden (§ 6 Abs. 2 KomHVO).

Das Ministerium gibt jedes Jahr durch Runderlass Orientierungsdaten für die Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden bekannt. Die Orientierungsdaten geben Empfehlungen und helfen bei der örtlichen Ergebnis- und Finanzplanung der kommenden Jahre. Sie können aber eigene finanzielle Planungen der Gemeinden nach den örtlichen Gegebenheiten nicht ersetzen.

Für die 1. Nachtragshaushaltsatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021 erfolgte eine Fortschreibung der Erträge und Aufwendungen auf der Grundlage der per Runderlass vom 30. Oktober 2020 veröffentlichten aktuellen Orientierungsdaten 2021 bis 2024.

Bei der Fortschreibung der Steuerertragsplanung für 2021 ff wurden die Ergebnisse 2019, die Steuerentwicklung bis Anfang Dezember 2020 und die Auswirkungen aufgrund der COVID-19-Pandemie berücksichtigt. Während die finanziellen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf die Gewerbesteuer 2020 schlüssig festgestellt und nachvollzogen werden können, ist eine Prognose für die Haushaltsjahre 2021 ff insgesamt risikobehaftet. Insofern wurden die Steuererträge für 2021 ff zurückhaltend geplant.

In der folgenden Übersicht werden die für die städtische Ergebnis- und Finanzplanung 2020-2024 von der Stadt Menden zu Grunde gelegten Steigerungssätze -auf der Grundlage der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2020 - dargestellt.

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
<u>Erträge</u>				
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ¹⁾	4,4%	3,5%	6,0%	6,3%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-7,7%	-10,3%	2,1%	2,1%
Gewerbesteuer (brutto)	2)	3,5%	6,0%	6,3%
Grundsteuer B	1,0%	1,0%	0,0%	0,0%
Familienleistungsausgleich	-1,4%	3,0%	3,0%	3,0%
Schlüsselzuweisungen	3)	-6,5%	3,0%	3,0%
<u>Aufwendungen</u>				
Personalaufwendungen	4)	4)	4)	4)
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen ⁵⁾	5)	5)	5)	5)
Sozialtransferaufwendungen ⁶⁾	6)	6)	6)	6)
Kreisumlage ⁷⁾	7)	7)	7)	7)
Gewerbesteuerumlage (Vervielfältiger v.H.)	35	35	35	35

Teil C

- 1) Auf Basis der Steuererwartung (Quelle: Orientierungsdaten Oktober 2020; Landeshaushaltsplanung 2021; Steuerschätzergebnisse November 2020 / Regionalisierungsergebnisse NRW) unter Anwendung der gültigen Schlüsselzahl 2021 - 2023 und unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten.
- 2) Auf der Basis des vorläufigen Jahresergebnisses 2020. Es wird für 2021 insgesamt mit wieder steigenden Steuererträgen gerechnet. Aufgrund der pandemie-bedingten Gewerbesteuererbrüche, wurde der ursprünglich für 2021 vorgesehene Planansatz von 37,2 Mio. Euro auf 34,5 Mio. Euro reduziert.
- 3) Ansatz 2021 laut Festsetzungsbescheid GFG 2021
- 4) Hochrechnung durch die Personalabteilung für das Jahr 2021. Anschließende Fortschreibung mit Steigerung von 1%.
- 5) Fortschreibung bis 2024 lt. FB/Abt.
- 6) Fortschreibung bis 2024 lt. FB/Abt.
- 7) Ansatz 2021 auf Basis GFG Festsetzungsbescheides 2021 (Umlagegrundlagen) und dem vom Märkischen Kreis für 2021 aufgestellten Haushaltsplanentwurf 2021 mit berücksichtigten Hebesätzen von (2021 = 40,18%; 2022 = 40,42%; 2023 = 39,90% und 2024 = 39,04%).

4.2. Hinweise zur Ergebnisplanung und Entwicklung ab 2020 ff.

Mit der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2010/2011 ergab sich erstmals seit 2007 wieder das Erfordernis zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Nach Beschluss des Haushaltes 2010/2011 samt HSK am 14. September 2010 wurde das Haushaltssicherungskonzept von der Kommunalaufsicht jedoch nicht genehmigt, da der Haushaltsausgleich im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung nicht wieder hergestellt sein wird.

Mit dem gemeinsam von Kommunalaufsicht und Stadt Menden erarbeiteten Sparpaketes und dem zwischenzeitlich in Kraft getretenen Stärkungspaktgesetz, gelang es, in den Jahren 2012–2020 genehmigungsfähige Haushalte mit Haushaltssanierungsplänen aufzustellen. Zwischenzeitlich wurden alle Jahresabschlüsse bis einschließlich 2019 geprüft, testiert und vom Rat der Stadt Menden (Sauerland) festgestellt.

Die Ergebnispläne des Doppelhaushaltes 2020/2021 weisen einen Überschuss von 715 TEUR bzw. 1.182 TEUR aus. Nach Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021, können nur unter Anwendung des COVID-19- CIG NKF für alle Planungs-jahre ausgeglichene Haushalte aufgezeigt werden.

HH Jahr	2020	2021	2021 NT	2022	2023	2024
Erträge	146.673	148.382	153.345	148.882	149.810	151.550
Aufwendungen	145.958	147.200	151.267	148.667	149.522	151.218
Ergebnis	+715	+1.182	+2.078	+577	+758	+615
Veränderung z. Vorjahr			+1.363	-1.501	-181	-143
<i>Nachrichtlich</i>						
Außerordentlicher Ertrag nach dem COVID-19-CIG NKF	0	0	5.688	4.448	2.898	1.834

In TEUR

Die folgenden fünf Übersichten geben haushaltsjahrbezogen einen Überblick, bei welchen Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Sachkonten die Isolierung der corona-bedingten Schäden vorgenommen worden ist.

Teil C

Ergebnisplanung für die Nachtragssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021
hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2021**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2021 Plan 19.11.2019	2021 NT	Veränderung für 2021	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 86.121.400	-80.729.600	5.391.800	4.714.200
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 16.793.000	-22.012.900	-5.219.900	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.019.300	-879.300	140.000	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.214.200	-16.253.100	-38.900	20.700
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 930.400	-870.200	60.200	25.000
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 16.868.300	-16.405.700	462.600	-35.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 5.034.700	-5.060.500	-25.800	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-450.000	-	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 143.431.300	-142.661.300	770.000	4.724.900
11	Personalaufwendungen	31.527.800	32.577.500	1.049.700	207.600
12	Versorgungsaufwendungen	7.585.000	7.585.000	0	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.538.100	18.252.600	1.714.500	262.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.962.500	5.169.500	207.000	
15	Transferaufwendungen	72.872.300	73.340.500	468.200	168.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.563.900	12.076.600	512.700	325.000
17	Ordentliche Aufwendungen	145.049.600	149.001.700	3.952.100	963.100
18	Ordentliches Ergebnis	1.618.300	6.340.400	4.722.100	5.688.000
19	Finanzerträge	- 4.950.900	-4.995.300	-44.400	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.150.500	2.264.800	114.300	
21	Finanzergebnis	- 2.800.400	-2.730.500	69.900	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.182.100	3.609.900	4.792.000	
23	Außerordentliche Erträge	-	-5.688.000	-5.688.000	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentliches Ergebnis	-	-5.688.000	-5.688.000	
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.019.800	-4.262.700	-242.900	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.019.800	4.262.700	242.900	
28	Jahresergebnis	- 1.182.100	-2.078.100	-896.000	5.688.000

Teil C

Ergebnisplanung für die Nachtragssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021
hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2022**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2022 Plan 19.11.2019	2022 NT	Veränderung für 2022	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 87.718.400	-82.741.900	4.976.500	4.405.100
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 15.821.500	-19.236.800	-3.415.300	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.056.300	-916.300	140.000	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.236.800	-16.052.700	184.100	
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 931.000	-895.800	35.200	
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 16.855.800	-16.530.000	325.800	
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 4.992.500	-5.016.500	-24.000	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-450.000	-	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 144.062.300	-141.840.000	2.222.300	4.405.100
11	Personalaufwendungen	31.681.900	32.028.100	346.200	
12	Versorgungsaufwendungen	7.990.700	7.990.700	-	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.224.600	17.298.800	1.089.200	146.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.051.500	5.258.500	207.000	
15	Transferaufwendungen	74.029.500	74.216.100	186.600	-102.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.575.300	11.713.600	138.300	
17	Ordentliche Aufwendungen	146.553.500	148.505.800	1.967.300	43.300
18	Ordentliches Ergebnis	2.491.200	6.665.800	4.189.600	4.448.400
19	Finanzerträge	- 4.819.500	-4.858.400	-38.900	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.113.800	2.064.300	-49.500	
21	Finanzergebnis	- 2.705.700	-2.794.100	-88.400	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-214.500	3.871.700	4.086.200	
23	Außerordentliche Erträge	-	-4.448.400	-4.448.400	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentliches Ergebnis	-	-4.448.400	-4.448.400	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.072.600	-4.310.500	-237.900	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.072.600	4.310.500	237.900	
28	Jahresergebnis	- 214.500	-576.700	-347.200	4.448.400

Teil C

Ergebnisplanung für die Nachtragssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021
hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2023**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2023 Plan 19.11.2019	2023 NT	Veränderung für 2023	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 89.046.000	-86.021.100	3.024.900	2.763.800
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 16.254.100	-19.550.400	-3.296.300	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.098.300	-958.300	140.000	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.263.100	-16.075.000	188.100	
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 931.000	-895.800	35.200	
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 16.978.900	-16.712.200	266.700	
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 3.976.500	-4.016.500	-40.000	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-450.000	-	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 144.997.900	-144.679.300	318.600	2.763.800
11	Personalaufwendungen	31.626.500	32.010.100	383.600	
12	Versorgungsaufwendungen	8.169.900	8.169.900	0	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.081.900	16.876.700	809.800	146.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.132.500	5.339.500	207.000	
15	Transferaufwendungen	74.787.500	75.446.100	658.600	-11.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.609.400	11.742.400	133.000	
17	Ordentliche Aufwendungen	147.407.700	149.584.700	2.192.000	134.500
18	Ordentliches Ergebnis	2.409.800	4.905.400	2.510.600	2.898.300
19	Finanzerträge	- 4.812.300	-4.850.600	-38.300	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.114.600	2.085.100	-29.500	
21	Finanzergebnis	- 2.697.700	-2.765.500	-67.800	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.900	2.139.900	2.427.800	
23	Außerordentliche Erträge	-	-2.898.300	-2.898.300	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentliches Ergebnis	-	-2.898.300	-2.898.300	
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.116.300	-4.354.600	-238.300	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.116.300	4.354.600	238.300	
28	Jahresergebnis	- 287.900	-758.400	-455.500	2.898.300

Teil C

Ergebnisplanung für die Nachtragssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021
hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2024**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2024 Plan 19.11.2019	2024 NT	Veränderung für 2024	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 90.354.200	-88.610.500	1.743.700	1.688.100
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 16.467.500	-19.706.500	-3.239.000	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.146.300	-1.006.300	140.000	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.288.700	-16.099.500	189.200	
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 931.600	-896.400	35.200	
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 17.138.400	-16.884.400	254.000	
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 3.977.500	-4.017.500	-40.000	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-450.000	-	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 146.754.200	-147.671.100	-916.900	1.688.100
11	Personalaufwendungen	31.906.100	32.329.000	422.900	
12	Versorgungsaufwendungen	8.469.900	8.469.900	0	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.112.000	16.712.200	615.200	146.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.215.500	5.422.500	207.000	
15	Transferaufwendungen	75.781.000	76.908.600	1.127.600	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.590.400	11.749.000	158.600	
17	Ordentliche Aufwendungen	149.074.900	151.591.200	2.531.300	146.000
18	Ordentliches Ergebnis	2.320.700	3.920.100	1.614.400	1.834.100
19	Finanzerträge	- 4.795.300	-4.837.800	-42.500	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.143.300	2.136.800	-6.500	
21	Finanzergebnis	- 2.652.000	-2.701.000	-49.000	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-331.300	1.219.100	1.550.400	
23	Außerordentliche Erträge	-	-1.834.100	-1.834.100	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentliches Ergebnis	-	-1.834.100	-1.834.100	
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.159.000	4.398.100	8.557.100	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.159.000	-4.398.100	-8.557.100	
28	Jahresergebnis	- 331.300	-615.000	-268.700	1.834.100

Teil C

Ergebnisplanung für die Nachtragssatzung 2021 zu1 Haushaltssatzung 2020/2021
 hier: **kontenscharfe Darstellung** zur Ermittlung a.o. Ertrag / CIG-NKF Herleitung 2021 - 2024

AO	Konto	Ertrags- und Aufwandsarten	2021	2022	2023	2024
16010101	4013	Gewerbesteuer	2.187.200	1.712.800	506.400	
16010101	4021	Gemeindeanteil an der Einkommsteuer	2.297.000	2.518.000	2.083.900	1.515.500
16010101	4022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	230.000	174.300	173.500	172.600
08010102	43211/432115	Benutzungsentgelte	20.700			
01060202	4421	Erträge aus Verkauf (Kantine)	25.000			
03010106/03010108	4481	Kostenerstattungen	- 35.000			
diverse	5000	Personalaufwand	207.600			
diverse	diverse	Sach- und Dienstaufwand (Hygiene- u.a. Schutzmaterialien)	262.000	146.000	146.000	146.000
16010101	5341	Transferaufwand/ Gewerbesteuerumlage	- 166.500	-102.700	-11.500	
04020101/03010107	5313/5318	Transferaufwand / VHS und OGS	335.000			
diverse	diverse	sonstige Aufwendungen	325.000			
		Summe	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100

Bei der Betrachtung des Ergebnis- und Finanzplans und dem Vergleich mit Vorjahren sind darüber hinaus noch zwei besondere Sachverhalte mit signifikanten finanziellen Veränderungen zu berücksichtigen.

a) Rückführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Mendener Baubetriebshof (MBB) in den Kernhaushalt zum 01. Januar 2018

Durch die Wiedereingliederung in den Kernhaushalt sind einzelne Ertrags- und Aufwandsarten (insbesondere die Personalaufwendungen) im Vergleich zu den Vorjahren gestiegen. Die Leistungen des Bauhofs werden im städtischen Haushalt zwischen Auftraggeber und Auftragnehmer (MBB Abrechnungsobjekt/Produkt 01150101) durch interne Leistungsverrechnungen abgebildet.

b) Finanzielle Stärkung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM) zum 01. Januar 2020

Der Rat der Stadt Menden hat am 24. September 2019 die finanzielle Stärkung des ISM beschlossen und die Verwaltung beauftragt, die hierzu erforderlichen Maßnahmen umzusetzen. Für eine nachhaltige finanzielle Stärkung und bilanzielle Ausgewogenheit wurden die schon lange erforderlichen Umverteilungen des Anlagevermögens und der Verbindlichkeiten vorgenommen. Insbesondere wurden die noch in der städtischen Bilanz geführten Gebäude an den ISM übertragen. Die unbebauten Grundstücke werden mit dem 01. Januar 2020 ausnahmslos in der städtischen Bilanz geführt. Das Missverhältnis zwischen dem bei Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung (01. Januar 2009) übertragenem Anlagevermögen und der Verbindlichkeiten wurde mit der Rückübertragung von Investitionskrediten an den Kernhaushalt beseitigt. Weiterhin wurden die Hausmeister der städtischen Gebäude aus dem Stellenplan der Kernverwaltung in den Stellenplan des ISM übertragen.

Diese mit der Wirtschaftsprüfung abgestimmte Vorgehensweise wurde bei der Fortschreibung des Haushaltsplanentwurfes 2020/2021 und der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2020 berücksichtigt. Die Ansatzveränderungen und die Auswirkungen auf die Planergebnisse wurden den politischen Gremien im Rahmen ihrer Haushalts- bzw. Wirtschaftsplanberatungen mitgeteilt. Die folgende Übersicht gibt einen Überblick über die ergebniswirksamen Auswirkungen im Haushaltsplan 2020 ff. Die tatsächlichen Auswirkungen lassen sich erst nach Aufstellung der Jahresabschlüsse 2020 des Kernhaushaltes und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice bewerten.

	Bezeichnung	Veränderung (in TEUR)
Ertrag	Auflösung Sonderposten	-364
	Mieten/Pachten	-130
	Auflösung Rückstellungen	-1.865
Aufwand	Personalaufwand (Hausmeister)	-942
	Unterhaltung Grundstücke und Bauten	-2.013
	Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	512
	Erstattungen an ISM (Servicepauschale)	-300
	Mieten ISM	1077
	Abschreibungen	-541
	Grundbesitzabgaben	-153
	Energiekosten	-555
	Eigenreinigung	-185
	Fremdreinigung	-99
	Versicherung	-33
	Zinsen (Swap Investivkredit)	898

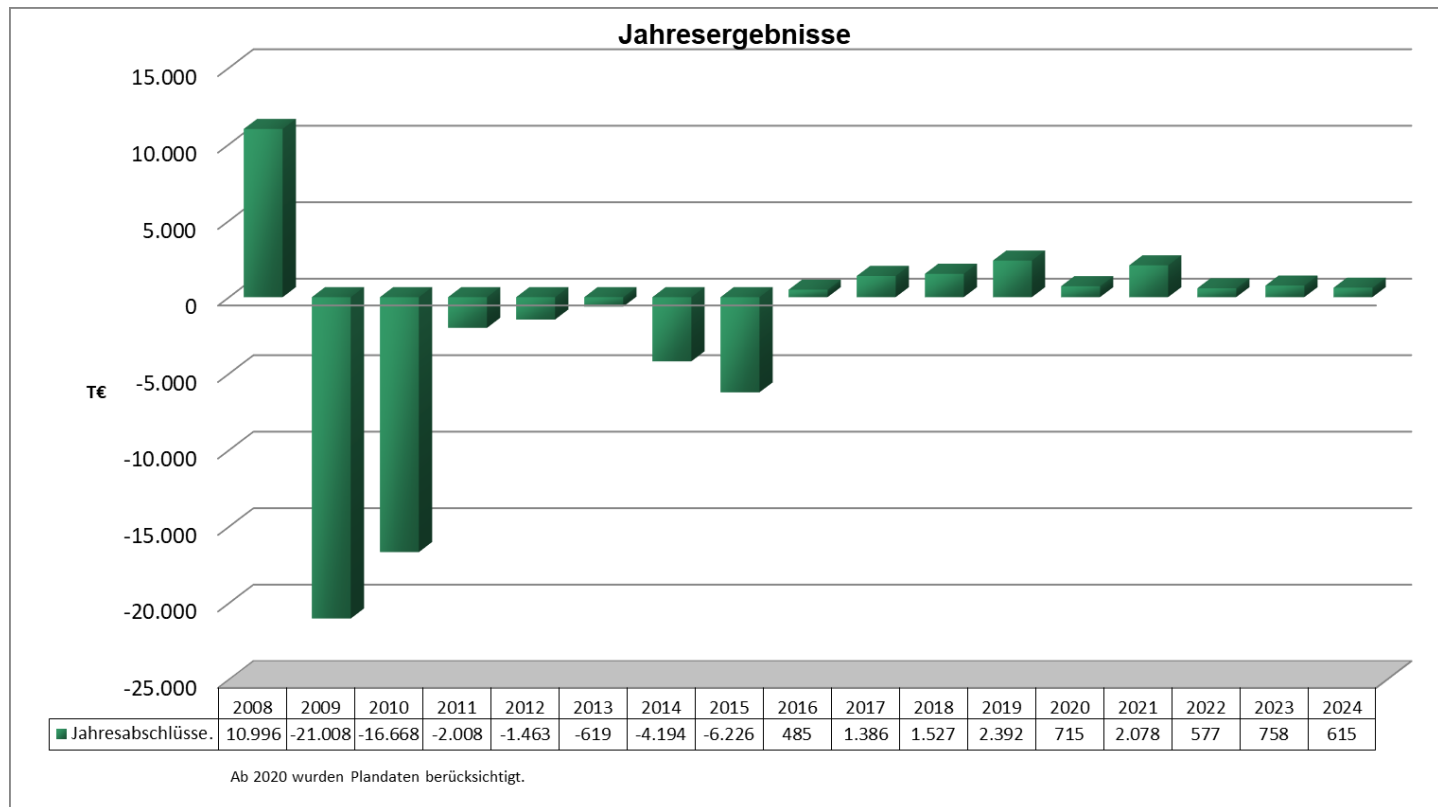
Teil C

Die Jahresergebnisse der Haushaltsjahre 2020 stellen sich im Kernhaushalt wie folgt dar:

Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)
2000	-1.674	2005	-23.172	2010	-16.668	2015	-6.226	2020	715
2001	-1.265	2006	-25.743	2011	-2.008	2016	485	2021	2.078
2002	-3.634	2007	-23.041	2012	-1.463	2017	1.386	2022	577
2003	-11.039	2008	8.224	2013	-619	2018	1.527	2023	758
2004	-16.200	2009	-21.008	2014	-4.194	2019	2.391	2024	615

bis einschließlich 2007 kamerale Haushaltsführung; *kursiv* = Planergebnisse

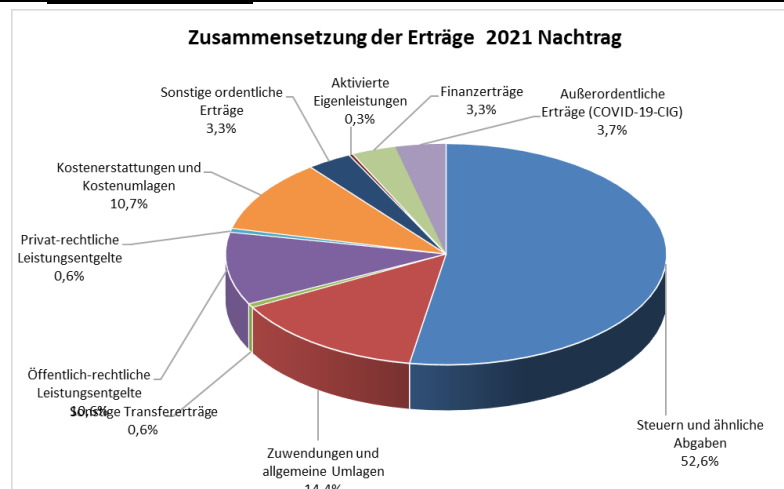
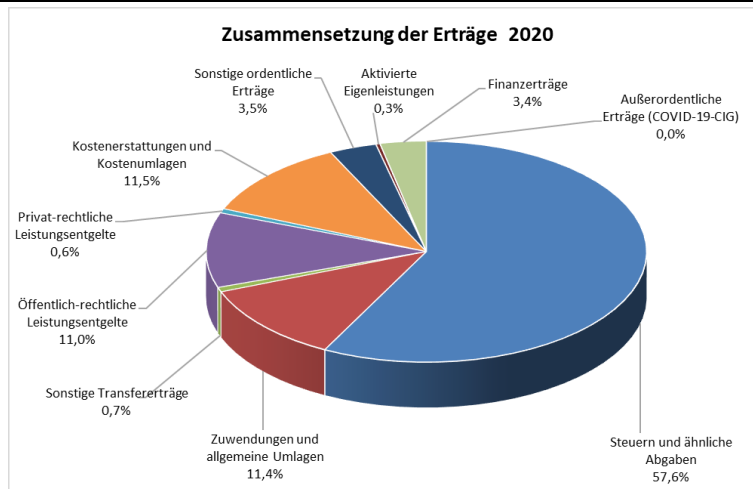
Seit dem Haushaltsjahr 2016 werden ausgeglichene Jahresergebnisse – ab 2021 ohne Stärkungspaktmittel – ausgewiesen.



5. Ergebnisplanung – Erträge

5.1. Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024

Ergebnisplan - Erträge-	Ergebnis 2019	Planung 2020	Planung 2021 NT	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	80.931.689	84.502.800	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.534.468	16.773.200	22.012.900	19.236.800	19.550.400	19.706.500
Sonstige Transfererträge	803.024	987.300	879.300	916.300	958.300	1.006.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.993.950	16.125.000	16.253.100	16.052.700	16.075.000	16.099.500
Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.153.933	930.400	870.200	895.800	895.800	896.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.431.451	16.843.000	16.405.700	16.530.000	16.712.200	16.884.400
Sonstige ordentliche Erträge	9.007.883	5.103.000	5.060.500	5.016.500	4.016.500	4.017.500
Aktivierete Eigenleistungen	37.827	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Finanzerträge	4.818.430	4.957.800	4.995.300	4.858.400	4.850.600	4.837.800
Erträge	146.812.653	146.672.500	147.656.600	146.698.400	149.529.900	152.508.900
zzgl. Außerordentlicher Ertrag (COVID-19)	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
Gesamtertrag	146.812.653	146.672.500	153.344.600	151.146.800	152.428.200	154.343.000



5.2. Ertragsübersicht 2021 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2020 / Jahresergebnis 2019

	Ergebnis	Planung	Planung	Abweichung
	2019	2020	2021 NT	zum Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	80.931.689	84.502.800	80.729.600	-3.773.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (inkl. Stärkung)	16.534.468	16.773.200	22.012.900	5.239.700
Sonstige Transfererträge	803.024	987.300	879.300	-108.000
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	14.993.950	16.125.000	16.253.100	128.100
Privat rechtliche Leistungsentgelte	1.153.933	930.400	870.200	-60.200
Kostenerstattungen und Umlagen	18.431.451	16.843.000	16.405.700	-437.300
Sonstige Ordentliche Erträge	9.007.883	5.103.000	5.060.500	-42.500
Aktivierete Eigenleistungen	137.827	450.000	450.000	0
Finanzerträge	4.818.430	4.957.800	4.995.300	37.500
= ERTRÄGE	146.812.653	146.672.500	147.656.600	984.100
Nachrichtlich: Außerordentliche Erträge (COVID-19 CIG)	0	0	5.688.000	5.688.000

5.3. Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen (bis 2019 Jahresergebnisse und ab 2020 Plandaten)

5.3.1. Grundsteuer B

Die Grundsteuer ist eine auf das Grundstück bezogene Steuer, die von jedem Grundbesitzer zu zahlen ist. Unterschieden wird zwischen land- und forstwirtschaftlichen Betrieben (Grundsteuer A) und sonstigen Grundstücken (Grundsteuer B). Der Hebesatz der Grundsteuer B ist neben seiner Finanzierungsfunktion ein wichtiger Standortfaktor für attraktive Wohnungen im interkommunalen Wettbewerb. Der Hebesatz der Grundsteuer B ist mit 440 v.H. von 2005 bis 2012 stabil geblieben. Seit 2005 beinhaltet die Grundsteuer B auch die Gebühren für die Straßenreinigung. Am 26. Juni 2012 hat der Rat (rückwirkend zum 01. Januar 2012) die Anhebung der Grundsteuer B auf 455 v.H. beschlossen.

Mit Nachtragshaushaltssatzung 2015 wurde am 18. Dezember 2014 eine weitere Anhebung auf nunmehr 495 v.H. vorgenommen. Mit dem Beschluss der Haushaltssatzung 2016/2017 hat der Rat der Stadt Menden am 24. November 2015 eine weitere Anhebung auf 595 v.H. beschließen müssen, damit der Haushaltssanierungsplans 2016 genehmigungsfähig aufgestellt werden konnte.

Hebesatz 2020/2021	
Gemeinde	v.H.
Altena*	910
Lüdenscheid	786
Nachrodt-Wiblingwerde*	720
Hemer	680
Werdohl*	668
Balve	600
Neuenrade	600
Menden*	595
Plettenberg	590
Meinerzhagen	575
Herscheid	550
Iserlohn	496
Kierspe	487
Schalksmühle (E)	455
Halver*	430
Durchschnitt	609
Quelle: eigene Recherche	
* Stärkungspaktteilnehmer	
(E) Entwurf	

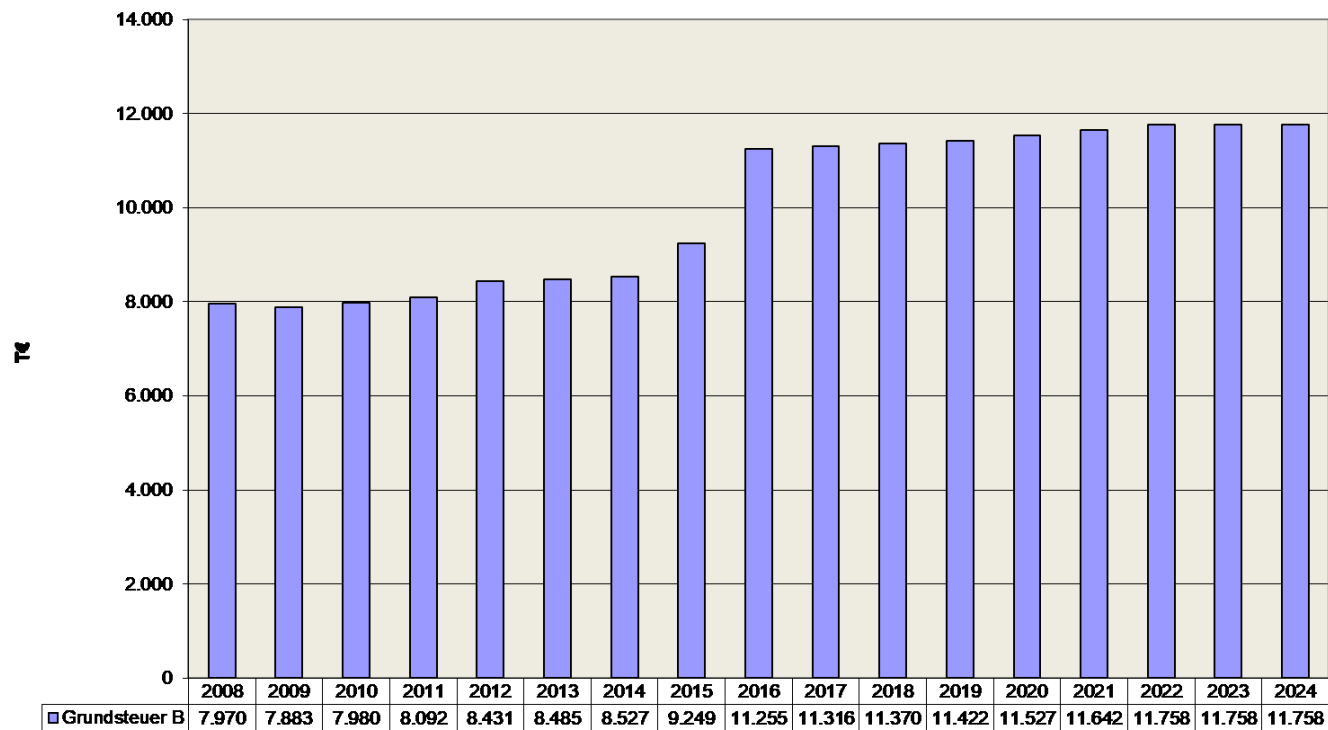
Teil C

Haushaltsjahr	2003 – 2004	2005 - 2011	2012 - 2014	2015	seit 2016
Hebesatz	400 v.H.	440 v.H.	455 v.H.	495 v.H.	595 v.H.

Das Bundesverfassungsgericht hatte die gegenwärtige Berechnungsmethode, die auf den Werten aus den Jahren 1964 in den alten und 1935 in den neuen Ländern basiert, verworfen und der Bundesregierung bis Ende 2019 Zeit für eine Neuregelung gegeben. Zwischenzeitlich hat der Bundestag am 18. Oktober 2019 die Grundsteuerreform verabschiedet. Der Bundesrat stimmte am 08. November 2019 der Grundsteuerreform zu. Die Steuer wird damit ab dem Jahr 2025 nach einem neuen System berechnet. Aufgrund der Grundgesetzänderung können die Bundesländer künftig selbst über die noch zu entwickelnde zukünftige Berechnungsmethode entscheiden.

Hinweis: Alle folgenden Balkendiagramme berücksichtigen bis 2019 die testierten Jahresergebnisse. Für 2020 wird noch der ursprüngliche Planansatz lt. Beschlussfassung des Doppelhaushaltes 2020/2021 vom 19.11.2019 ausgewiesen, da der Jahresabschluss 2020 zum Redaktionsschluss noch nicht aufgestellt ist. Ab 2021 werden die beschlossenen Ansätze aus der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 (Beschlussfassung 09.02.2021) berücksichtigt.

Grundsteuer B

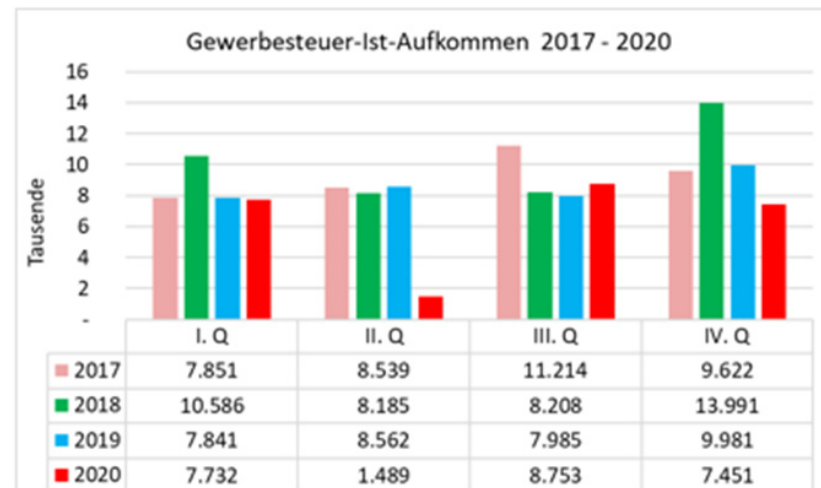


5.3.2. Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde. In den letzten Jahren war ein Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen zu verzeichnen - ein wesentlicher Grund für die Stabilisierung der städtischen Finanzen. Die Gewerbesteuerkraft der Gemeinde steht in Wechselwirkung mit der Verteilung der Schlüsselzuweisungen. So kann eine unterdurchschnittliche Steuerkraft mit einem leichten zeitlichen Verzug zu einer verbesserten Situation durch die Verteilung der Schlüsselzuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz führen (siehe auch Erläuterungen zu den Schlüsselzuweisungen).

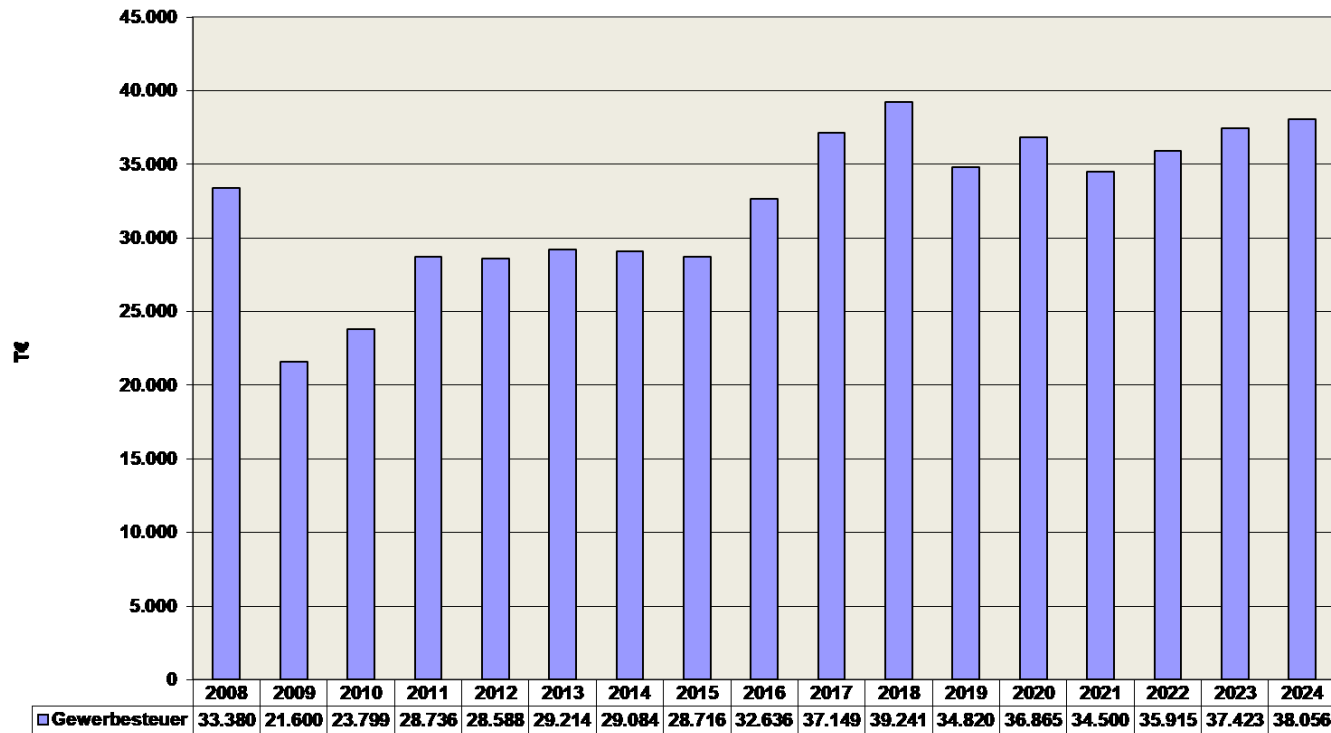
Der seit dem Jahr 2000 konstante Hebesatz von 440 v.H. wurde mit der Nachtragshaushaltssatzung 2015 am 18. Dezember 2014 auf 450 v.H. erhöht. Am 24. November 2015 musste der Hebesatz ein weiteres Mal – auf dann 460 v.H. – erhöht werden, damit der Haushaltssanierungsplans 2016 genehmigungsfähig aufgestellt werden konnte.

Mit einem Ergebnis in Höhe von 34.820 TEUR trägt die Gewerbesteuer mit rd. 24,5 % nahezu ein Viertel an den ordentlichen Erträgen bei. Sie zählt neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu den Hauptertragsquellen. Die Höhe der Gewerbesteuer hängt maßgeblich auch von der konjunkturellen Lage in Deutschland und Europas ab. Infolge der COVID-19-Pandemie ist das Gewerbesteueraufkommen 2020 - insbesondere im II. Quartal 2020 - massiv eingebrochen (s. Grafik). Für 2020 hatte die Stadt mit einem Gewerbesteueraufkommen von rd. 37 Mio. € geplant. Der Planansatz 2020 wurde um rd. 11,5 Mio. € verfehlt.



Aufgrund dieser Entwicklung in 2020 wurden die Erwartungen für 2021 ff mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung nach unten korrigiert. Von Bund und Land erhielt die Stadt noch in 2020, auf Grundlage des beschlossenen Gewerbesteuerausgleichsgesetzes, eine Ausgleichszahlung von insgesamt 10,3 Mio. €.

Gewerbesteuer



Gewerbesteuer

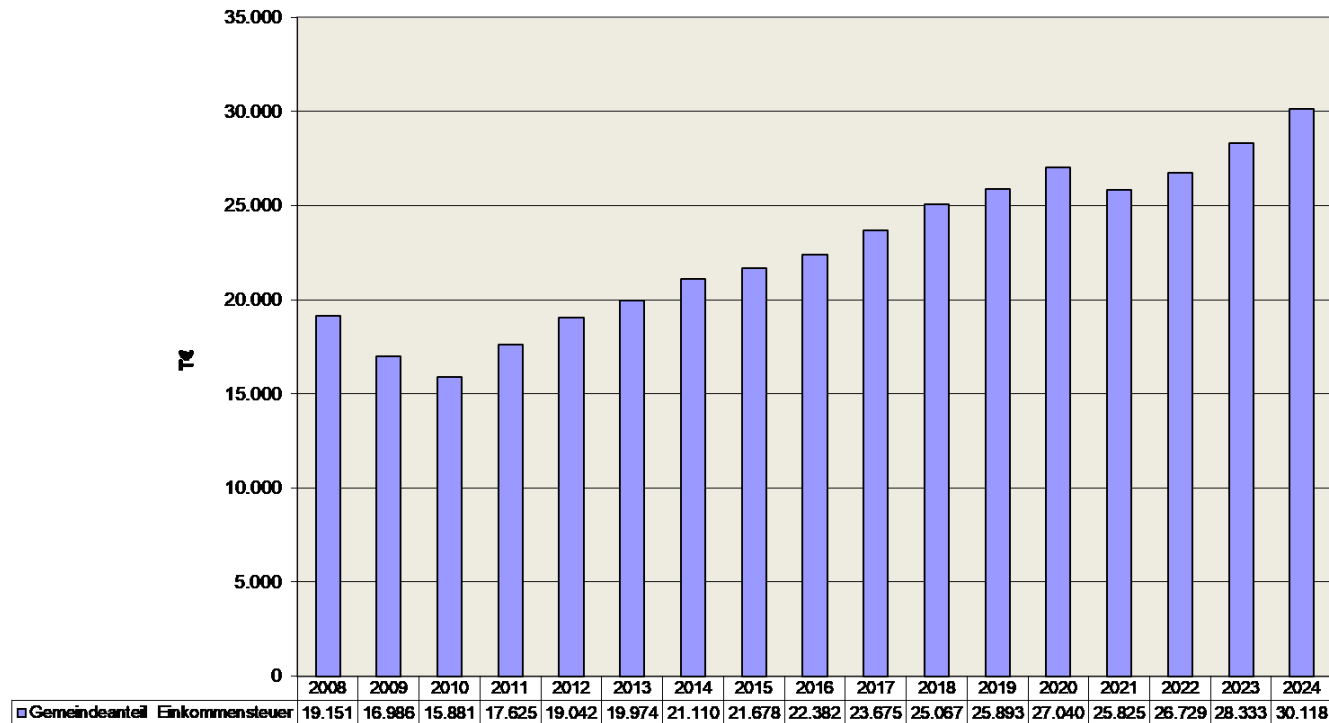
Hebesatz 2020/2021	
Gemeinde	v.H.
Lüdenscheid	499
Werdohl*	485
Altena*	480
Nachrodt-Wiblingwerde*	480
Hemer	480
Balve	480
Iserlohn	480
Menden*	460
Neuenrade	450
Meinerzhagen	450
Plettenberg	450
Herscheid	440
Kierspe	440
Schalksmühle (E)	437
Halver*	423
Durchschnitt	462

Quelle: eigene Recherche
 * Stärkungspaktteilnehmer
 (E) Entwurf

5.3.3. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

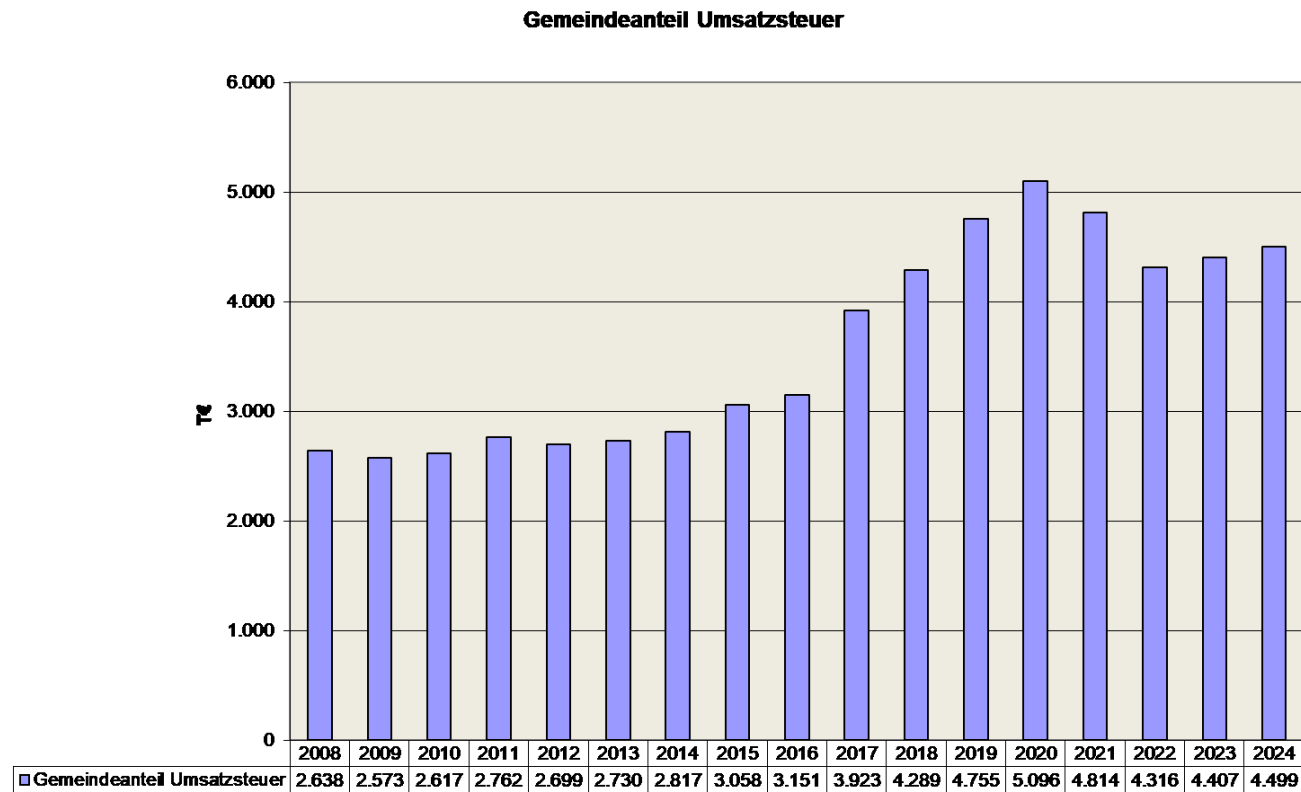
Die Einnahmen aus dem kommunalen Einkommensteueranteil sind für die Mehrzahl der Gemeinden neben der Gewerbesteuer sowie den Schlüsselzuweisungen der größte einzelne Einnahmeposten. Bundesweit fließt allen Gemeinden aus den veranlagten Einkommensteuern ein Anteil von 15 % zu. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt nach Schlüsselzahlen, die nach der Einkommensteuerstatistik jeweils für drei Jahre festgesetzt werden. Die aktuelle Schlüsselzahl wurde 2020 mit 0,0029072 festgesetzt und ist von 2021 bis einschließlich 2023 gültig. Die Höhe dieser Steuer steht auch in Zusammenhang mit der konjunkturellen Lage Deutschlands und der Beschäftigungslage (Arbeitsmarkt). Mit Beginn der COVID-19-Pandemie und den temporären Lockdowns in 2020 verschlechterte sich die Beschäftigungslage. Die finanziellen Auswirkungen sind auch hier bei den Steuerträgen erkennbar. Der für 2020 geplante Ansatz von 27 Mio. Euro wurde um voraussichtlich mehr als 2 Mio. Euro verfehlt. Für 2021 ff wurden entsprechende Ansatzanpassungen vorgenommen.

Gemeindeanteil Einkommensteuer



5.3.4. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die kommunalen Einnahmen aus dem Anteil der Umsatzsteuer spiegeln vor allem die wirtschaftliche Entwicklung wider. Zwar ist die Umsatzsteuer für die Gemeinde fiskalisch eher von untergeordneter Bedeutung, jedoch spielt sie als Verteilungsschlüssel im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes eine wichtige Rolle. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt auch bei dieser Steuerart nach Schlüsselzahlen, die nach Statistiken des Bundes und Landes ermittelt werden. Die neue Schlüsselzahl wurde 2020 mit 0,002471055 festgesetzt und ist von 2021 bis einschließlich 2023 gültig.

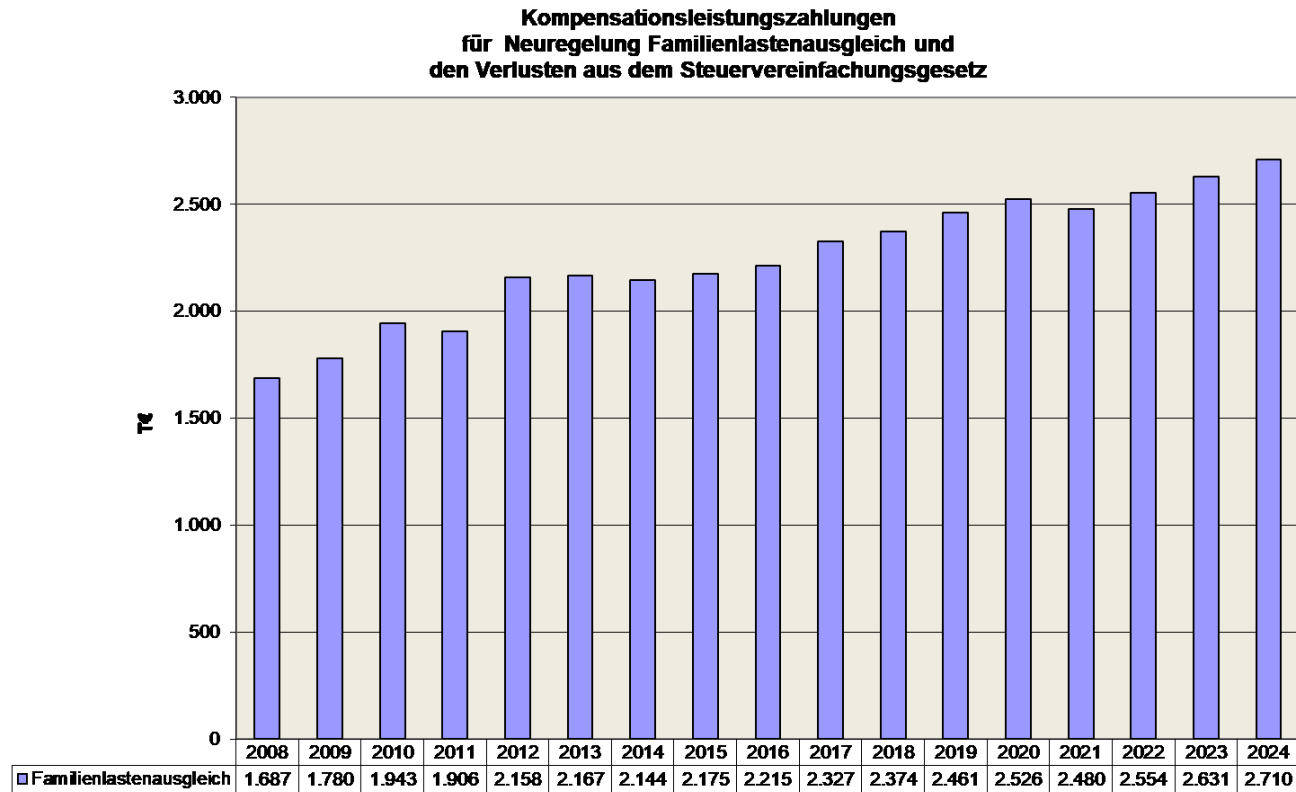


5.3.5. Kompensationsleistungszahlungen

Den Gemeinden wird zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs (Mitfinanzierung des Kindergeldes) ein Anteil von 26 Prozent des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gemäß § 1 Finanzausgleichsgesetz zusteht.

Erstmals mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2012 erhalten die Gemeinden zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen in Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 einen Anteil von 26 Prozent des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gemäß § 1 Finanzausgleichsgesetz zum Ausgleich der ertragsteuerlichen Mindereinnahmen zusteht.

Der auf die Gemeinden zu verteilende Betrag wird im jeweiligen GFG jährlich neu festgesetzt. Die Verteilung erfolgt in beiden Fällen nach den Schlüsselzahlen für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (siehe hierzu auch Erläuterungen unter 5.3.3.).



5.3.6. Schlüsselzuweisungen des Landes

Grundsätzlich gilt, dass jeder Träger öffentlicher Aufgaben (Bund, Länder, Gemeinden / Gemeindeverbände - GV -) mit entsprechenden Einnahmen zur Deckung der mit den Aufgaben verbundenen Ausgaben ausgestattet sein muss. Die Beschaffung ihrer Deckungsmittel ist zunächst eigenverantwortliche Aufgabe der Gemeinden.

Tatsächlich sind jedoch die eigenen originären Einnahmemöglichkeiten der Kommunen sowohl der Art als auch der Höhe nach begrenzt. Um eine ausreichende Ausstattung mit Finanzmitteln sicherzustellen, verpflichtet das Grundgesetz in Art. 106 Abs. 7 GG die Länder, für eine ausreichende Finanzausstattung der Aufgabenträger Gemeinden / GV zu sorgen. Das Land gewährleistet gemäß Art. 79 LV NW eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen, allerdings unter dem ausdrücklichen Vorbehalt der eigenen finanziellen Leistungsfähigkeit. Der kommunale Finanzausgleich wird in Nordrhein-Westfalen durch das jährlich neu zu erlassende Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) geregelt.

Das Land legt dabei die Höhe der Gesamtzuweisungen und die Struktur der Zuweisungen (allgemeine / zweckgebundene; konsumtive / investive) fest. Der Umfang der Finanzausstattung jeder Kommune ist demnach in ein Gesamtverteilungssystem eingebunden. Die Gemeinden erhalten als Schlüsselzuweisung 90% des Unterschiedsbetrages zwischen der sog. Ausgangsmesszahl (Bedarfsmesszahl) und der Steuerkraftmesszahl.

Eine weitere wesentliche Einflussgröße ist die Einwohnerzahl. Der stetige Rückgang der Einwohnerzahl führt nicht nur mittelbar zu weniger Schlüsselzuweisungen, sondern auch unmittelbar zu Zuweisungsverlusten bei weiteren pauschalen Zuweisungen (Feuerschutzpauschale, Sportpauschale und Investitionspauschale).

Die Schlüsselzuweisung selbst verhält sich volatil. Eine Ursache dabei sind die systembedingten Wechselwirkungen bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung. Die positive Steuerertragsentwicklung in Menden ist dabei einer der ausschlaggebenden Faktoren. Darüber hinaus hat das Land in den vergangenen Jahren mehrmals Gutachten zum kommunalen Finanzausgleich in Auftrag geben. Hierbei wurden auch die Grunddaten für die Ermittlung und Verteilung der Schlüsselzuweisungen modifiziert. Die Anpassungen hatten dabei eine unterschiedliche Wirkung auf die kreisangehörigen und kreisfreien Kommunen.

Mit dem letzten veröffentlichten Gutachten (FiFo) vom 18. März 2013 sind weitere Grunddatenanpassungen vorgeschlagen worden. Ende Mai 2013 haben Städte- und Gemeindebund und Deutscher Städtetag hierzu ihre Stellungnahmen abgegeben.

Mit dem GFG 2013 gingen die Schlüsselzuweisungen für Menden erstmals massiv zurück. Während die Schlüsselzuweisung für 2014 um rd. 919 TEUR höher als 2013 ausfiel, mussten 2015 erneut massive Mindererträge hingenommen werden. Grund für diese Entwicklung war die bei der Ermittlung der Steuerkraft berücksichtigte Landeserstattung infolge des Einheitslastenabrechnungsgesetzes.

Mit den Haushaltsjahren 2016 - 2018 konnten wieder höhere Schlüsselzuweisungen verzeichnet werden. Das Land stellte den Kommunen mit dem GFG 2018 Gesamtzuweisungen von mehr als 11,7 Mrd. Euro zur Verfügung. Begünstigt wird diese Entwicklung insbesondere durch die positive Steuerentwicklung in den entsprechenden Referenzperioden. Aufgrund der anhaltend guten Realsteuerentwicklung in der Referenzperiode 2017/2018 musste die Stadt Menden für 2019, trotz Aufstockung der Gesamtzuweisungen durch das Land auf 12,4 Mrd. Euro, mit geringeren Schlüsselzuweisungen auskommen, da die bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisung zu berücksichtigende Steuerkraft (1. Juli 2017 – 30. Juni 2018) Mendens überdurchschnittlich gestiegen war und somit eine geringere Schlüsselzuweisung die Folge gewesen ist. Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2020 stellte das Land NRW den Gemeinden an Gesamtzuweisungen von rd. 12,8 Mrd. Euro zur Verfügung. Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2021 wird den Kommunen mit rd. 13,6 Mrd. Euro ein neuer Höchstbetrag zur Verfügung gestellt.

Teil C

Übersicht zur Entwicklung der Schlüsselzuweisungen nach dem GFG

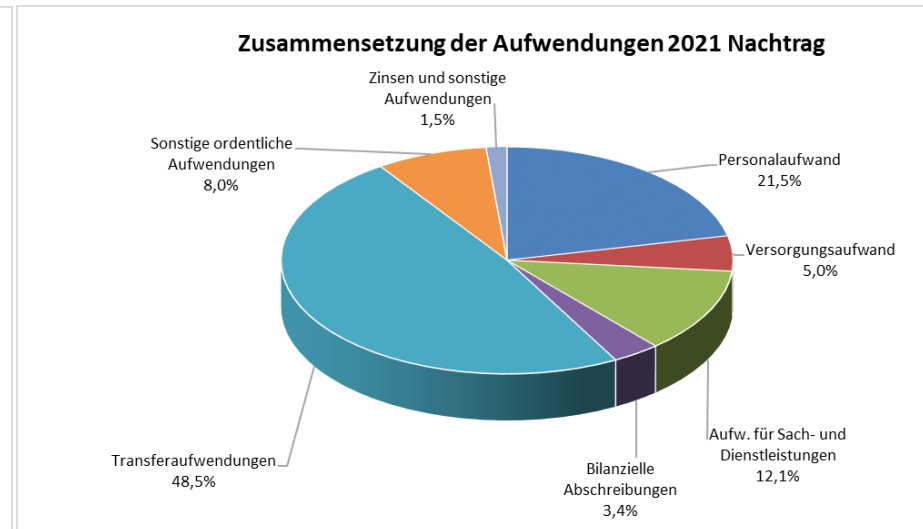
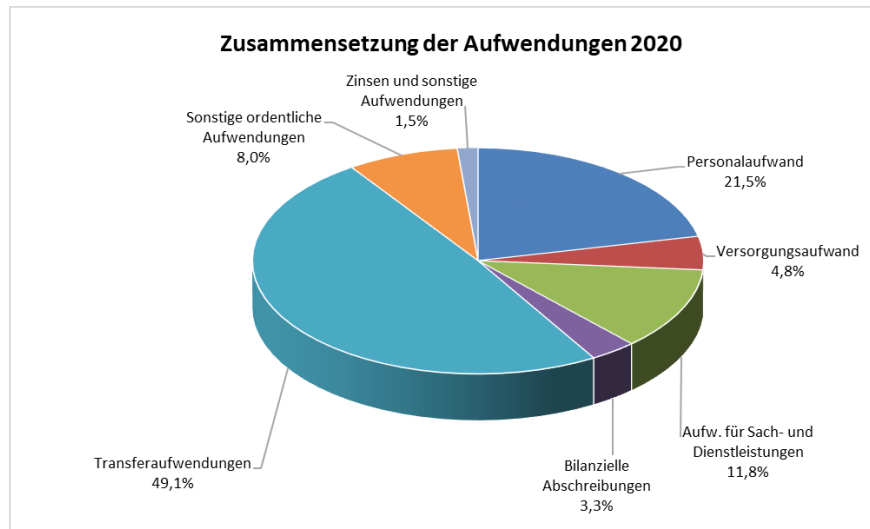
GFG (HHJahr)	Steuerkraft Menden (€)	Zeitraum der berücksichtigten Steuerkraft	Einwohnerzahl Menden 2)	Stichtag Einwohnerzahl	Erhaltene Schlüsselzuweisung (€)	Landeszuweisungen aus Steuerverbund (€)
GFG 2021	68.770.458 3)	1.7.2019 - 30.06.2020	52.608	31.12.2019	13.368.686	rd. 13.572.999.000
GFG 2020	72.147.749	1.7.2018 – 30.6.2019	53.108	31.12.2018	8.769.400	rd. 12.800.000.000
GFG 2019	70.852.421	1.7.2017 – 30.6.2018	53.299	31.12.2017	7.384.419	rd. 12.400.000.000
GFG 2018	64.523.624	1.7.2016 – 30.6.2017	53.366	31.12.2016	10.564.114	rd. 11.700.000.000
GFG 2017	58.170.869	1.7.2015 – 30.6.2016	53.485	31.12.2015	10.065.265	10.642.985.000
GFG 2016	58.475.442	1.7.2014 – 30.6.2015	52.979	31.12.2014	7.964.605	10.380.000.000
GFG 2015	58.196.596 1)	1.7.2013 - 30.6.2014	53.354	31.12.2013	6.873.627	9.668.280.000

- 1) Bei der Berechnung der Steuerkraft wurde erstmals die Erstattung der ELAG-Mittel (ELAG = Einheitslastenabrechnungsgesetz) zusätzlich berücksichtigt.
- 2) Fortschreibung der Einwohnerzahl auf der Basis Zensus (Stichtag am 9.5.2011 = 54.495)
- 3) inklusive 50% der Ausgleichszahlungen nach dem Gewerbesteuerabgleichsgesetz

6. Ergebnisplanung – Aufwendungen

6.1. Entwicklung der Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024

Ergebnisplan -Aufwendungen -	Ergebnis 2019 NT	Planung 2020	Planung 2021 NT	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwand	34.202.671	31.419.300	32.577.500	32.028.100	32.010.100	32.329.000
Versorgungsaufwand	5.885.444	6.979.300	7.585.000	7.990.700	8.169.900	8.469.900
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistg.	16.184.329	17.235.800	18.252.600	17.298.800	16.876.700	16.712.200
Bilanzielle Abschreibungen	5.703.687	4.861.700	5.169.500	5.258.500	5.339.500	5.422.500
Transferaufwendungen	70.266.421	71.623.400	73.340.500	74.216.100	75.446.100	76.908.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665	11.676.900	12.076.600	11.713.600	11.742.400	11.749.000
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.165.865	2.161.600	2.264.800	2.064.300	2.085.100	2.136.800
Aufwendungen	144.421.082	145.958.000	151.266.500	150.570.100	151.669.800	153.728.000



6.2. Aufwandsübersicht 2021 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2020 / Jahresergebnis 2019

	Ergebnis	Planung	Planung	Abweichung
	2019	2020	2021 NT	zum Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwendungen	34.202.671	31.419.300	32.577.500	1.158.200
Versorgungsaufwendungen	5.885.444	6.979.300	7.585.000	605.700
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	16.184.329	17.235.800	18.252.600	1.016.800
Bilanzielle Abschreibungen	5.703.687	4.861.700	5.169.500	307.800
Transferaufwendungen	70.266.421	71.623.400	73.340.500	1.717.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665	11.676.900	12.076.600	399.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.165.865	2.161.600	2.264.800	103.200
= AUFWENDUNGEN	144.421.082	145.958.000	151.266.500	5.308.500

6.3. Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen

6.3.1. Kreisumlage

Die Kreise erheben, soweit ihre sonstigen Einnahmen den Finanzbedarf nicht decken, von ihren kreisangehörigen Gemeinden eine Umlage. Der Umlagesatz (Prozentsatz) wird jährlich neu festgesetzt. Basis zur Ermittlung der Umlage sind die festgesetzten Umlagegrundlagen nach dem jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetz. Diese setzt sich aus der städtischen Schlüsselzuweisung (Beispiel 2021 = 13.369 T€) und der Steuerkraft (Beispiel 2021 = 68.770 T€) zusammen (insgesamt 82.139 T€). Der Kreishaushalt partizipiert dabei an der steigenden Schlüsselzuweisung und Steuerkraft der Stadt Menden. Die an den Kreis, vorbehaltlich der noch vom Kreistag zu beschließenden Haushaltssatzung 2021, für das Jahr 2021 zu zahlende Umlage berechnet sich wie folgt:

Steuerkraft Menden (GFG 2021)	68.770 TEUR
+ Schlüsselzuweisung Menden 2021	13.369 TEUR
= Umlagegrundlage	82.139 TEUR
x Hebesatz Kreishaushalt	40,18 %
= Kreisumlage der Stadt Menden 2021	33.003 TEUR

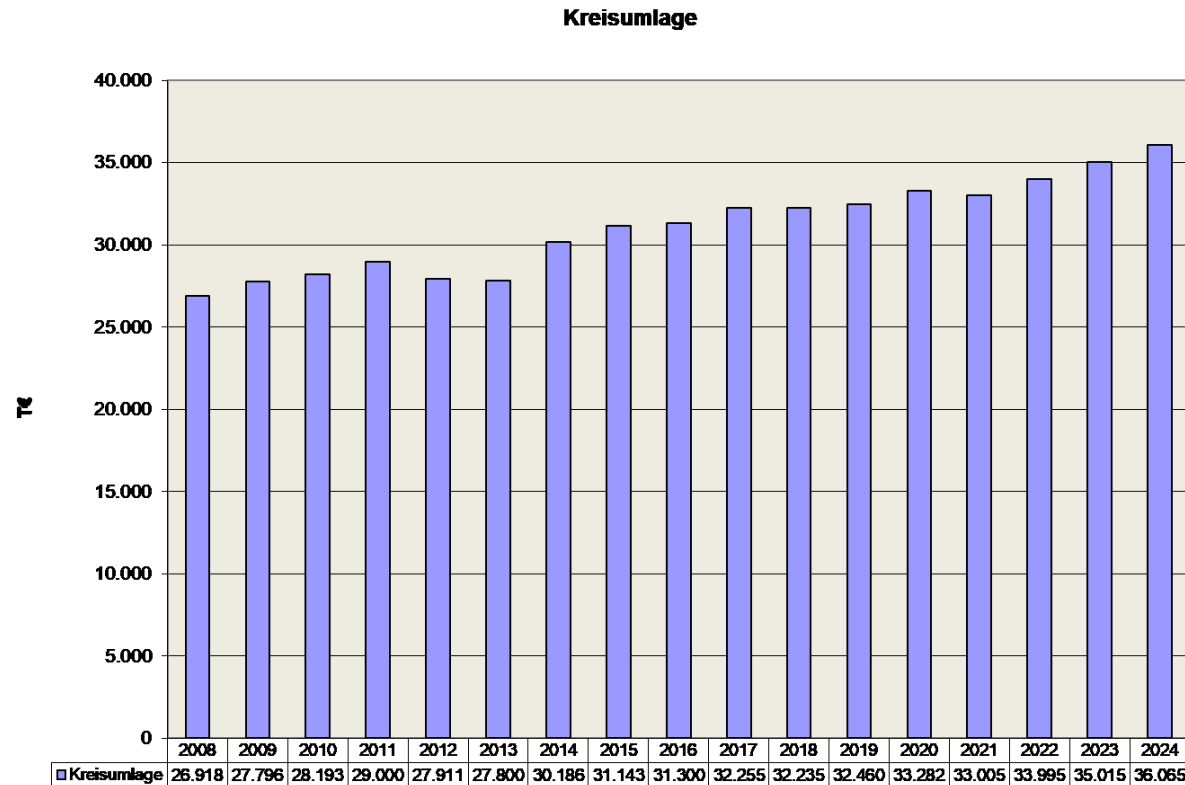
Der vom Kreistag des Märkischen Kreis aufgestellte Haushaltsplanentwurf 2021 berücksichtigt Umlagehebesätze von 40,18% (2021), 40,42% (2022), 39,90% (2023) und 39,04% (2024).

Das in Kraft getretene Umlagegenehmigungsgesetz (Landtagsbeschluss 13.9.2012) regelt, dass die Festsetzung der Kreisumlage im Benehmen mit den kreisangehörigen Gemeinden zu erfolgen hat und dieses Benehmen sechs Wochen vor Aufstellung des Entwurfes der Haushaltssatzung einzuleiten ist. Dabei werden die Stellungnahmen der kreisangehörigen Gemeinden im Rahmen der Benehmensherstellung dem Kreistag mit der Zuleitung des Entwurfes der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen zur Kenntnis gegeben. Den Gemeinden ist auf Wunsch Ge-

Teil C

legenheit zur Anhörung zu geben. Über Einwendungen der Gemeinden beschließt der Kreistag in öffentlicher Sitzung. Der Kreis teilt ihnen das Beratungsergebnis und dessen Begründung mit.

Die Kommunen des Märkischen Kreises haben in einem Schreiben vom 30.11.2020 eine gemeinsame Stellungnahme zur Benehmsherstellung verfasst. Mit Schreiben vom 12.02.2021 teilte der Märkische Kreis mit, dass die MK-Kommunen für 2021, vorbehaltlich des zu fassendes Kreistagesbeschlusses zur Haushaltssatzung 2021, auf weitere Haushaltsentlastungen hoffen können. Eine weitere Reduzierung der Allgemeinen Kreisumlage auf 39% wird in Aussicht gestellt.



6.3.2. Personal- und Versorgungsaufwand

Der Haushaltssanierungsplan sieht vor, dass bis Ende 2021 insgesamt 97 vollzeitverrechnete Stellen nicht wiederbesetzt werden sollen.

Mit der Rückführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung MBB (Mendener Baubetriebshof) in den Kernhaushalt, werden die bisher in den Wirtschaftsplänen ausgewiesenen Personalaufwendungen des MBB im städtischen Haushalt ausgewiesen und erhöhen den Personalaufwand im Kernhaushalt ab 1. Januar 2018 entsprechend. Die Fortschreibung des Stellenplans für 2020 wurde vom Rat der Stadt am 19. November 2019 beschlossen. Im Rahmen dieser Sitzung beschloss der Rat u.a. die organisatorische Verlagerung der Hausmeisterstellen in den Stellenplan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM) zum 01. Januar 2020. Der Haupt- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 09.02.2021 (delegierend durch den Rat vom 10.11.2020) die Fortschreibung des Stellenplans 2021 beschlossen.

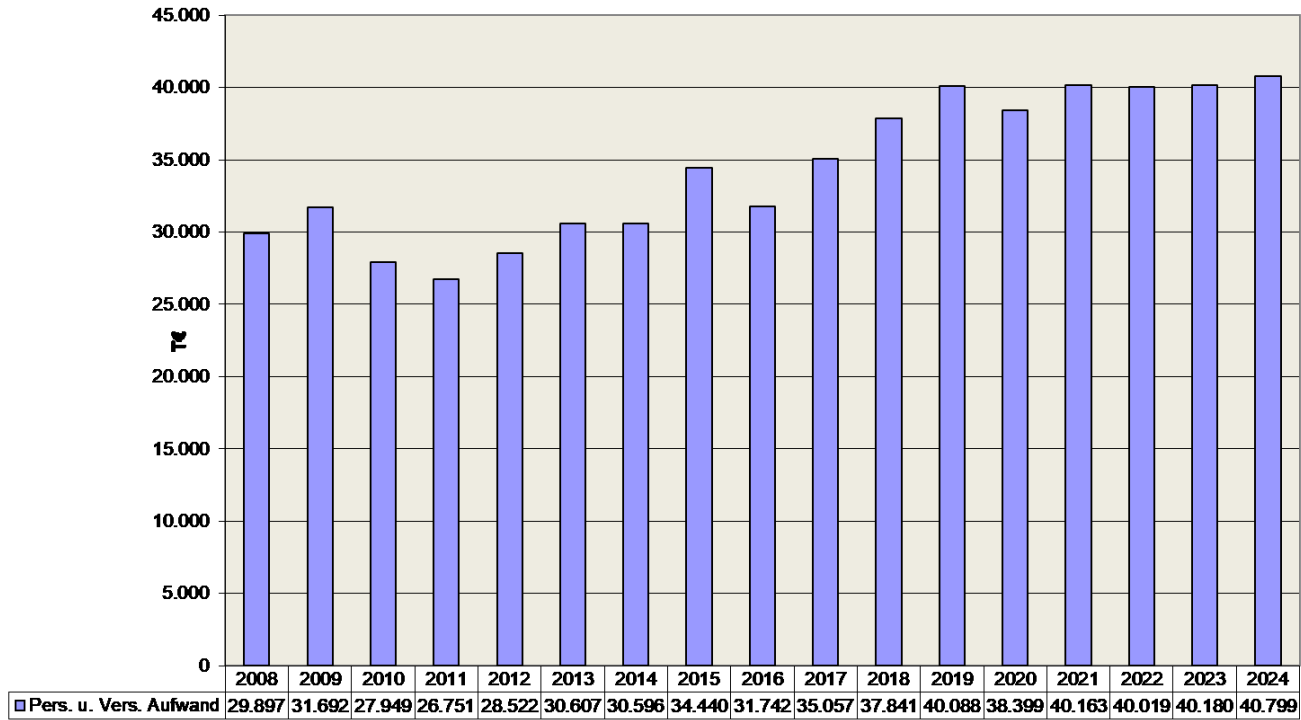
Weitere finanzielle Auswirkungen werden mit den Tarifrunden und Besoldungserhöhungen aus 2019 / 2020 begründet.

	Laufzeit	2019	2020	2021	2022	Bemerkungen
TV-V (TVöD VKA)	01.09. 2020 – 31.12.2022			+1,4%	+1,8%	2020 „Corona Prämie“
Besoldungsrunde 2019	01.01.2019 -	+ 3,20%	+ 3,20%	+ 1,40%		

Darüber hinaus werden über den Personal- und Versorgungswand die jährlichen Entnahmen und Zuführungen der Pensions- und Beihilferückstellungen abgewickelt. Die stetige Zuführung an Rückstellungen belastet die Ergebnisrechnung zunehmend. Der Bestand an Beihilfe- und Pensionsrückstellungen hat sich seit dem ersten NKF-Jahresabschluss in 2008 von 64.074 TEUR auf 90.934 TEUR erhöht (+41,9%).

Rückstellungen	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Pension	49.842	52.937	52.494	53.415	55.416	55.879
Beihilfe	14.232	14.492	15.426	15.760	16.315	16.664
Summe	64.074	67.429	67.920	69.175	71.731	72.543
Rückstellungen	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pension	58.393	61.094	61.683	64.357	66.203	69.500
Beihilfe	17.516	18.594	19.270	20.107	21.103	21.434
Summe	75.909	79.688	80.953	84.464	87.306	90.934

Personal- und Versorgungsaufwand



6.3.3. Gewerbesteuerumlage

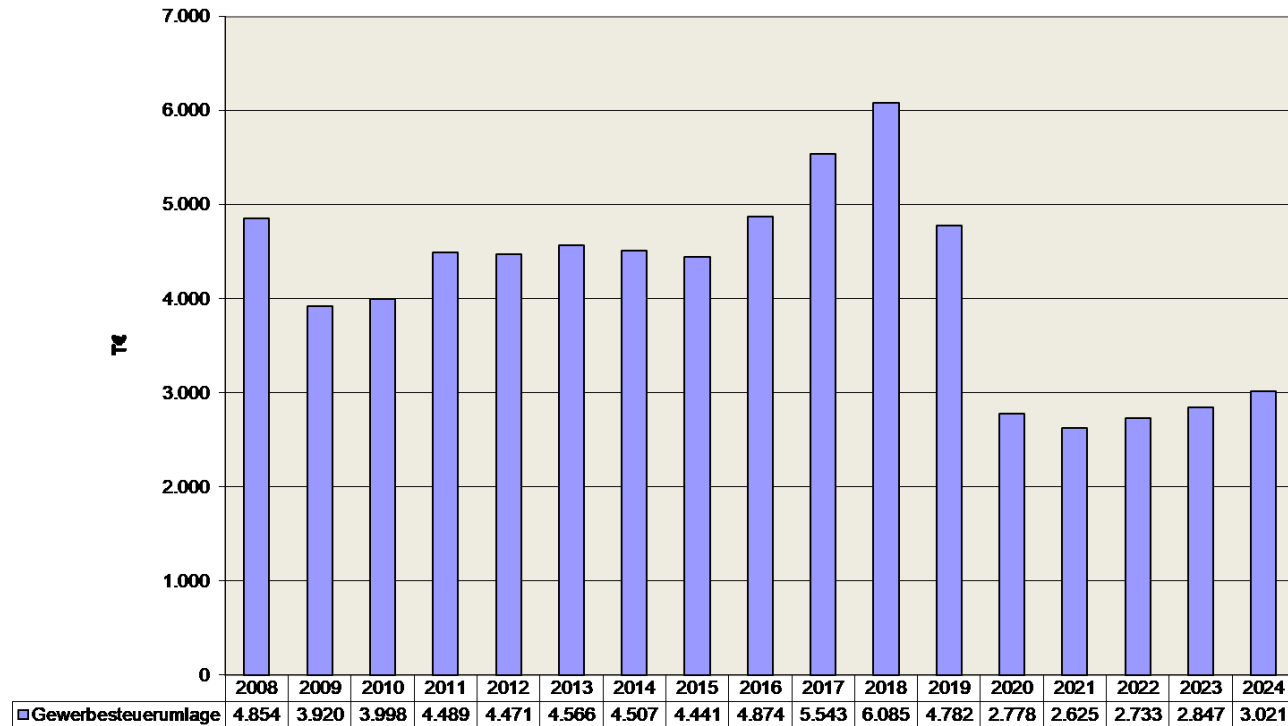
Die Gewerbesteuerumlage ist der Anteil am Aufkommen der Gewerbesteuer, den die Gemeinden aufgrund des Gewerbesteuergesetzes zugunsten von Bund und Ländern abführen müssen. Die Höhe der Gewerbesteuerumlage ist im Gemeindefinanzreformgesetz bzw. den dazu ergangenen Rechtsverordnungen geregelt. Die Gewerbesteuerumlage mindert das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde. Mit dem Haushaltsjahr 2019 ist der Solidaripakt II ausgelaufen und die Abfinanzierung des Fonds Deutschen Einheit ist abgeschlossen. Seit 2020 beträgt der Vervielfältiger der Gesamtumlage nur noch 35 v.H. Die Höhe der zu zahlenden Gewerbesteuerumlage wird wie folgt ermittelt:

$$\text{Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen} \times \text{Vervielfältiger (ab 2020 = 35,0 v.H.)}$$

$$\text{Gültiger Gewerbesteuerhebesatz (ab 2016 = 460 v.H.)}$$

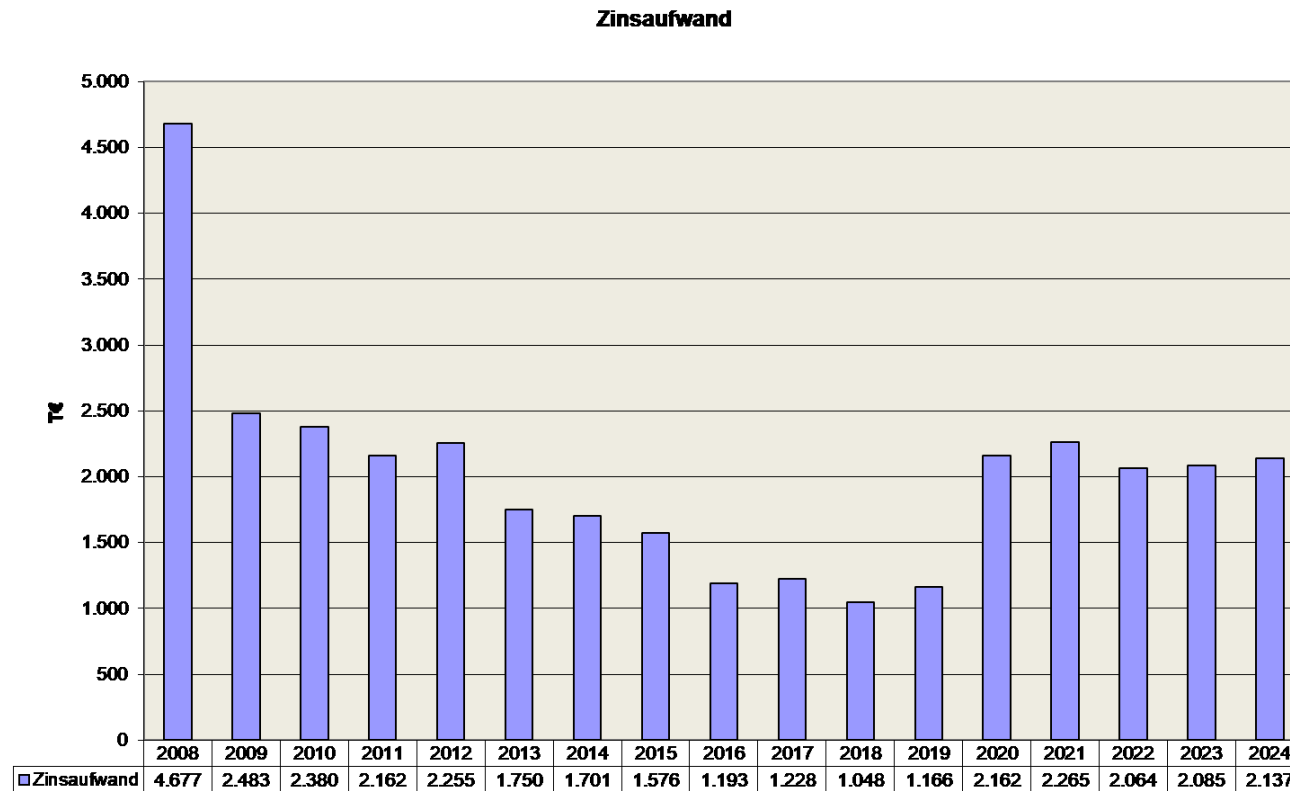
Die Gewerbesteuerumlage in Höhe von insgesamt 35 Vervielfältigerpunkten setzt sich gem. § 6 Abs. 3 GemFinRefG aus den „Normal“-Vervielfältigern für Bund (14,5 v.H.) und Land (20,5 v.H.) zusammen. Somit hat die Stadt von 100 Euro Gewerbesteuerertrag 7,60 Euro abzuführen.

Gewerbesteuerumlage



6.3.4. Zinsaufwand

Für Investitionskredite und Liquiditätskredite sind Zinsen zu zahlen. Mit Gründung des Eigenbetriebs ISM gingen Investitionskredite mit einem Volumen von rd. 45 Mio. Euro auf den ISM über. Aufgrund der vom Rat am 24.09.2019 beschlossenen finanziellen Stärkung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM) werden zum 01.01.2020 Investitionskredite in einer Größenordnung von rd. 20,5 Mio. Euro vom ISM auf den Kernhaushalt zurückübertragen. Die für die Zukunft nicht auszuschließenden Zinsänderungsrisiken wurden weitestgehend mit einfachen (nicht strukturierten) und klassischen Zinssicherungsgeschäften ausgeräumt. Der für die Bankverbindlichkeiten durchschnittlich gezahlte Zinssatz bewegte sich in den Haushaltsjahren 2009 – 2019 zwischen 1,41% und 3,21% (2016/2018 jeweils = 1,41%). Durch die Übertragung von Investitionskrediten vom ISM an die Stadt Menden, in einem Umfang von rd. 20,5 Mio. Euro, wird sich der jährliche Zinsaufwand ab dem Jahr 2020 erhöhen. Die übertragenen Kreditgeschäfte sind mit einem Zinssicherungsgeschäft gekoppelt. Proportionsrisiken sind insofern ausgeschlossen.



7. Finanzplan 2021

Einzahlungen	Ergebnis 2019 / Euro	Haushaltsplan 2020/ Euro	Haushaltsplan 2021 NT / Euro	Haushaltsplan 2022/ Euro	Haushaltsplan 2023 / Euro	Haushaltsplan 2024/ Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	80.294.138,90	84.502.800	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.753.565,30	14.365.900	19.552.400	16.745.300	17.027.900	17.153.000
Sonstige Transfereinzahlungen	832.933,93	987.300	879.300	916.300	958.300	1.006.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.074.586,84	14.994.500	15.126.100	14.929.700	14.955.500	14.983.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.160.442,80	931.700	871.500	897.100	897.100	897.700
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.587.584,73	16.841.700	16.404.400	16.528.700	16.710.900	16.883.100
Sonstige Einzahlungen	3.373.176,96	3.945.500	3.985.500	3.986.500	3.986.500	3.987.500
Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	4.823.286,63	4.957.800	4.995.300	4.858.400	4.850.600	4.837.800
Einz. a. Zuw. u. Zuschüsse für Invest.	4.399.723,93	7.272.500	8.331.300	6.280.200	5.567.400	4.543.800
Einz. a. d. Veräußerung von Anlagen	1.212.437,84	426.200	831.200	1.105.200	1.105.200	1.105.200
Einz. a. Beträgen u. Entgelten	193.020,91	2.105.000	1.965.000	877.500	727.500	727.500
Sonstige Investitionseinzahlungen	2.296.767,00	500.000	597.000	597.700	598.400	599.100
Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	158.688.275,82	10.503.300	9.268.700	4.585.600	2.867.200	1.191.900
Einzahlungen	303.689.942	162.334.200	163.537.300	155.050.100	156.273.600	156.526.900
Auszahlungen	Ergebnis 2019 / Euro	Haushaltsplan 2020/ Euro	Haushaltsplan 2021 NT / Euro	Haushaltsplan 2022/ Euro	Haushaltsplan 2023 / Euro	Haushaltsplan 2024/ Euro
Personalauszahlungen	30.799.901,45	31.892.000	32.880.700	32.208.300	32.152.800	32.438.000
Versorgungsauszahlungen	5.084.116,64	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500
Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	16.587.611,43	15.756.400	18.252.600	17.298.800	16.876.700	16.712.200
Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.190.290,06	2.161.600	2.264.800	2.064.300	2.085.100	2.136.800
Transferauszahlungen	70.603.886,29	71.623.400	73.340.500	74.216.100	75.446.100	76.908.600
Sonstige Auszahlungen	10.139.919,90	11.680.900	12.078.600	11.715.700	11.744.500	11.751.200
Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	9.594.528,99	330.000	870.000	150.000	130.000	100.000
Ausz. f. Baumaßnahmen	6.454.829,54	13.575.900	12.620.400	7.510.100	6.778.700	4.369.700
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	2.033.667,68	4.700.700	6.313.200	4.667.400	2.838.200	2.579.200
Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	285.580,00	132.800	166.800	112.800	112.800	112.800
Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	1.000.000	1.017.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	149.625.308,79	2.198.900	2.067.900	4.180.000	2.330.000	4.380.000
Auszahlungen	304.399.641	160.378.100	167.198.000	160.449.000	156.820.400	157.814.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-709.699	1.956.100	-3.660.700	-5.398.900	-546.800	-1.287.100

Eine kontenscharfe Darstellung des Ergebnis- und des Finanzplans sind diesem Band (Kapitel D) beigelegt.

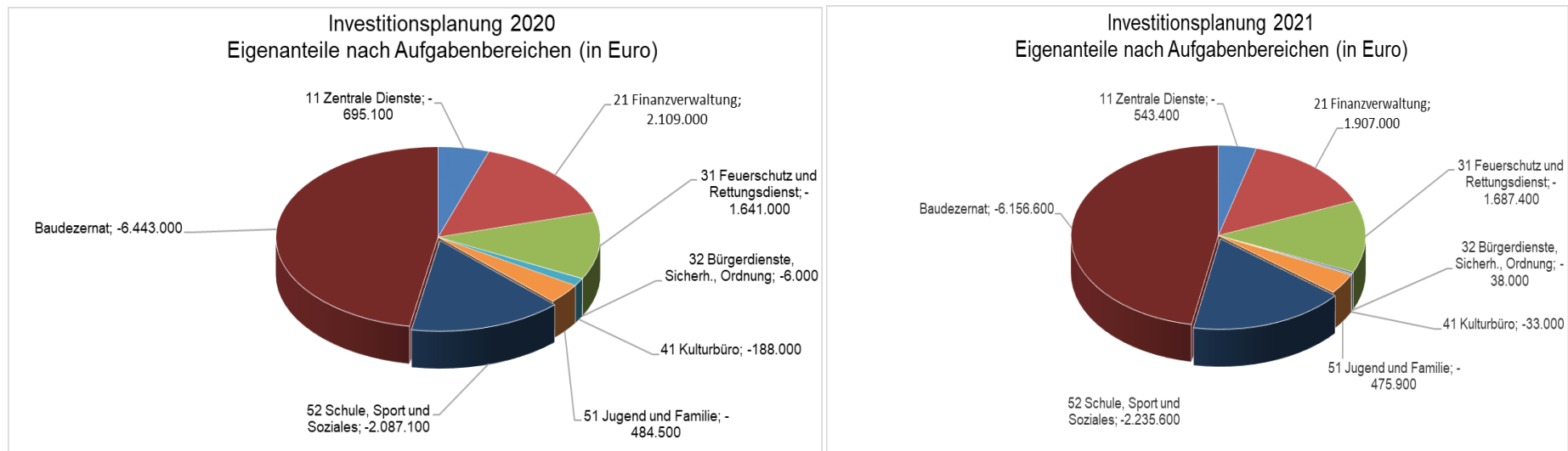
8. Investitionsplanung

In der Investitionsplanung werden den Zuweisungen und Mittel Dritter die Investitionsauszahlungen gegenübergestellt. Die Differenz - der Eigenanteil - ist von der Stadt selbst zu tragen und in der Regel vollständig oder teilweise zu finanzieren. Mit Blick auf die Verschuldungssituation hat die Stadt Menden in der Vergangenheit darauf geachtet, dass die jährlichen Tilgungsleistungen stets höher als die Kreditneuaufnahmen gewesen sind und die langfristigen Bankverbindlichkeiten weiter abgebaut werden konnten. In den Haushaltsjahren 2010 - 2018 standen der ordentlichen Tilgung der Investitionskredite keine Kreditaufnahmen mehr gegenüber. In diesen Jahren wurden - ausgelöst durch die Finanzkrise und die schwierige Haushaltssituation- nur noch die notwendigsten Investitionsmaßnahmen durchgeführt.

Der oft zitierte Investitionsstau in den Kommunen ist auch in der Stadt Menden sichtbar. Mit den Investitionsplanungen seit 2016 wird diesem Zustand Rechnung getragen und die von der Stadt Menden zu tragenden Eigenanteile ausgeweitet. Die Investitionsplanungen ab 2018 wurden insbesondere von den Planansätzen für die Herrichtung des Gewerbegebietes Hämmer II (Süd) geprägt. Die Grunderwerbskosten für die Gewerbeflächen wurden in 2019 durch entsprechende Kreditaufnahmen finanziert.

Das momentan positive Zinsumfeld ermöglicht es zudem, langfristig gebundenes Anlagevermögen mit langfristigem Fremdkapital zinsgünstig zu finanzieren. Der zusätzliche Zinsaufwand bleibt überschaubar und der Konsolidierungskurs soll auch durch Synergieeffekte der Investitionen (u.a. wegfallende Unterhaltungsmaßnahmen, Gewerbesteuererinnahmen, Bevölkerungszuwanderung, Kaufkraftstärkung) eingehalten werden.

In der folgenden Grafik werden die geplanten Eigenanteile 2020 und 2021 (NT), nach Aufgabenbereichen, dargestellt. Der von der Stadt Menden insgesamt zu tragende und zu finanzierende Eigenanteil beträgt 9.436 TEUR (2020) bzw. 9.263 TEUR (2021 NT).



8.1. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Ab 2020 fallen alle Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen, Neu-, An- und Umbauten von Gebäuden in den Zuständigkeitsbereich der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice (ISM) und werden über den Wirtschaftsplan des ISM abgewickelt. Die Tiefbaumaßnahmen hingegen werden weiterhin im Kernhaushalt abgebildet. Die 1.Nachtragsatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021 enthält folgende wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen:

Maßnahmen	konsumtiv	investiv	Förder- maßnahme	Ansatz 2020	Ansatz 2021 NT
Straßenunterhaltung (Konto 5241)	x			1.550 TEUR	1.195 TEUR
Komponentenansatz (ab 2021)					750 TEUR
Straßenbau (KAG / BauGB), Gehwege, Brücken, Kreisverkehre		x		4.610 TEUR	4.624 TEUR
Städtebauförderung (Fußgängerzone; Der „grüne“ Weg)		x	x	1.947 TEUR	1.070 TEUR
Parkplätze (Schützenhalle Böisperde und Huckenohl)		x		365 TEUR	294 TEUR
Radwegkonzept		x	x	300 TEUR	300 TEUR
Hochwasserschutz		x	x	1.089 TEUR	915 TEUR
Herrichtung Gewerbegebiet Hämmer II		x		1.630 TEUR	1.423 TEUR
Bushaltestellen		x	x	500 TEUR	578 TEUR
Öffentliche Spielplätze		x		290 TEUR	290 TEUR
Sportstättenbau (Hülschenbrauck-Flutlichtanlage, Huckenohl, Leitmecke, Lauf- und Sportstrecke)		x	x	2.464 TEUR	2.276 TEUR
Industriemuseum (Erstausstattung)		x	x	300 TEUR	25 TEUR
Sofortprogramm Innenstadt	x		x		872 TEUR
Schulen – Computerausstattung		x		607 TEUR	826 TEUR
Brandschutz/ Rettungsdienst		x		1.646 TEUR	1.692 TEUR
Straßenbeleuchtung		x		430 TEUR	135 TEUR

8.2. Landesprogramm: NRW.Bank.Gute Schule 2020

Bei dem Programm handelt es sich um eine Gemeinschaftsaktion der NRW BANK mit dem Land Nordrhein-Westfalen. Das Programm hat ein Gesamtvolumen von zwei Milliarden Euro. Im Rahmen des Programms werden über vier Jahre jeweils 500 Millionen Euro bereitgestellt. Die Gesamtlaufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre, wobei das erste Jahr tilgungsfrei bleibt. Das Land wird in der folgenden Zeit für die Kommunen alle Tilgungsleistungen übernehmen. Gefördert werden grundsätzlich Investitionen inklusive Sanierungs- und Modernisierungsaufwand auf kommunalen Schulgeländen (mit den dazugehörigen Sportanlagen). Gefördert werden auch Maßnahmen zur Verbesserung der digitalen Infrastruktur und Ausstattung von Schulen. Für die Verteilung der Mittel auf die Kommunen hat das Land Kreditkontingente gebildet, die sich

Teil C

nach den Schlüsselzuweisungen der Gemeindefinanzierungsgesetze der Jahre 2011 bis 2015 und der Schulpauschale des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2016 bestimmen. Dadurch wird der besondere Bedarf finanzschwacher Kommunen berücksichtigt und gleichzeitig sichergestellt, dass alle Kommunen von dem Programm NRW.Bank.Gute Schule 2020 profitieren können.

Zwischenzeitlich ist das Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW (NRW.Bank.Gute Schule 2020) Ende 2016 in Kraft getreten. Die Stadt Menden erhält von der Gesamtfördersumme von 2 Mrd. Euro rund 3,4 Mio. Euro. Der Rat der Stadt Menden (Sauerland) hat am 2.Mai 2017 die Verwaltung beauftragt und bevollmächtigt, unter Einsatz von Fördermitteln aus dem Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“, verschiedene Investitionsmaßnahmen im Schulbereich umzusetzen. Die Mittel sollen für die Schulbaumaßnahme „Erweiterungsbau Gesamtschule Menden“ verwendet werden. Die Schulgebäude sind in der Bilanz der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice berücksichtigt. Insofern werden die von der Stadt zu vereinnahmenden Landesmittel an den Eigenbetrieb weitergeleitet. Bis Mitte 2019 wurden planmäßig rd. 2.550 TEUR bei der NRW.Bank abgerufen. Die letzte Rate (1/4) wurde Anfang 2020 abgerufen.

Die Stadt Menden im Sauerland ist die erste Kommune in Nordrhein-Westfalen, die das Kontingent des Förderprogramms NRW.BANK.Gute Schule 2020 vollständig abgerufen und auch verbaut hat.

Die Mittel aus diesem Förderprogramm werden im städtischen Haushalt als zins- und tilgungsfreier Investitionskredit nachgewiesen.

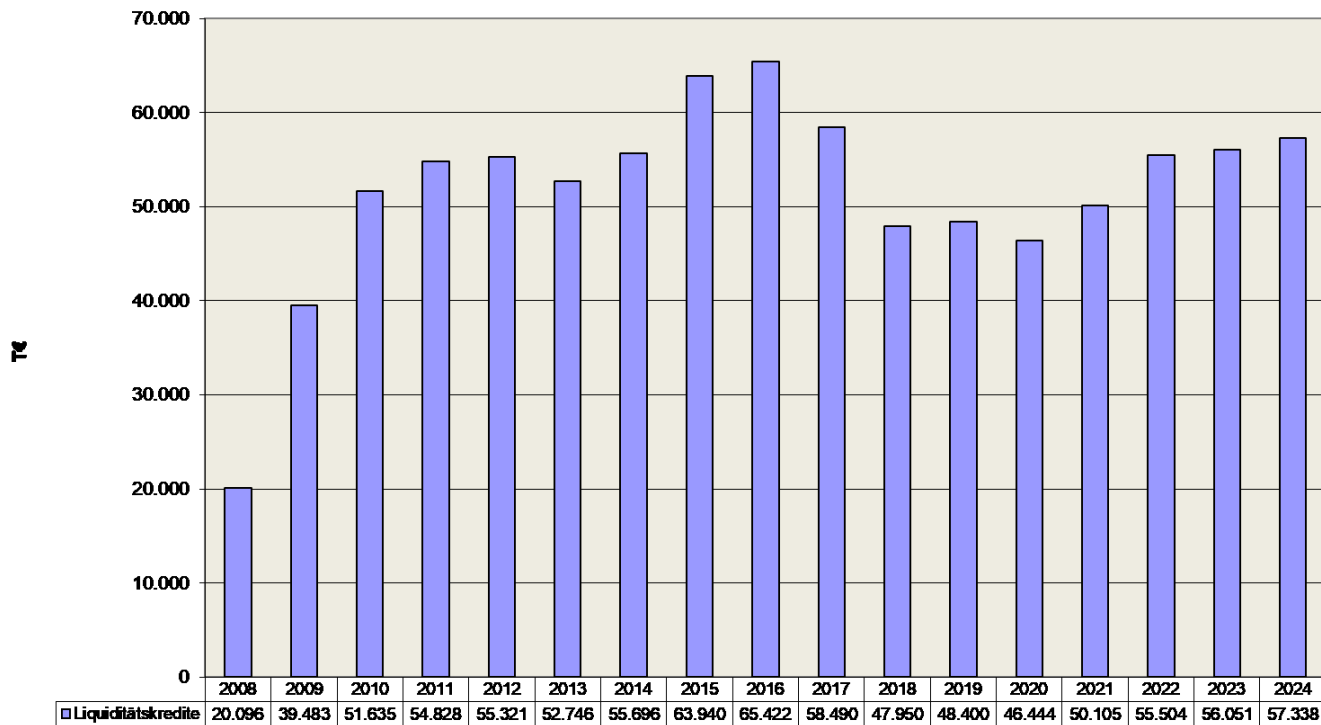
9. Entwicklung der Verbindlichkeiten / Verbindlichkeiten aus Krediten

Die städtischen Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2019 auf insgesamt rd. 90.284 TEUR. Hiervon stellen rd. 89% (80.146 TEUR) reine Bankverbindlichkeiten dar. Die Bankverbindlichkeiten teilen sich in Investitionskredite (31.746 TEUR = 39%) und Liquiditätskredite (48.400 TEUR = 61%) auf. Zu den weiteren Verbindlichkeiten zählen u.a. erhaltene Anzahlungen (6.094 TEUR), die sonstigen Verbindlichkeiten (2.525 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (389 TEUR).

9.1. Entwicklung der Liquiditätskredite

Während im Haushaltsjahr 2018 aufgrund der positiven Gewerbesteuerertragslage Liquiditätskredite von 10.540 TEUR zurückgeführt werden konnten, stieg der Bestand der Liquiditätskredite in 2019 um 450 TEUR an. Bei den Liquiditätskrediten ist zu berücksichtigen, dass im Bedarfsfall zwischen dem Kernhaushalt und den Sondervermögen (Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen), im Rahmen des vereinbarten Cashpoolings, eine gegenseitige Liquiditätsverstärkung stattfindet. Der Jahresabschluss 2019 weist hier auf der Aktivseite unter Ausleihungen einen Betrag von 6.796 TEUR (2018= 7.403 TEUR) aus. Ziel der Stadt Menden ist es, die aufgelaufenen Liquiditätskredite mittelfristig zu reduzieren und sukzessive abzubauen.

Entwicklung der Liquiditätskredite



Entwicklung der Salden aus laufender Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit sowie Entwicklung der Liquiditätskredite

Entwicklung der Liquiditätskredite bis 2024 in TEUR									
			2018	2019	2020	2021 NT	2022	2023	2024
Stand der Liquiditätskredite am 01.0.1.			58.490	47.950	48.400	46.444	50.105	55.504	56.051
Veränderung			-10.540	450	-1.956	3.661	5.399	547	1.287
Stand der Liquiditätskredite am 31.12.			47.950	48.400	46.444	50.105	55.504	56.051	57.338
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			13.465	2.494	3.087	-1.599	-1.225	1.777	3.087
Saldo aus Finanzierungstätigkeit *			-8.256	9.063	8.304	7.201	406	537	-3.188
* in 2022 und 2024 erhöhte Tilgungsraten aus Finanzierung Grunderwerb Hämmer II									

Anders als bei Aufstellung der Haushaltssatzung 2020/2021 (Ende 2019) kann nach Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung in der beschlossenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für den Zeitraum 2021 – 2024 zunächst kein weiterer Abbau Liquiditätskredite dargestellt werden.

Während in der letzten Darstellung, aus November 2019, noch zum 31.12.2024 Liquiditätskredite von rd. 44,3 Mio. Euro prognostiziert worden sind, sind es nach der Fortschreibung im Rahmen des ersten Nachtrags 2021 nunmehr 57,3 Euro.

Die Abweichung von 13 Mio. Euro lässt sich damit begründen, dass sich das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (2021 - 2024), in der Fassung des Nachtrages 2021, in der Gesamtsumme des Betrachtungszeitraumes deutlich verringert hat. Mit der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2020/2021 wurde für den Zeitraum 2021 - 2024 ein positiver Gesamtsaldo von 14,1 Mio. Euro ausgewiesen. Nunmehr hat sich Gesamtsumme für diesen Zeitraum auf rd. 2 Mio. Euro reduziert.

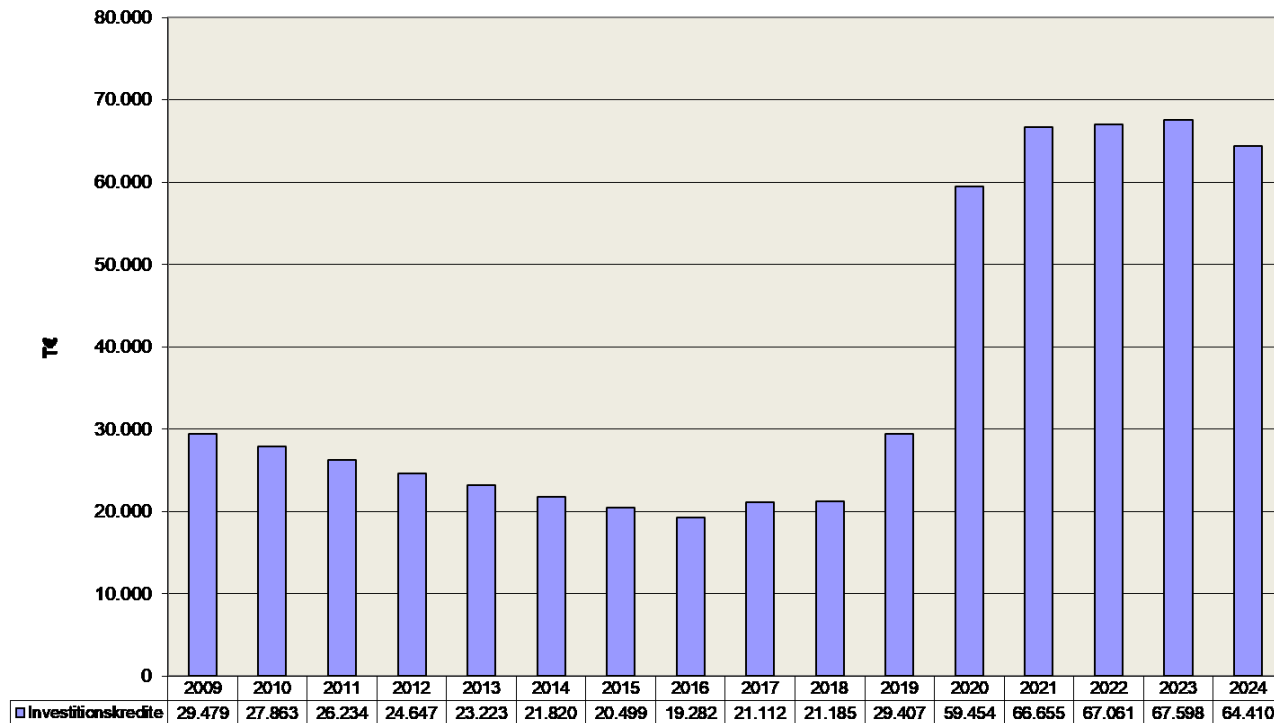
Hierbei handelt es sich um die finanziellen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie. Mit der Anwendung der Regelungen zum NKF-COVID-19-CIG wurden die Finanzschäden isoliert. Durch die gebildeten außerordentlichen Erträge konnten in der Ergebnisplanung ausgeglichene und genehmigungsfähige Haushaltsjahre dargestellt werden. Die als außerordentliche Erträge ausgewiesenen jahresbezogenen Ergebnisplanungen (2021 - 2024 = 14,8 Mio. Euro) werden aber in dieser Höhe nicht kassenwirksam werden. Dies hat zur Folge, dass in den kommenden Jahren mit einem höheren Liquiditätsbedarf zu rechnen ist.

Auf den tatsächlichen Abbau wird neben weiteren verschiedenen Faktoren insbesondere der weitere Verlauf der Pandemie, die Wirtschaftslage und das Zinsniveau Einfluss nehmen.

9.2. Entwicklung der Investitionskredite

Mit der Gründung des Eigenbetriebes ISM wurden 2009 Investitionskredite an den Eigenbetrieb übergeben. Der Anstieg der Investitionskredite wird für 2017 mit einem an die Stadtwerke Menden GmbH weitergeleiteten Investitionskredit begründet. In 2019 steht der Anstieg der Investitionskredite mit der Vorbereitung und dem Grundstückserwerb für das Gewerbegebiet Hämmer II (Süd) in Zusammenhang. Aufgrund der vom Rat am 24. September 2019 beschlossenen finanziellen Stärkung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM) werden zum 01. Januar 2020 Investitionskredite in einer Größenordnung von rd. 20,5 Mio. € vom ISM auf den Kernhaushalt zurück übertragen, was den sprunghaften Anstieg ab 2020 erklärt. Die für die Zukunft nicht auszuschließenden Zinsänderungsrisiken wurden bereits 2011 weitestgehend mit einfachen (nicht strukturierten) und klassischen Zinssicherungsgeschäften ausgeräumt.

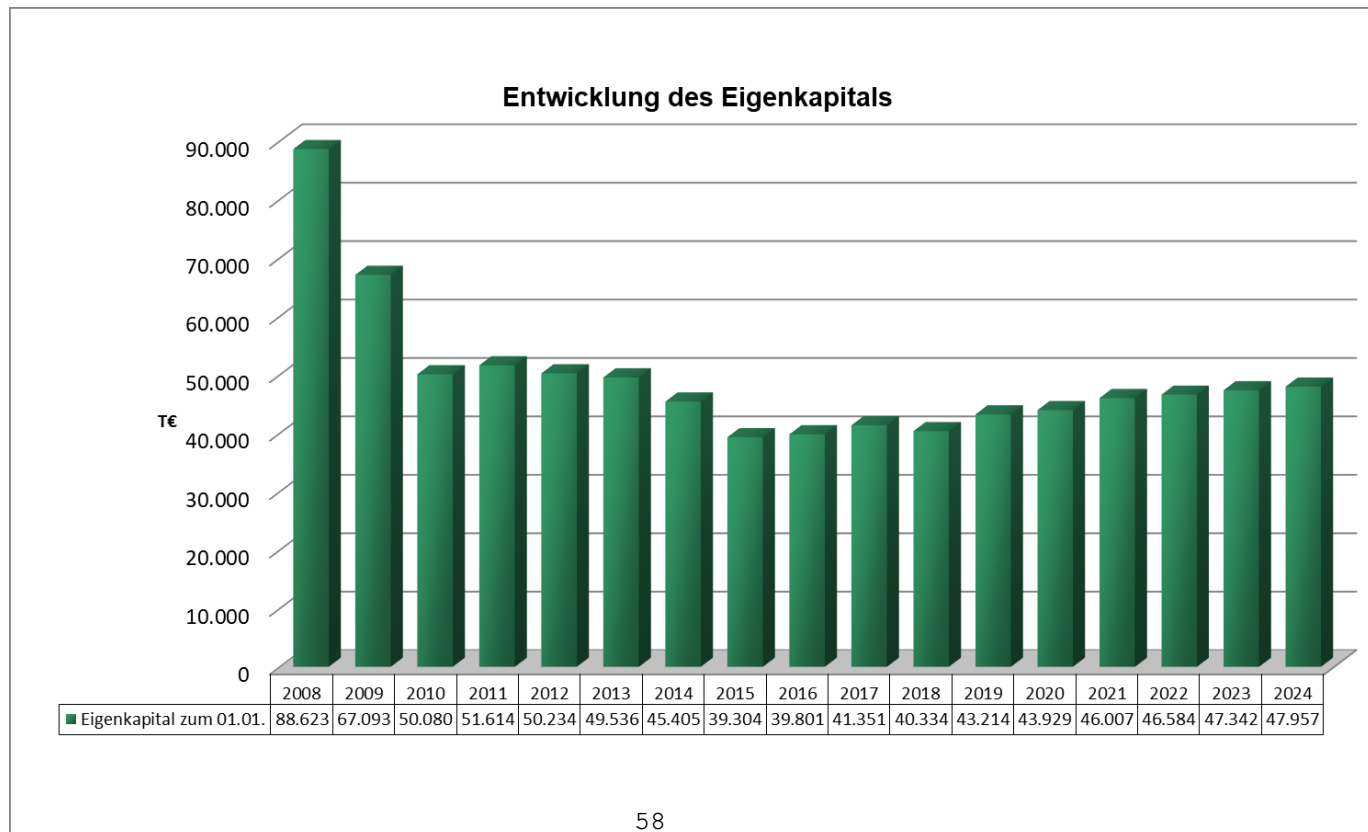
Entwicklung der Investitionskredite



10. Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage)

Für den Fall, dass die Aufwendungen nicht durch die Erträge gedeckt werden können, gilt der Haushaltsausgleich dennoch als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (§ 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW). In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Die Ausgleichsrücklage wurde in 2010 aufgebraucht. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist (Vorschriftenänderung § 75 Gemeindeordnung durch das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz; 1. Januar 2019).

Im Februar 2021 liegen die testierten und festgestellten NKF-Abschlüsse 2008 -2019 vor. Mit dem Jahresabschluss 2019 beträgt das Eigenkapital zum 31.Dezember 2019 rd. 43,2 Mio. €. Damit kann eine Überschuldung (Verzehr des gesamten Eigenkapitals) ausgeschlossen werden. Zukünftig positive Jahresergebnisse sollen zu einem nachhaltigen Eigenkapitalanstieg führen. Mit den ersten positiven Jahresergebnissen aus 2016 (485 TEUR) wurde 2017 (1.386 TEUR) damit begonnen, die Ausgleichsrücklage wieder aufzufüllen. Der zuletzt testierten und festgestellte Jahresabschlüsse 2018 und 2019 weisen Überschüsse von rd. 1.527 TEUR bzw. 2.391 TEUR aus. Die Überschüsse wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Ausgleichsrücklage beläuft sich auf rd. 5.800 TEUR.



11. Weitere Angaben nach § 7 KomHVO NRW zum Vorbericht

11.1. Ziele und Strategien der Stadt Menden

Auf der Agenda der Stadt Menden stehen u.a.

- Vitalisierung Innenstadt
- Neuorganisation der Wirtschaftsförderung, des Stadtmarketings und Tourismus
- Herrichtung, Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen (ca. 29 ha) und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Digitalisierung (Smart Cities, Breitbandausbau)
- Wohnraumbeschaffung
- Stabilisierung der demografischen Entwicklung

11.2. Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

Die von der Stadt Menden in den beiden dem Planungszeitraum vorangegangenen Haushaltsjahren (2018 und 2019) vorgenommenen Investitionen für den Erwerb von Grundstücken, Baumaßnahmen und sonstigem Anlagevermögen belaufen sich auf insgesamt rund 31,1 Mio. Euro. Für 2020 wird von einem Wert von 11,6 Mio. Euro ausgegangen. Für die Planungsjahre 2021 – 2024 ist allein für Grundstücksankäufe und Baumaßnahmen ein Gesamtvolumen von rd. 32,5 Mio. Euro eingeplant worden.

Die aktivierbaren Investitionen führen in den Folgejahren zu erhöhten Abschreibungen welche insbesondere bei den Fördermaßnahmen die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen gegenübersteht.

Die Finanzierung der städtischen Eigenanteile erfolgt in der Regel durch Neuaufnahme von Fremdkapital am Kapitalmarkt. In den Folgejahren wird die Ergebnisplanung durch höhere Zinsaufwendungen belastet.

11.3. Die wesentlichen Belastungen des städt. Haushalts durch ausgegliederte Bereiche sind im Vorbericht auszuweisen. Hierbei handelt es sich um eine vereinfachte Sicht der Darstellung der Aufwendungen und Auszahlungen im städt. Haushalt. Die Zahlungen sind entsprechend mit der Aufgabenwahrnehmung für die Stadt Menden verbunden. Bezüglich einer Gesamtdarstellung der Verflechtungen mit den ausgegliederten Bereichen wird auf den im Rahmen des Gesamtabschlusses erstellten Beteiligungsbericht verwiesen. Gewinnausschüttungen von Beteiligungen werden im Abrechnungsobjekt 15030101 / 15030201 und 06020102 (Einlagekonto im Betrieb gewerblicher Art (BgA) Tageseinrichtungen für Kinder) dargestellt.

Teil C

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen im Hinblick auf ausgegliederte Bereiche (s. Tabelle).

Aufwendungen im Kernhaushalt								
Bezeichnung	Rechtsform	Beteiligung	Aufwandsart	2020	2021	2022	2023	2024
Immobilienervice Menden (ISM)	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung	100%	Mieten	7.257.700 €	7.268.800 €	7.268.800 €	7.268.800 €	7.268.800 €
			Betriebskosten	4.005.700 €	4.235.000 €	4.235.000 €	4.235.000 €	4.235.000 €
			Service Pauschale	185.300 €	28.300 €	28.300 €	28.300 €	28.300 €
Stadtentwässerung Menden (SEM)	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung	100%	Entwässerung	1.978.600 €	1.996.000 €	1.996.000 €	1.996.000 €	1.996.000 €
Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft mbH (WSG) StadtMarketinggesellschaft Menden mbH		68%	Zuschuss (Beträuungsakt)	314.500 €	775.000 €	611.500 €	611.500 €	611.500 €
Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe	Eigenbetrieb	100%	keine					
Stadtwerke Menden GmbH		100%	keine					
				13.741.800 €	14.303.100 €	14.139.600 €	14.139.600 €	14.139.600 €

Sondervermögen / Beteiligung	Eigenkapitalquote 2019	Ergebnis 2019
Stadtentwässerung Menden (SEM)	84,7 %	3.864 TEUR
Immobilienervice Menden (ISM)	5,2 %	828 TEUR
Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe	73,8 %	-363 TEUR
Stadtwerke Menden	33,6 %	2.919 TEUR
Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft	58 %	-324 TEUR

Im Übrigen wird auf Teil G (Beteiligungen der Stadt Menden) und die dort beigefügten Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne verwiesen.

Die Kernverwaltung hat darüber hinaus keine Bürgschaften übernommen.

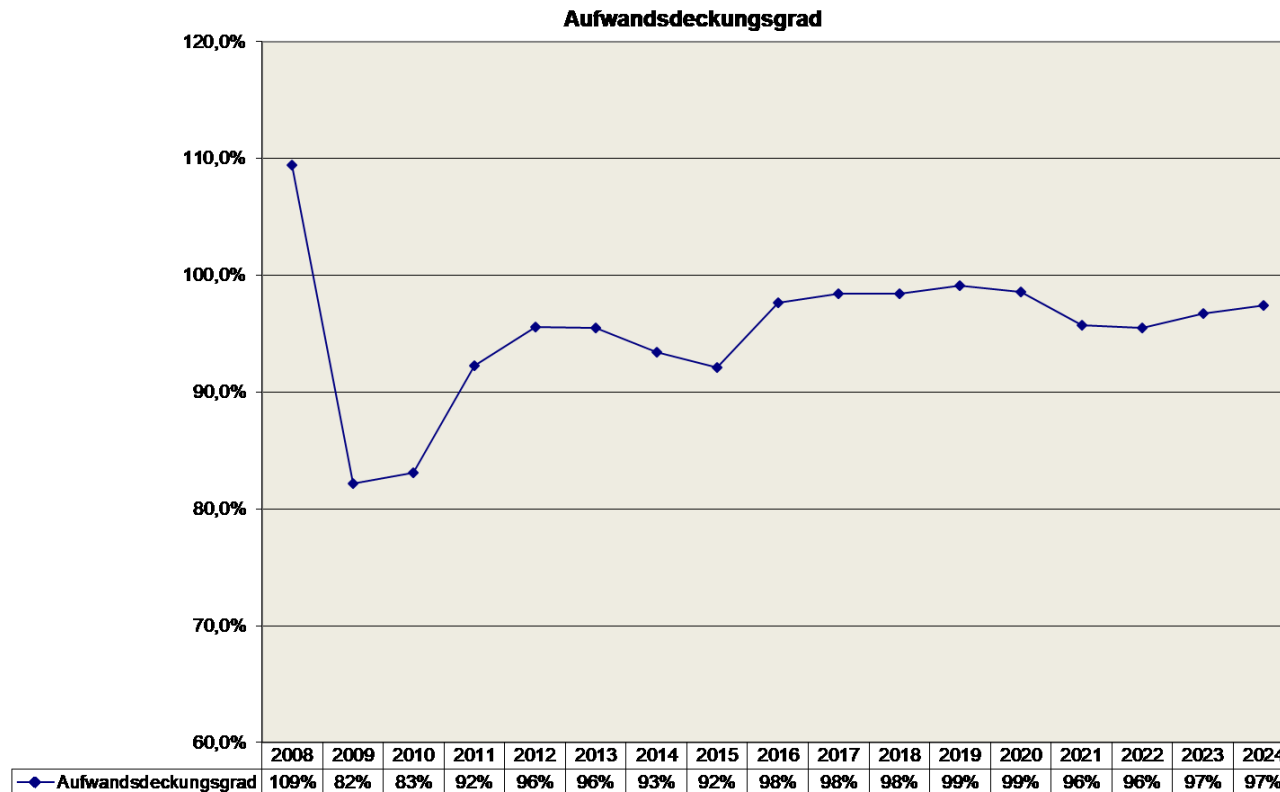
Derzeit findet eine interkommunale Zusammenarbeit im Bereich des Forstbetriebes (mit der Stadt Hemer) und der Kinder- und Jugendarbeit (Adoptionsvermittlung mit der Stadt Altena) statt. Weitere Themenfelder für eine interkommunale Zusammenarbeit wurden geprüft. Mangels fehlender Kooperationspartner bzw. offensichtlich ausbleibender Synergieeffekte sind keine weiteren Kontrakte geschlossen worden.

12. Kennzahlen

Ausgewählte Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen.
Runderlass. d. Innenministeriums v. 1.10.2008 / 34 – 48.04.05/01 - 2323/08

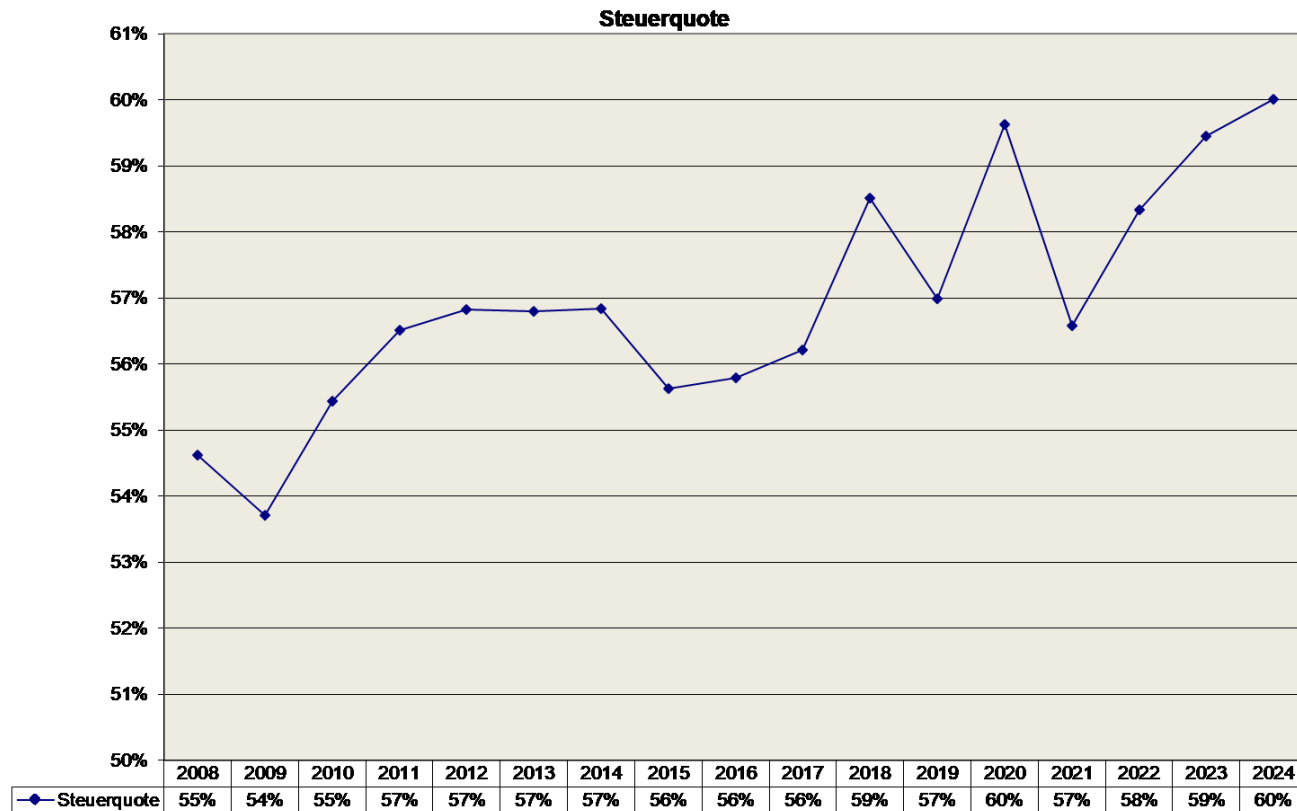
Die Werte von 2008 bis 2019 sind den Jahresabschlüssen entnommen worden. Ab 2020 wurden die Plandaten berücksichtigt.

- Kennzahl zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation



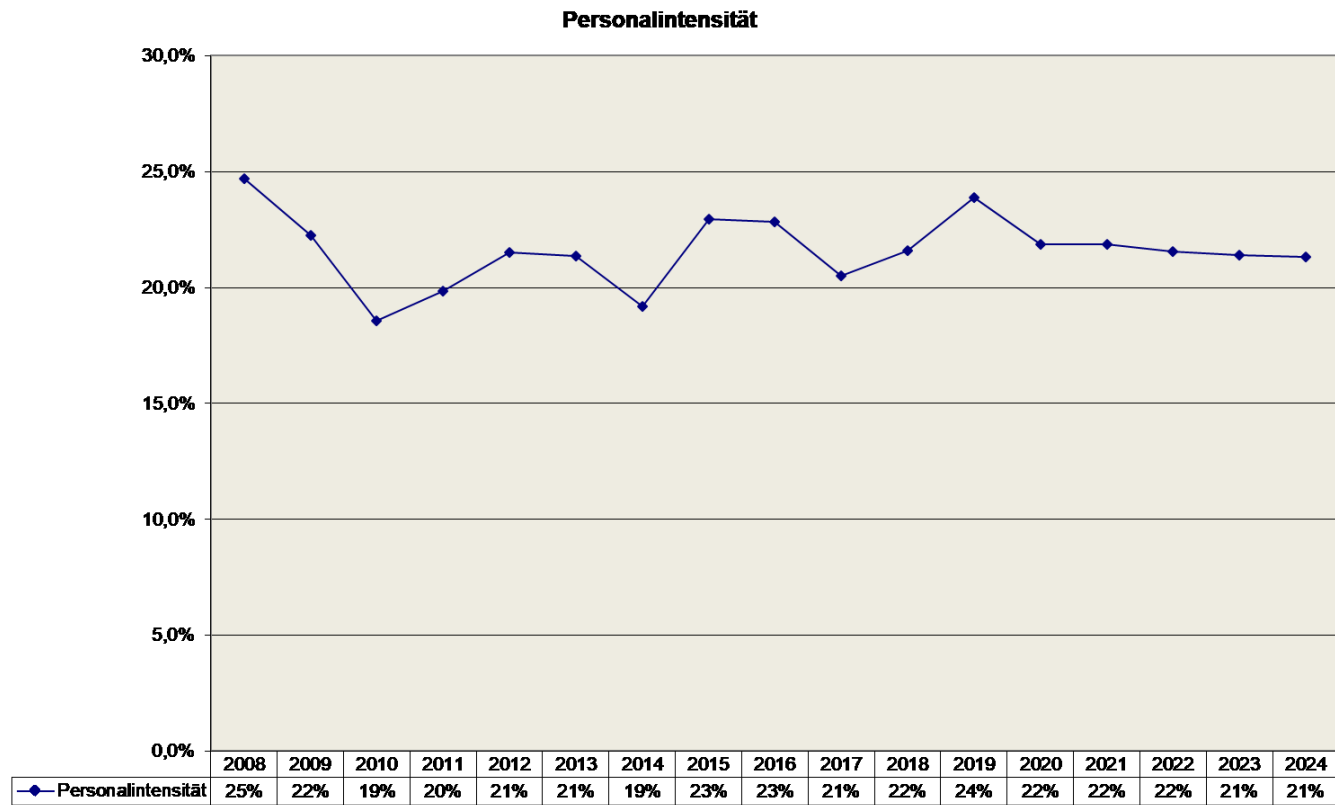
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Aufgrund der Ertragsverluste durch die COVID-19-Pandemie entfernt sich die Kurve ab 2021 von der 100%-Linie und nähert sich bis 2024 wieder etwas an. Die nach dem COVID-19-CIG NKF gebildeten außerordentlichen Erträge werden hier nicht berücksichtigt.

- Kennzahlen zur Ertragslage



Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Aufgrund der corona-bedingten Ertragsverluste (insbesondere Gewerbesteuer) wird sich die Kennzahl in 2020 (nach dem Testat zum Jahresabschluss 2020) voraussichtlich unter 54 v.H. bewegen.

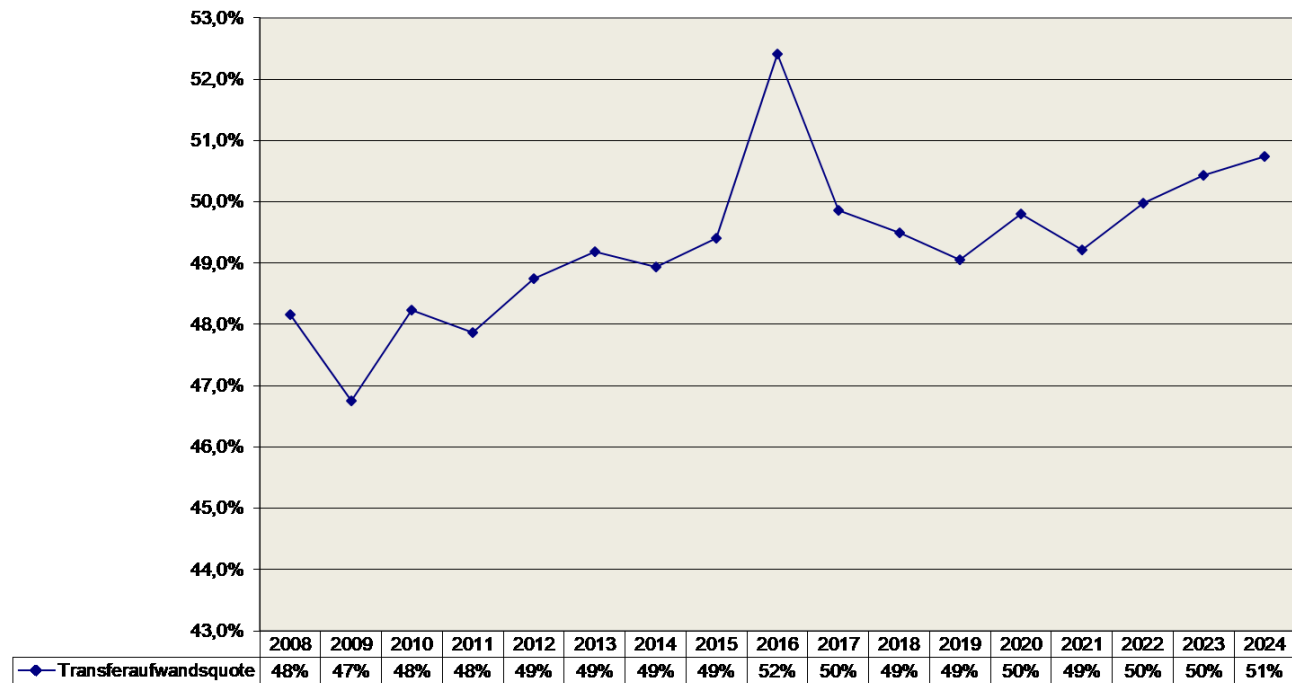
Teil C



Die „Personalintensität“ gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen stehen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

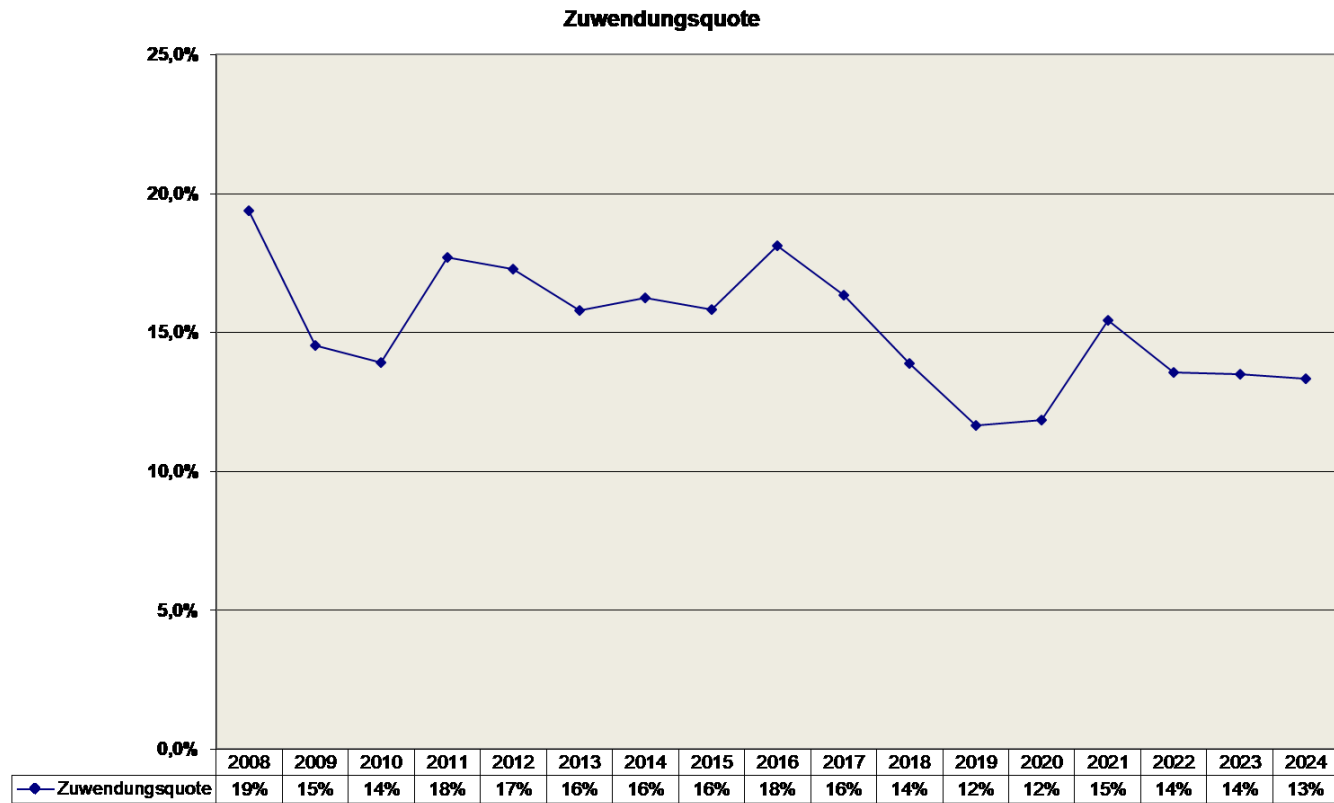
Teil C

Transferaufwandsquote



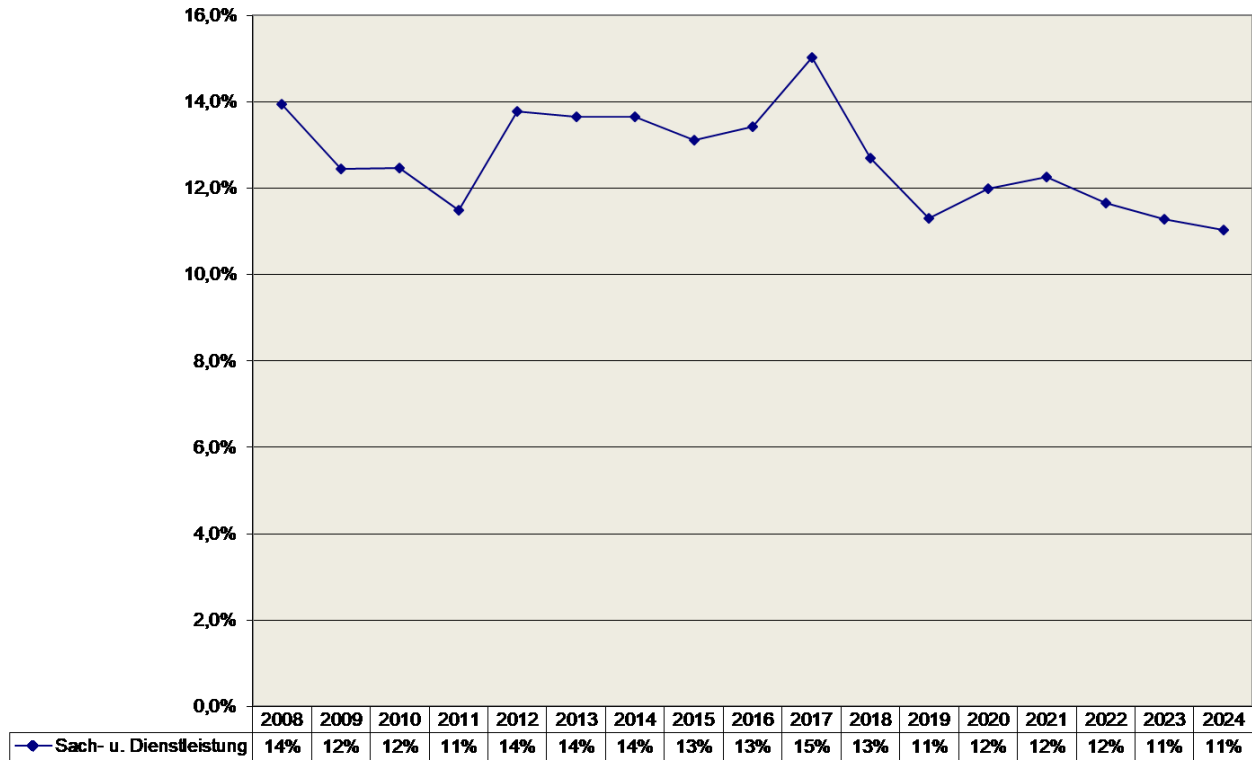
Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her (u.a. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Leistungen für Asylbewerber). Ab 2020 entfällt der von den Gemeinden auf das Gewerbesteueraufkommen abzuführende Solidarbeitrag.

Teil C



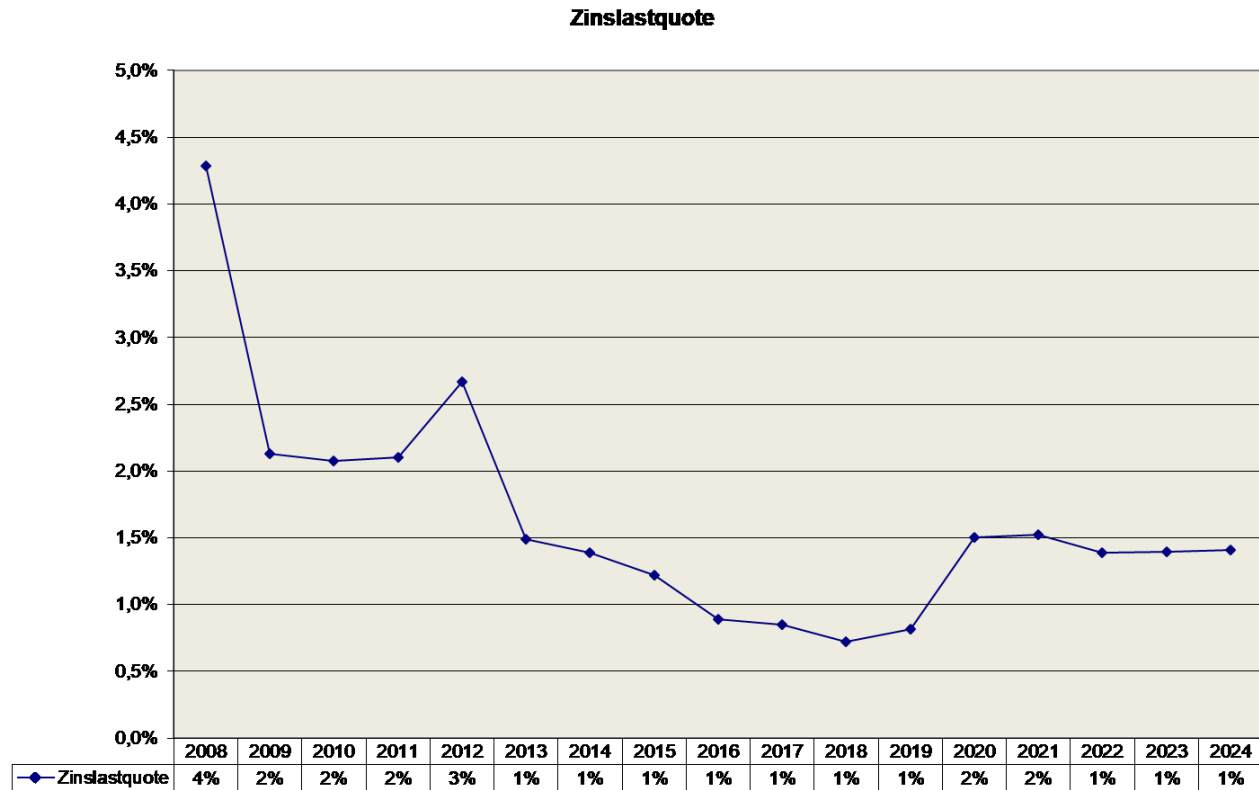
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Der Rückgang ab 2017 ist dem degressiven Abbau der Landeshilfen nach dem Stärkungspaktgesetz und den geringeren Schlüsselzuweisungen geschuldet. Der Anstieg in 2021 ist auf die Schlüsselzuweisung nach dem GFG 2021 zurückzuführen (2020 = 8,8 Mio. Euro / 2021 = 13,4 Mio. Euro).

Sach- und Dienstleistungsintensität



Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

- Kennzahl zur Finanzlage



Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Niedrigzinsphase hält weiter an und führt dazu, dass die Zinslastquote unverändert bleibt. Der Anstieg ab 2020 hängt mit der bilanziellen Stärkung des Immobilienservice Mendon zusammen. Die Kernverwaltung hat zum 1.1.2020 Bankverbindlichkeiten von rd. 20,5 Mio. Euro übernommen und entrichtet hierfür den Schuldendienst.

D

Ergebnis- und Finanzplan

Teil D

Teil D 1.1
Haushaltsquerschnitt - Ergebnisplan 2021

Produktgruppe		Ord. Erträge	Ord. Aufwand	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis a. lfd. Verw.-tätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis Teilhaushalt
0101	Politische Gremien	8.300	1.504.200	-1.495.900	0	-1.495.900	0	-1.495.900
0102	Verwaltungsführung	0	216.800	-216.800	0	-216.800	0	-216.800
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	2.300	73.500	-71.200	0	-71.200	0	-71.200
0104	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	0	362.600	-362.600	0	-362.600	0	-362.600
0105	Rechnungsprüfung	92.900	426.400	-333.500	0	-333.500	0	-333.500
0106	Zentrale Dienste	526.100	2.805.200	-2.279.100	0	-2.279.100	0	-2.279.100
0107	Medienwesen	0	75.200	-75.200	0	-75.200	0	-75.200
0108	Personalmanagement	215.700	8.268.200	-8.052.500	0	-8.052.500	0	-8.052.500
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	836.800	1.612.200	-775.400	-1.300	-776.700	0	-776.700
0110	Organisationsangelegenheiten ...	349.000	2.058.700	-1.709.700	0	-1.709.700	0	-1.709.700
0111	Rechtsangelegenheiten	200	173.800	-173.600	0	-173.600	0	-173.600
0112	Allgemeines städtisches Grundstücksmanagement	51.600	944.600	-893.000	0	-893.000	0	-893.000
0113	Städtepartnerschaften	8.000	18.200	-10.200	0	-10.200	0	-10.200
0114	Bürgerbüro	0	65.200	-65.200	0	-65.200	0	-65.200
0115	Mendener Baubetrieb	259.600	4.522.300	-4.262.700	0	-4.262.700	0	-4.262.700
0201	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	948.900	1.712.500	-763.600	0	-763.600	5.688.000	4.924.400
0202	Statistik und Wahlen	30.000	126.500	-96.500	0	-96.500	0	-96.500
0203	Brandschutz und Rettungsdienst	4.222.300	6.953.900	-2.731.600	0	-2.731.600	0	-2.731.600
0301	Schulen	2.552.200	11.449.400	-8.897.200	0	-8.897.200	0	-8.897.200
0401	Kulturarbeit	157.500	671.700	-514.200	0	-514.200	0	-514.200
0402	Volkshochschule	377.000	1.010.100	-633.100	0	-633.100	0	-633.100
0403	Kulturelle Einrichtungen	474.400	2.283.400	-1.809.000	0	-1.809.000	0	-1.809.000
0501	Sozialplanung	307.600	588.600	-281.000	0	-281.000	0	-281.000
0502	Sicherstellung der Grundversorgung	3.283.300	5.580.400	-2.297.100	0	-2.297.100	0	-2.297.100
0503	Beschäftigungsinitiative / Gemeinn. Tätigkeiten	412.000	605.000	-193.000	0	-193.000	0	-193.000
0504	sonstige soziale Leistungen	20.600	137.100	-116.500	0	-116.500	0	-116.500
0601	Jugendhilfeplanung	0	206.300	-206.300	0	-206.300	0	-206.300
0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	11.850.100	23.195.900	-11.345.800	1.590.000	-9.755.800	0	-9.755.800
0603	Hilfe für junge Menschen	1.674.400	11.231.200	-9.556.800	0	-9.556.800	0	-9.556.800
0801	Sportförderung	319.900	3.850.000	-3.530.100	0	-3.530.100	0	-3.530.100
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	271.100	1.155.900	-884.800	0	-884.800	0	-884.800
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	908.000	1.807.600	-899.600	0	-899.600	0	-899.600
1101	Abfallwirtschaft	6.839.300	6.576.000	263.300	0	263.300	0	263.300
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	4.369.900	8.081.300	-3.711.400	0	-3.711.400	0	-3.711.400
1301	Natur und Landschaft	100.400	435.000	-334.600	0	-334.600	0	-334.600
1302	Wald und Forstwirtschaft	91.100	429.700	-338.600	0	-338.600	0	-338.600
1303	Friedhöfe	394.100	168.000	226.100	0	226.100	0	226.100
1401	Umweltschutz	125.000	330.500	-205.500	0	-205.500	0	-205.500
1501	Stadtmarketing / Öffentlichkeitsarbeit	0	64.600	-64.600	0	-64.600	0	-64.600
1502	Wirtschaftsförderung	0	775.000	-775.000	0	-775.000	0	-775.000
1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe	2.804.100	26.800	2.777.300	3.308.800	6.086.100	0	6.086.100
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	97.777.600	36.421.000	61.356.600	-65.000	61.291.600	0	61.291.600
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	1.200	-1.200	-2.102.000	-2.103.200	0	-2.103.200
	Summen:	142.661.300	149.001.700	-6.340.400	2.730.500	-3.609.900	5.688.000	2.078.100

Teil D 1.2
Haushaltsquerschnitt - Finanzplan 2021

	Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	SALDO lfd. Verwaltungstätigkeit	Einz. aus Investitionstätigkeit	Ausz. aus Investitionstätigkeit	SALDO Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag	Einz. aus Finanzierg.-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierg.-tätigkeit	SALDO aus Finanzierg.-tätigkeit	Verpflicht.-ermächtigungen
0101	Politische Gremien	8.300	1.504.200	-1.495.900	0	0	0	-1.495.900	0	0	0	0
0102	Verwaltungsführung	0	216.800	-216.800	0	0	0	-216.800	0	0	0	0
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	2.300	73.300	-71.000	0	0	0	-71.000	0	0	0	0
0104	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	0	362.600	-362.600	0	0	0	-362.600	0	0	0	0
0105	Rechnungsprüfung	17.900	426.400	-408.500	0	0	0	-408.500	0	0	0	0
0106	Zentrale Dienste	499.100	2.949.000	-2.449.900	1.200	235.300	-234.100	-2.684.000	0	0	0	0
0107	Medienwesen	0	75.200	-75.200	0	0	0	-75.200	0	0	0	0
0108	Personalmanagement	215.700	5.988.700	-5.773.000	0	0	0	-5.773.000	0	0	0	0
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	819.300	1.596.000	-776.700	0	0	0	-776.700	0	0	0	0
0110	Organisationsangelegenheiten ...	109.000	1.773.700	-1.664.700	0	280.000	-280.000	-1.944.700	0	0	0	0
0111	Rechtsangelegenheiten	200	173.800	-173.600	0	0	0	-173.600	0	0	0	0
0112	Allgemeines städtisches Grundstücksmanagement	37.400	911.300	-873.900	100.000	620.000	-520.000	-1.393.900	0	0	0	100.000
0113	Städtepartnerschaften	8.000	18.200	-10.200	0	0	0	-10.200	0	0	0	0
0114	Bürgerbüro	0	65.200	-65.200	0	0	0	-65.200	0	0	0	0
0115	Mendener Baubetrieb	252.600	4.414.800	-4.162.200	39.500	649.000	-609.500	-4.771.700	0	0	0	150.000
0201	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	948.900	1.712.500	-763.600	0	22.000	-22.000	-785.600	0	0	0	0
0202	Statistik und Wahlen	30.000	126.500	-96.500	0	0	0	-96.500	0	0	0	0
0203	Brandschutz und Rettungsdienst	3.945.300	6.386.900	-2.441.600	5.000	1.692.400	-1.687.400	-4.129.000	0	0	0	1.005.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	0	0	0	0	10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	0
0301	Schulen	2.289.000	10.972.300	-8.683.300	503.600	1.790.300	-1.286.700	-9.970.000	0	0	0	1.400.000
0401	Kulturarbeit	156.700	670.900	-514.200	0	0	0	-514.200	0	0	0	0
0402	Volkshochschule	377.000	1.010.100	-633.100	0	0	0	-633.100	0	0	0	0
0403	Kulturelle Einrichtungen	472.500	2.254.200	-1.781.700	0	33.000	-33.000	-1.814.700	0	0	0	0
0501	Sozialplanung	307.600	585.600	-278.000	0	0	0	-278.000	0	0	0	0
0502	Sicherstellung der Grundversorgung	3.283.300	5.579.700	-2.296.400	0	32.500	-32.500	-2.328.900	0	0	0	0
0503	Beschäftigungsinitiative / Gemeinn. Tätigkeiten	405.000	598.000	-193.000	0	7.000	-7.000	-200.000	0	0	0	0
0504	sonstige soziale Leistungen	20.500	136.500	-116.000	0	0	0	-116.000	0	0	0	0
0502	Sicherstellung der Grundversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0601	Jugendhilfeplanung	0	206.300	-206.300	0	5.000	-5.000	-211.300	0	0	0	0
0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	13.343.200	23.060.900	-9.717.700	706.700	1.177.600	-470.900	-10.188.600	0	0	0	129.700
0603	Hilfe für junge Menschen	1.674.400	11.231.200	-9.556.800	0	0	0	-9.556.800	0	0	0	0
0801	Sportförderung	132.400	3.483.200	-3.350.800	1.505.300	2.414.700	-909.400	-4.260.200	0	0	0	0
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	271.100	1.155.900	-884.800	354.500	1.120.000	-765.500	-1.650.300	0	0	0	0
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	908.000	1.807.600	-899.600	263.700	318.000	-54.300	-953.900	0	0	0	426.500
1101	Abfallwirtschaft	6.833.500	6.570.200	263.300	30.000	30.000	0	263.300	0	0	0	0
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	703.600	5.228.300	-4.524.700	4.218.000	7.899.100	-3.681.100	-8.205.800	0	0	0	3.700.000
1301	Natur und Landschaft	28.300	351.000	-322.700	480.000	1.515.000	-1.035.000	-1.357.700	0	0	0	850.000
1302	Wald und Forstwirtschaft	82.000	418.200	-336.200	0	40.500	-40.500	-376.700	0	0	0	0
1303	Friedhöfe	250.000	164.900	85.100	0	6.000	-6.000	79.100	0	0	0	0
1401	Umweltschutz	125.000	330.500	-205.500	0	0	0	-205.500	0	0	0	0
1501	Stadtmarketing / Öffentlichkeitsarbeit	0	64.600	-64.600	0	0	0	-64.600	0	0	0	0
1502	Wirtschaftsförderung	0	775.000	-775.000	0	0	0	-775.000	0	0	0	0
1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe	6.112.900	26.800	6.086.100	81.000	90.000	-9.000	6.077.100	0	0	0	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	97.777.600	36.486.000	61.291.600	2.839.000	0	2.839.000	64.130.600	0	0	0	0
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	96.500	2.199.700	-2.103.200	597.000	1.000.000	-403.000	-2.506.200	9.268.700	2.067.900	7.200.800	0
	Summen:	142.544.100	144.142.700	-1.598.600	11.724.500	20.987.400	-9.262.900	-10.861.500	9.268.700	2.067.900	7.200.800	7.761.200

Teil D 2.1
Ergebnisplan 2021 - 2024

		Ergebnis 2019 in EUR	Plan 2020 in EUR	Plan 2021 in EUR	Plan 2021 NT in EUR	Plan 2022 in EUR	Plan 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR
	Ergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	80.931.688,51	84.502.800	86.121.400	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.534.468,12	16.773.200	16.793.000	22.012.900	19.236.800	19.550.400	19.706.500
3	Sonstige Transfererträge	803.023,84	987.300	1.019.300	879.300	916.300	958.300	1.006.300
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.993.950,02	16.125.000	16.214.200	16.253.100	16.052.700	16.075.000	16.099.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.153.932,61	930.400	930.400	870.200	895.800	895.800	896.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.431.450,88	16.843.000	16.868.300	16.405.700	16.530.000	16.712.200	16.884.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.007.882,82	5.103.000	5.034.700	5.060.500	5.016.500	4.016.500	4.017.500
8	Aktivierete Eigenleistungen	137.826,75	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	141.994.223,55	141.714.700	143.431.300	142.661.300	141.840.000	144.679.300	147.671.100
11	Personalaufwendungen	34.202.670,64	31.419.300	31.527.800	32.577.500	32.028.100	32.010.100	32.329.000
12	Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300	7.585.000	7.585.000	7.990.700	8.169.900	8.469.900
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.184.329,21	17.235.800	16.538.100	18.252.600	17.298.800	16.876.700	16.712.200
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.703.686,64	4.861.700	4.962.500	5.169.500	5.258.500	5.339.500	5.422.500
15	Transferaufwendungen	70.266.421,41	71.623.400	72.872.300	73.340.500	74.216.100	75.446.100	76.908.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665,47	11.676.900	11.563.900	12.076.600	11.713.600	11.742.400	11.749.000
17	Ordentliche Aufwendungen	143.255.216,87	143.796.400	145.049.600	149.001.700	148.505.800	149.584.700	151.591.200
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS (=Zeile10 und 17)	-1.260.993,32	-2.081.700	-1.618.300	-6.340.400	-6.665.800	-4.905.400	-3.920.100
19	Finanzerträge	4.818.429,81	4.957.800	4.950.900	4.995.300	4.858.400	4.850.600	4.837.800
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.165.865,02	2.161.600	2.150.500	2.264.800	2.064.300	2.085.100	2.136.800
21	FINANZERGEBNIS (=Zeile 19 und 20)	3.652.564,79	2.796.200	2.800.400	2.730.500	2.794.100	2.765.500	2.701.000
22	ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (=18 und 21)	2.391.571,47	714.500	1.182.100	-3.609.900	-3.871.700	-2.139.900	-1.219.100

Teil D 2.1
Ergebnisplan 2021 - 2024

23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (=Zeile 23 und 24)	0,00	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
Nachrichtlich:								
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.391.571,47	714.500	1.182.100	2.078.100	576.700	758.400	615.000
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.391.571,47	714.500	1.182.100	2.078.100	576.700	758.400	615.000
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage								
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-1.212.793,84	0	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	668.568,34	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-544.225,50	0	0	0	0	0	0

Teil D 2.2
Finanzplan 2021 - 2024

		Ergebnis 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
	Finanzplan							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	80.294.138,90	84.502.800	86.121.400	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.753.565,30	14.365.900	14.332.500	19.552.400	16.745.300	17.027.900	17.153.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	832.933,93	987.300	1.019.300	879.300	916.300	958.300	1.006.300
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.074.586,84	14.994.500	15.087.200	15.126.100	14.929.700	14.955.500	14.983.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.160.442,80	931.700	931.700	871.500	897.100	897.100	897.700
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.587.584,73	16.841.700	16.867.000	16.404.400	16.528.700	16.710.900	16.883.100
07	Sonstige Einzahlungen	3.373.176,96	3.945.500	3.945.500	3.985.500	3.986.500	3.986.500	3.987.500
08	Zinsen und sonstige Finanz-einzahlungen	4.823.286,63	4.957.800	4.950.900	4.995.300	4.858.400	4.850.600	4.837.800
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.899.716,09	141.527.200	143.255.500	142.544.100	141.603.900	145.407.900	148.359.400
10	Personalauszahlungen	30.799.901,45	31.892.000	31.820.000	32.880.700	32.208.300	32.152.800	32.438.000
11	Versorgungsauszahlungen	5.084.116,64	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.587.611,43	15.756.400	16.535.400	18.252.600	17.298.800	16.876.700	16.712.200
13	Zinsen und sonstige Finanz-auszahlungen	1.190.290,06	2.161.600	2.150.500	2.264.800	2.064.300	2.085.100	2.136.800
14	Transferauszahlungen	70.603.886,29	71.623.400	72.872.300	73.340.500	74.216.100	75.446.100	76.908.600
15	Sonstige Auszahlungen	10.139.919,90	11.680.900	11.567.900	12.078.600	11.715.700	11.744.500	11.751.200
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.405.725,77	138.439.800	140.271.600	144.142.700	142.828.700	143.630.700	145.272.300
17	SALDO aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Saldo aus Zeile 9 und 16)	2.493.990,32	3.087.400	2.983.900	-1.598.600	-1.224.800	1.777.200	3.087.100
18	Einzahlungen aus Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen	4.399.723,93	7.272.500	5.284.400	8.331.300	6.280.200	5.567.400	4.543.800
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagevermögen	1.212.437,84	426.200	831.200	831.200	1.105.200	1.105.200	1.105.200
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	193.020,91	2.105.000	1.085.000	1.965.000	877.500	727.500	727.500
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.296.767,00	500.000	500.000	597.000	597.700	598.400	599.100
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.101.949,68	10.303.700	7.700.600	11.724.500	8.860.600	7.998.500	6.975.600
24	Auszahlungen für der Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.594.528,99	330.000	250.000	870.000	150.000	130.000	100.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.454.829,54	13.575.900	8.365.700	12.620.400	7.510.100	6.778.700	4.369.700
26	Auszahlungen für der Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.033.667,68	4.700.700	4.000.700	6.313.200	4.667.400	2.838.200	2.579.200
27	Auszahlungen für der Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	285.580,00	132.800	112.800	166.800	112.800	112.800	112.800
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	1.000.000	1.000.000	1.017.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.368.606,21	19.739.400	13.729.200	20.987.400	13.440.300	10.859.700	8.161.700
31	SALDO aus Investitionstätigkeit (= Saldo aus Zeile 23 und 30)	-12.266.656,53	-9.435.700	-6.028.600	-9.262.900	-4.579.700	-2.861.200	-1.186.100

Teil D 2.2
Finanzplan 2021 - 2024

32	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (= Saldo aus Zeile 17 und 31)	-9.772.666,21	-6.348.300	-3.044.700	-10.861.500	-5.804.500	-1.084.000	1.901.000
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	39.838.275,82	10.503.300	6.034.400	9.268.700	4.585.600	2.867.200	1.191.900
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	118.850.000,00	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	29.327.769,79	2.198.900	1.987.900	2.067.900	4.180.000	2.330.000	4.380.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	120.297.539,00	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9.062.967,03	8.304.400	4.046.500	7.200.800	405.600	537.200	-3.188.100
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Saldo aus Zeile 32 und 37)	-709.699,18	1.956.100	1.001.800	-3.660.700	-5.398.900	-546.800	-1.287.100
39	Anfangsbestand an Finanzmittel (Jahresbeginn)	3.571.963,47	2.854.222	4.810.322	5.812.122	2.151.422	-3.247.478	-3.794.278
40	Änderung Bestand fremde Finanzmittel	-8.042,62	0	0	0	0	0	0
41	LIQUIDE MITTEL (= Saldo aus Zeile 38 bis 40)	2.854.221,67	4.810.322	5.812.122	2.151.422	-3.247.478	-3.794.278	-5.081.378

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
01 Steuern und ähnliche Abgaben	80.931.688,51	84.502.800	86.121.400	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
4011000000 Grundsteuer A	77.865,79	79.000	80.000	80.000	81.000	81.000	81.000
4012000000 Grundsteuer B	11.421.630,55	11.527.000	11.642.000	11.642.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000
4013000000 Gewerbesteuer	34.819.727,41	36.865.000	37.234.000	34.500.000	35.915.000	37.423.000	38.056.000
4021000000 Gemeindeant. Eink.-Steuer	25.893.349,06	27.040.000	28.122.000	25.825.000	26.729.000	28.333.000	30.118.000
4022000000 Gemeindeant. Umsatzsteuer	4.755.140,83	5.096.000	5.044.000	4.814.000	4.315.900	4.406.500	4.499.000
4031000000 Vergnügungssteuer	1.128.188,21	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4032000000 Hundesteuer	323.875,75	320.000	320.000	340.000	340.000	340.000	340.000
4034000000 Zweitwohnungssteuer	18.984,53	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4036000000 Sexsteuer	8.545,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4037000000 Wettbürosteuer	23.092,16	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4051000000 Familienleistungsausgleich	2.461.289,22	2.526.800	2.630.400	2.479.600	2.554.000	2.630.600	2.709.500
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.534.468,12	16.773.200	16.793.000	22.012.900	19.236.800	19.550.400	19.706.500
4111100000 Schlüsselzuweisungen GFG	7.384.419,00	8.769.400	9.032.500	13.372.000	12.503.000	12.878.000	13.264.000
4111200000 Schulpauschale GFG	1.375.610,00	1.423.500	1.466.200	1.501.000	1.403.000	1.445.000	1.488.000
4111400000 Sportpauschale, Zuweisung	154.210,00	160.500	165.300	171.000	160.000	165.000	170.000
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	1.244.300,00	605.300	0	0	0	0	0
4140000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	0,00	270.000	353.200	567.000	294.700	355.500	186.700
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	1.488.058,99	1.509.800	1.429.500	1.744.400	1.835.600	1.624.400	1.473.300
4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion	0,00	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden	105.607,01	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800
4146000000 Zuw. lfd. Zw. v. s. öfftl. Sonderr.	29.678,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4148000000 Zuw. lfd. Zw. v. übr. Bereichen	5.940,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
4149000000 Spenden	48.155,06	1.000	1.000	1.000	0	0	0
4149100000 Erträge Sponsoring	7.984,93	0	0	0	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	2.779.440,43	2.407.300	2.460.500	2.460.500	2.491.500	2.522.500	2.553.500
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	1.911.064,70	1.434.400	1.692.800	2.004.000	357.000	368.000	379.000
03 Sonstige Transfererträge	803.023,84	987.300	1.019.300	879.300	916.300	958.300	1.006.300
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	498.152,73	615.000	647.000	507.000	544.000	586.000	634.000
4211633010 Ersatz soz. Leistg. ...a.v. Einr. amb. Jugendhilfe	0,00	300	300	300	300	300	300
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	304.871,11	0	0	0	0	0	0
4221633020 Ersatz soz. Leistg. i.E. stat. Jugendhilfe	0,00	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4221633040 Ersatz soz. Leistg. i.E. stat. Einglied.-hilfe	0,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4221633050 Ersatz soz. Leistg. i.E. "Betreutes Wohnen"	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4221635010 Ersatz soz. Leistg. i.E. f. Schutzmaßnahmen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.993.950,02	16.125.000	16.214.200	16.253.100	16.052.700	16.075.000	16.099.500
4311000000 Verwaltungsgebühren	861.410,44	947.400	967.400	967.300	977.300	977.300	987.300
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	9.314.788,33	10.926.600	10.960.600	11.485.000	11.304.400	11.325.500	11.347.700
4321110000 Parkgebühren öffentl.Parkflächen	283.082,51	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	2.571,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	79.385,00	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	334.622,40	0	0	0	0	0	0

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	70.703,67	76.500	76.500	74.100	76.500	76.500	76.500
4321200000 Teilnehmergebühren	2.238.507,78	2.340.500	2.379.200	1.805.200	1.801.000	1.805.700	1.801.500
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	15.290,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	17.200,00	0	0	24.000	0	0	0
4321240000 Teilnehmergeb. Familienzentren	4.553,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4321500000 Elternbeiträge	378.578,92	270.000	270.000	337.000	337.000	337.000	337.000
4371000000 Erträge aus Sonderp. f. Beiträge	1.020.782,55	990.000	985.000	985.000	980.000	975.000	970.000
4381000000 Gebührenaussgleich Friedhof	141.073,97	140.500	142.000	142.000	143.000	144.500	146.000
4382000000 Auflösung Sonderp. Gebühren	231.400,00	0	0	0	0	0	0
05 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.153.932,61	930.400	930.400	870.200	895.800	895.800	896.400
4411100000 Mieten/Pachten	187.579,56	77.200	77.200	77.200	77.200	77.200	77.200
4421000000 Erträge aus Verkauf	492.000,09	380.600	380.600	269.400	295.000	295.000	295.600
4421100000 Verkauf Stammbücher	3.412,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4461000000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.068,65	4.100	4.100	10.100	10.100	10.100	10.100
4462000000 Erträge aus Verpflegung	440.310,34	435.000	435.000	480.000	480.000	480.000	480.000
4463100000 Unterkunftsleistg./-Entgelte	29.561,97	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.431.450,88	16.843.000	16.868.300	16.405.700	16.530.000	16.712.200	16.884.400
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	253.552,25	157.000	43.000	110.800	53.700	50.000	78.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	11.558.524,72	12.520.400	12.657.400	12.214.200	12.251.200	12.427.400	12.561.800
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	3.441.108,10	727.000	720.500	585.500	718.900	717.400	716.200
4482631040 Erst. Kostenuml. v. Gem.	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4482633020 Erst. Kostenuml. v. Gem. stat. Jugendhilfe	0,00	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
4482635010 Erst. Kostenuml. v. Gem. f. Schutzmaßnahmen	0,00	500	500	500	500	500	500
4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	1.234.191,10	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Bereich	1.759,96	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	1.050.001,08	1.019.300	1.028.100	987.900	998.900	1.010.100	1.021.100
4486000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Sonderr.	643.922,93	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4487000000 Erst. Kostenuml. priv. Unternehmen	15.377,43	100	100	100	100	100	100
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	231.958,39	177.800	177.800	265.800	265.800	265.800	265.800
4488633050 Erst. Kostenuml. v. übr. Bereichen "Betreutes	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.054,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07 sonstige ordentliche Erträge	9.007.882,82	5.103.000	5.034.700	5.060.500	5.016.500	4.016.500	4.017.500
4511000000 Konzessionsabgaben	2.747.981,86	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
4521200000 Erst. Körpersch.St./Kapitalertr.St.	299.993,01	260.000	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	140.696,78	212.000	212.000	212.000	213.000	213.000	214.000
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	64.358,03	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562110000 Festkonto Mahngebühren	71.496,79	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	276.057,72	253.500	253.500	253.500	253.500	253.500	253.500
4562300000 Säumnis-u.Verspätungszuschläge	53.641,53	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	115.614,01	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	107,40	0	0	0	0	0	0
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	1.128.952,89	1.145.000	1.075.000	1.075.000	1.030.000	30.000	30.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	131.785,59	12.500	14.200	0	0	0	0
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	3.682.302,21	0	0	0	0	0	0
4591300000 Erträge aus Werbung u. Anzeigen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591400000 Erträge Öko-Konto	118.417,80	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4591500000 Erträge Retentionsflächen	14.400,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	153.145,75	0	0	0	0	0	0
4592000000 Wertberichtigungen	8.931,45	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	137.826,75	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	137.826,75	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	141.994.223,55	141.714.700	143.431.300	142.661.300	141.840.000	144.679.300	147.671.100
11 Personalaufwendungen	34.202.670,64	31.419.300	31.527.800	32.577.500	32.028.100	32.010.100	32.329.000
5011000000 Dienstbezüge Beamte	6.894.562,32	7.832.800	7.856.600	7.515.000	7.589.900	7.665.500	7.742.200
5011100000 zus. Dienstaufwendungen (RSt.)	180.498,18	0	0	0	0	0	0
5012000000 Dienstbez. tarifl. Beschäftigte	17.829.974,58	18.879.100	19.113.200	19.684.300	19.574.200	19.737.700	19.903.700
5013000000 Dienstaufw. Sprachförderkräfte	0,00	8.500	8.600	0	0	0	0
5014000000 Dienstaufw. Schulsozialarbeiter	181.352,16	184.400	186.300	175.200	177.000	178.700	180.500
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiw.-dienst	4.664,19	0	0	0	0	0	0
5019000000 Dienstaufw. sonst. Beschäftigte	110.593,29	81.500	82.300	83.000	83.900	84.800	85.600
5020000000 Dienstaufw. gemeinnützig Tätige	225.173,63	233.800	236.100	378.400	382.300	386.100	390.000
5020100000 Mehraufwandsentschädigungen	67.732,59	0	0	0	0	0	0
5022000000 Beiträge Vers.-kasse tariflich	1.210.631,54	1.181.200	1.180.300	1.286.300	1.294.100	1.307.200	1.319.500
5023000000 Beiträge ZVK Sprachförderung	0,00	1.700	1.700	0	0	0	0
5024000000 Beiträge ZVK Schulsozialarbeiter	12.236,72	12.200	12.300	11.500	11.600	11.700	11.800
5029000000 sonstige Beiträge Versorgungskasse	3.529,27	2.600	2.700	0	0	0	0
5030000000 Beiträge VK gemeinnützig Tätige	14.504,45	15.200	15.300	24.500	24.700	25.100	25.300
5032000000 Beiträge ges. Sozialvers. tariflich	3.764.996,37	3.838.900	3.841.200	4.072.200	4.096.900	4.138.300	4.180.600
5033000000 Beiträge SV Sprachförderkräfte	0,00	500	600	0	0	0	0
5034000000 Beiträge SV Schulsozialarbeiter	33.943,10	39.000	39.400	36.400	36.700	37.100	37.500
5038000000 Beiträge SV Bufti	1.882,57	0	0	0	0	0	0
5039000000 Beiträge ges. Sozialvers. Sonstige	22.754,07	16.900	17.100	33.700	34.100	34.400	34.700
5040000000 Beiträge SV gemeinnützig Tätige	46.570,44	48.700	49.200	78.300	79.100	79.900	80.700
5041000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	409.554,41	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5041100000 sonstige Beihilfen	9.402,21	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5041200000 Mutterschaftsgeld	32.993,07	0	0	0	0	0	0
5051000000 Zuführungen Pensionsrückstellung	3.243.329,00	0	0	0	0	0	0
5051100000 Erstattung aus Pensionsrückstellung	-130.648,00	0	0	0	0	0	0
5061000000 Zuführungen Beihilferückst.	561.302,00	0	0	0	0	0	0
5061100000 Erst. Zuführg. Beihilferückstell.	-21.529,00	0	0	0	0	0	0
5071000000 Zuführung Altersteilzeit	-506.643,52	-499.700	-323.200	-323.200	-200.200	-162.700	-129.000
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-689,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
5999999999 Personaleinsparungen HSP	0,00	-987.500	-1.321.400	-1.007.600	-1.685.700	-2.043.200	-2.063.600
12 Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300	7.585.000	7.585.000	7.990.700	8.169.900	8.469.900
5111000000 Versorgungsaufw. Beamte	4.143.763,97	4.125.500	4.125.500	4.125.500	4.125.500	4.125.500	4.125.500
5111100000 Zuführung Sonst. Rückstellung	-4.143.763,97	-4.125.500	-4.125.500	-4.125.500	-4.125.500	-4.125.500	-4.125.500
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	896.680,53	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
5141100000 Beihilferückstellung Vers.-empfänger	-896.680,53	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
5151000000 Zuführung Pensionsrückstellung	4.927.362,97	5.274.800	5.612.000	5.612.000	5.849.200	5.940.400	6.040.400
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	958.080,53	1.704.500	1.973.000	1.973.000	2.141.500	2.229.500	2.429.500
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.184.329,21	17.235.800	16.538.100	18.252.600	17.298.800	16.876.700	16.712.200
5215000000 Instandhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	23.069,32	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5230000000 Erstattungen an den Bund	32.889,69	0	0	0	0	0	0
5231000000 Erstattungen an das Land	143.669,99	0	0	15.000	0	0	0
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	885.813,98	1.050.000	1.050.000	1.201.000	1.197.000	1.197.000	1.197.000
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5235000000 Erstattungen an verb. Unternehmen	1.907.221,00	1.978.600	1.978.600	1.996.000	1.996.000	1.996.000	1.996.000
5235100000 Servicepauschale ISM	620.201,68	185.300	189.800	28.300	28.300	28.300	28.300
5238000000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.211,45	0	0	0	0	0	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke u. Bauten	1.215.101,76	1.874.200	1.513.200	1.664.600	1.286.600	886.600	886.600
5241100000 Grundbesitzabgaben	288.227,52	195.100	196.100	224.600	227.200	227.400	228.700
5241200000 Energiekosten	1.304.211,55	821.600	792.900	936.500	936.600	941.900	947.100
5241310000 Eigenreinigung	175.428,51	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5241320000 Fremdreinigung	98.257,69	16.000	16.000	21.500	17.500	17.800	18.000
5241700000 Unterhaltung Bad d. Stadt	38.341,23	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5241900000 Betriebs- u. Bewirtschaftungskosten ISM	3.387.407,47	4.285.700	4.204.700	4.235.000	4.235.000	4.235.000	4.235.000
5241990000 Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	427.047,49	0	0	0	0	0	0
5242000000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	18.035,54	15.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5242300000 Unterhaltung Biotope	836,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5242310000 Unterhaltung Gewässer	5.494,03	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	20.858,89	27.000	5.000	30.000	10.000	10.000	10.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	397.425,70	471.000	478.500	509.500	472.000	474.500	477.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	663.772,20	796.100	832.700	940.700	942.900	958.500	976.000
5255100000 Unterhaltung Schul - DV	2.095,59	12.700	13.200	48.200	48.200	48.200	48.200
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	12.840,75	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	179.854,51	191.400	192.500	280.500	202.200	203.200	204.200
5261200000 Fortbildung	150.658,76	244.300	228.600	313.800	259.300	355.800	241.300
5261220000 Fortbildung - Personalentwicklung	10.117,39	20.000	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
5261230000 Fortbildung Schwerbeh.-vertr.	261,31	700	700	700	700	700	700
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	107.277,45	115.000	115.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5261400000 Reisekosten	23.367,41	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertretung	0,00	200	200	200	200	200	200
5271100000 Lernmittel	172.763,23	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000
5271300000 Lehrmittel GI/gemeins. Lernen	5.535,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
5272000000 Aufwand Schulmzug/-schließung	5.000,00	0	20.000	0	20.000	0	0
5273000000 Jugend-/Städtepartnersch.-Austausch	6.092,20	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen	4.308,37	10.000	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	384.877,19	350.800	333.900	351.900	350.000	352.100	350.200
5279400000 Aufwendungen für Projekte	124.517,18	161.500	118.700	420.000	504.500	270.000	102.000
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	17.799,18	21.500	21.500	12.600	12.600	12.600	12.600
5279900000 Sonstige Verw.-/Betriebskosten	62.162,21	66.200	66.600	78.600	77.100	77.100	77.100
5281000000 Erwerb von Vorräten	280.510,17	269.500	271.500	355.500	359.500	359.500	359.500
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.564,32	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5281121000 Aufwand Retentionsflächen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5281130000 Verbrauchsmaterial	68.569,14	70.000	71.500	212.700	77.700	77.700	77.700
5281140000 Aufw. Kinder- und Jugendarbeit	10.843,95	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000	17.000
5281150000 Aufw. Notunterkünfte Jugendhilfe	7.896,09	5.100	5.100	5.100	0	0	0
5281160000 Aufw. pädagogische Arbeit	67.888,74	53.200	53.200	50.200	50.200	50.200	50.200
5281170000 Aufw. Holzurückung	4.030,86	20.000	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	2.427,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben	6.792,88	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5281700000 Aufw. Gefahrenabwehr	95.455,13	90.000	83.000	95.000	96.900	98.800	85.000
5281800000 Kaltgetränke	1.471,58	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	0,00	800	800	800	800	800	800
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	245.161,46	352.200	375.200	532.200	308.200	299.200	252.700
5291200000 Gutachten und Verfahren	76.973,67	146.000	31.000	81.000	1.000	1.000	1.000
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	535.968,57	600.200	700.000	700.000	750.000	800.000	850.000
5291510000 Schülerbeförderung	1.079.235,88	1.320.000	1.400.000	1.450.000	1.440.000	1.500.000	1.595.000
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	57.795,37	335.300	56.300	123.300	57.300	58.300	59.300
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	547.122,95	539.800	539.800	581.300	581.300	581.300	581.300
5293000000 Beherbergungsaufwand	5.228,31	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.926,40	7.500	7.500	7.500	8.000	8.000	8.500
5295000000 Entsorgungsaufwand	93.839,17	65.000	68.000	112.000	116.200	121.200	126.200
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	61.576,29	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.703.686,64	4.861.700	4.962.500	5.169.500	5.258.500	5.339.500	5.422.500
5711000000 AfA Sachanlagen/ Immat. Verm.	5.372.189,90	4.861.700	4.962.500	4.962.500	5.051.500	5.132.500	5.215.500
5712000000 AfA geringw. W.-güter (GWG)	331.496,74	0	0	207.000	207.000	207.000	207.000
15 Transferaufwendungen	70.266.421,41	71.623.400	72.872.300	73.340.500	74.216.100	75.446.100	76.908.600
5313000000 Zuw. lfd. Zwecke Zweckverm.	6.956.805,84	7.086.000	7.090.000	7.576.300	7.343.500	7.343.500	7.343.500
5315000000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern.	267.392,00	314.500	611.500	775.000	611.500	611.500	611.500
5317000000 Zuschüsse lfd. Zwecke priv. Untern.	39.883,29	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	11.730.420,91	12.398.600	12.748.600	14.898.800	15.142.700	15.392.700	15.576.200
5318100000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5318631010 Zuschüsse ... übr. Ber. allg. soz. Beratung	0,00	120.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5318633010 Zuschüsse ... übr. Bereiche amb. J.-Hilfe	0,00	16.700	16.700	0	0	0	0
5318634010 Zuschüsse ... übr. Bereiche J.-Ger.-Hilfe	0,00	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtungen	6.204.389,46	4.532.500	4.605.500	3.377.500	3.447.500	3.523.500	3.598.500
5331631010 Soz. Leistg. a.v. Einr. allg. soz. Beratung	0,00	500	500	500	500	500	500
5331631040 Soz. Leistg. f. Adoptionsvermittlung	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5331633010 Soz. Leistg. f. amb. Jugendhilfe	0,00	700.000	700.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5331633020 Soz. Leistg. a.v.E. f. stat. Jugendhilfe	0,00	1.750.000	1.800.000	1.800.000	1.850.000	1.900.000	1.900.000
5331633030 Soz. Leistg.f. amb. Einglied.-hilfe	0,00	620.000	600.000	500.000	520.000	520.000	520.000
5331633040 Soz. Leistg.f. stat. Einglied.-hilfe	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5331634010 Soz. Leistg.f. Jugendgerichtshilfe	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	5.452.696,58	380.000	380.000	40.000	30.000	20.000	0
5332633020 Soz. Leistg. i.E. f. stat. Jugendhilfe	0,00	3.500.000	3.600.000	3.600.000	3.400.000	3.100.000	3.100.000
5332633040 Soz. Leistg. i.E. f. stat. Einglied.-hilfe	0,00	950.000	900.000	850.000	850.000	850.000	850.000
5332633050 Soz. Leistg. i.E. "Betreutes Wohnen"	0,00	275.000	275.000	185.000	185.000	185.000	185.000
5332633051 "Muki-Maßnahmen"	0,00	0	0	90.000	90.000	90.000	90.000
5332635010 Soz. Leistg. i.E. f. Schutzmaßnahmen	0,00	250.000	265.000	215.000	215.000	215.000	215.000
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.590.253,18	1.672.000	1.692.000	1.680.000	1.680.000	1.710.000	1.710.000
5341000000 Gewerbesteuerumlage	2.615.020,29	2.778.200	2.833.100	2.625.000	2.733.000	2.847.000	3.021.000
5342000000 Finanzierungsbet. Fond dt.Einh	2.166.731,12	0	0	0	0	0	0
5371000000 Allg. Umlagen an das Land	740.364,00	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000
5374000000 Kreisumlage	32.460.464,74	33.282.000	33.632.000	33.005.000	33.995.000	35.015.000	36.065.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665,47	11.676.900	11.563.900	12.076.600	11.713.600	11.742.400	11.749.000
5411100000 Berufsgenossenschaft	9.012,38	10.400	10.600	16.000	16.000	16.000	16.000
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	35.618,53	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5421000000 Aufw. ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeiten	638.707,54	631.000	631.000	766.000	766.000	766.000	766.000
5421300000 Aufwandsentschädigungen FuRW	27.692,47	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
5421410000 Honorare Treff Lendringsen	673,80	0	0	0	0	0	0
5421420000 Honorare Treff Platte Heide	1.284,43	0	0	0	0	0	0
5421430000 Honorare Treff Bösperde	679,62	0	0	0	0	0	0
5421440000 Honorare Zentrum	-138,49	0	0	0	0	0	0
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	10.207,20	10.900	11.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5421600000 Honorare sonstige	56.576,09	109.400	109.400	109.400	109.400	109.400	109.400
5422000000 Mieten und Pachten	804.495,51	929.000	929.600	1.192.800	1.203.600	1.210.200	1.215.700
5422100000 Mieten - ISM	6.173.355,54	7.257.700	7.257.700	7.268.800	7.268.800	7.268.800	7.268.800
5423000000 Leasing	198.527,77	279.500	290.500	36.500	36.500	37.500	37.500
5429000000 Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	5.491,20	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5429100000 Aufwand elektron. Literatur	7.576,99	9.500	10.000	10.000	11.000	12.000	13.000
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	225.100	168.100	16.000	0	0	0
5431042111 Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	14.027,03	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	9.767,80	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
5431042116 Budget Gemein.GS Platte- Heide	16.268,26	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.963,51	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
5431042124 Budget GS Josefschule Lendring	7.305,04	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	9.841,88	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	1.428,78	0	0	0	0	0	0
5431042310 Budget Realschule Menden	28.252,81	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5431042411 Budget städt.Gymnasium	42.651,17	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
5431042610 Budget Gesamtschule	34.468,46	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	86.825,50	88.400	88.400	113.400	88.400	89.400	89.400
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	6.305,41	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	229.783,79	250.000	250.000	250.000	260.000	260.000	270.000
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	5.911,10	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5431140000 Durchführung Wahlen	37.804,62	72.000	38.000	67.000	52.000	10.000	55.000
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	5.914,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5431160000 Aufwendungen f. Infomaterial	357,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431181000 Eigene Sprachförderung	240,79	0	0	0	0	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	26.565,65	30.000	30.000	30.000	29.100	29.200	28.200
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule	7.096,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431220000 Allg. Aufw. Personalmanagement	17.349,03	17.000	17.200	24.200	24.200	24.200	24.200
5431230000 Beschaffung Literatur	34.608,51	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	299.197,23	340.400	283.800	366.600	365.200	420.200	365.200
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	543,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5431700000 Kontoführungsgebühren	31.941,75	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5431800000 Aufw. f. Forderungsvollstreckung	4.166,13	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	20.199,64	35.000	35.000	350.300	35.000	35.000	35.000
5431910000 Zuführung zu sonst. Rückstellungen	8.389,68	0	0	0	0	0	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	94.795,57	0	0	0	0	0	0
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	155.061,00	0	0	0	0	0	0
5431940000 Zuführung Rechnungsabgrenzung	67.983,27	0	0	0	0	0	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	8.080,73	0	0	0	0	0	0
5441130000 Kapitalertragssteuer	293.158,14	280.700	280.700	320.700	304.400	304.400	304.400
5441200000 Versicherungen	626.595,54	632.600	653.800	653.800	659.400	665.000	665.600
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	723.214,36	0	0	0	0	0	0
5491000000 Verfügungsmittel	115,00	600	600	600	600	600	600
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.961,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5493000000 Beiträge	55.070,83	59.200	60.000	60.000	60.500	61.000	61.500
5499000000 Sonst. Aufw. f. Verw.-tätigkeiten	693,85	1.200	1.200	1.200	200	200	200
17 Ordentliche Aufwendungen	143.255.216,87	143.796.400	145.049.600	149.001.700	148.505.800	149.584.700	151.591.200
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.260.993,32	-2.081.700	-1.618.300	-6.340.400	-6.665.800	-4.905.400	-3.920.100
19 Finanzerträge	4.818.429,81	4.957.800	4.950.900	4.995.300	4.858.400	4.850.600	4.837.800
4611000000 Zinserträge vom Land	2.312,28	0	0	0	0	0	0
4615000000 Zinserträge verb. Unternehmen	73.891,72	74.500	67.600	67.000	59.100	51.300	43.400
4615100000 Zinserträge Stadtentwässerung	2.803.531,69	2.530.000	2.530.000	2.560.000	2.560.000	2.560.000	2.560.000
4615120000 Zu-/Abführung SEM	0,00	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
4616000000 Zinserträge sonst. öffent.Sond	24,18	0	0	0	0	0	0
4617000000 Zinserträge v. Kreditinstituten	49.662,78	15.000	15.000	30.000	20.000	20.000	15.000
4618000000 Zinsen sonst. inl. Bereich	6.652,47	1.900	1.900	1.900	1.700	1.700	1.800
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Kredite	29.854,61	0	0	0	0	0	0
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden	1.824.900,08	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000
4651200000 Gewinn Sparkasse, Eigenbetriebe	27.600,00	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe	0,00	118.800	118.800	118.800	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.165.865,02	2.161.600	2.150.500	2.264.800	2.064.300	2.085.100	2.136.800
5515000000 Zinsaufwendungen verb.Unternehmen	67.751,27	110.000	150.000	47.500	47.500	47.500	47.500
5517100000 Zinsaufw. f. Kassenkredite				80.000	100.000	150.000	150.000
5517200000 Zinsaufw. f. Investitionen	404.893,15	566.000	532.000	460.000	500.000	501.000	430.000
5517300000 Aufw. f. Swap Liquiditätskredit	109.910,55	111.000	111.000	111.000	110.000	110.000	100.000
5517400000 Aufw. f. Swap Investivkredit	396.468,33	1.308.300	1.291.200	1.500.000	1.240.500	1.210.300	1.343.000
5518000000 Zinsaufw. sonst. inl. Bereich	5.713,49	0	0	0	0	0	0
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	180.042,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.086,23	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21 FINANZERGEBNIS	3.652.564,79	2.796.200	2.800.400	2.730.500	2.794.100	2.765.500	2.701.000
22 ERGEBNIS a.lfd. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.391.571,47	714.500	1.182.100	-3.609.900	-3.871.700	-2.139.900	-1.219.100
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4911300000 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
26 ERGEBNIS v. Berücks. INT. LEISTUNGSBEZ.	2.391.571,47	714.500	1.182.100	2.078.100	576.700	758.400	615.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
4811800000 Erträge MBB (Int. Leist.-Verrg.)	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
28 Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
29 ERGEBNIS	2.391.571,47	714.500	1.182.100	2.078.100	576.700	758.400	615.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
01 Steuern und ähnliche Abgaben	80.294.138,90	84.502.800	86.121.400	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
601100000 Grundsteuer A	77.406,14	79.000	80.000	80.000	81.000	81.000	81.000
601200000 Grundsteuer B	11.452.632,36	11.527.000	11.642.000	11.642.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000
601300000 Gewerbesteuer	34.368.905,65	36.865.000	37.234.000	34.500.000	35.915.000	37.423.000	38.056.000
602100000 Gemeindeanteil Est.	25.893.349,06	27.040.000	28.122.000	25.825.000	26.729.000	28.333.000	30.118.000
602200000 Gemeindeanteil USt.	4.766.234,18	5.096.000	5.044.000	4.814.000	4.315.900	4.406.500	4.499.000
603100000 Vergnügungssteuer	873.243,07	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
603200000 Hundesteuer	343.319,92	320.000	320.000	340.000	340.000	340.000	340.000
603400000 Zweitwohnungssteuer	18.619,90	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
603500000 Kulturförderabgabe/Übernacht.	3.645,03	0	0	0	0	0	0
603600000 Sexsteuer	5.490,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
603700000 Wettbürosteuer	30.004,37	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
605100000 Leist. Fam.leistungsausgleich	2.461.289,22	2.526.800	2.630.400	2.479.600	2.554.000	2.630.600	2.709.500
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	13.753.565,30	14.365.900	14.332.500	19.552.400	16.745.300	17.027.900	17.153.000
611110000 Schlüsselzuweisungen GFG	7.384.419,00	8.769.400	9.032.500	13.372.000	12.503.000	12.878.000	13.264.000
611120000 Schulpauschale	1.375.610,00	1.423.500	1.466.200	1.501.000	1.403.000	1.445.000	1.488.000
611140000 Sportpauschale	154.210,00	160.500	165.300	171.000	160.000	165.000	170.000
613100000 Allg. Zuweisungen vom Land	1.244.300,00	605.300	0	0	0	0	0
614000000 Zuw. f. Allg. Zwecke vom Bund	0,00	270.000	353.200	567.000	294.700	355.500	186.700
614100000 Zuw. für lfd. Zwecke vom Land	1.488.058,99	1.509.800	1.429.500	1.744.400	1.835.600	1.624.400	1.473.300
614130000 Zuweisung Land für Inklusion	0,00	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
614200000 Zuweis. v. Gem. und Gem.verb.	105.607,01	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800
614600000 EZ Zusch.f.lfd.Zw.v.öff.SR	29.540,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
614800000 EZ Zusch.f.lfd.Zw.v.übr.Ber.	5.940,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
614900000 EZ Spenden	39.202,05	1.000	1.000	1.000	0	0	0
614910000 EZ Sponsoring	15.613,43	0	0	0	0	0	0
618100000 EZ Allg.Umlagen v. Land	1.911.064,82	1.434.400	1.692.800	2.004.000	357.000	368.000	379.000
03 Sonstige Transfereinzahlungen	832.933,93	987.300	1.019.300	879.300	916.300	958.300	1.006.300
621100000 EZ Ersatz v.soz.Leist.a.v.E.	557.816,34	615.300	647.300	507.300	544.300	586.300	634.300
621102000 EZ Soz. Ersatzleistungen DP	50.247,01	0	0	0	0	0	0
6211021000 DP Ersätz.Berichtigte GS U65	-86.912,41	0	0	0	0	0	0
6211022000 DP Ersatzl. Soz.träger GS U65	23.921,43	0	0	0	0	0	0
6211030000 EZ Unterhalt	-2,50	0	0	0	0	0	0
6211040000 EZ ZV Maßnahmen UVG/BSHG	-43.292,98	0	0	0	0	0	0
6211050000 EZ Rückzahl. Soz. Darlehen	-1.928,34	0	0	0	0	0	0
6211080000 EZ besonderer Mietzuschuss	-89,68	0	0	0	0	0	0
622100000 EZ Ersatz v.soz.Leist.i.E.	333.175,06	372.000	372.000	372.000	372.000	372.000	372.000
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	14.074.586,84	14.994.500	15.087.200	15.126.100	14.929.700	14.955.500	14.983.500
631100000 Verwaltungsgebühren	879.480,00	947.400	967.400	967.300	977.300	977.300	987.300
6321100000 EZ Benutzungsgebühren Entgelte	10.131.414,08	10.926.600	10.960.600	11.485.000	11.304.400	11.325.500	11.347.700

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
6321110000 Parkgebühren f.öffentl.Parkfl.	289.690,51	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
6321111000 Abfallgebühren Stadtintern	331.785,14	0	0	0	0	0	0
6321120000 Entgelte Schulfremde Nutzung	2.571,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6321140000 Pflingstkirmes	79.385,50	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
6321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	69.827,80	76.500	76.500	74.100	76.500	76.500	76.500
6321200000 EZ Teilnehmerbeiträge	2.245.666,36	2.340.500	2.379.200	1.805.200	1.801.000	1.805.700	1.801.500
6321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	15.290,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspass	26.655,00	0	0	24.000	0	0	0
6321240000 Teilnehmergeb. Familienzentren	4.373,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6321500000 Elternbeiträge	-1.552,00	270.000	270.000	337.000	337.000	337.000	337.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.160.442,80	931.700	931.700	871.500	897.100	897.100	897.700
6402000000 Rücklastschriftgebühren	1.076,24	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6411000000 EZ Mieten, Pachten	189.288,09	77.200	77.200	77.200	77.200	77.200	77.200
6421000000 EZ Verkauf von Vorräten	483.179,82	380.600	380.600	269.400	295.000	295.000	295.600
6421030000 Treff Bösp. Thekeneinnahmen	74,43	0	0	0	0	0	0
6421031000 Zentrum Thekeneinnahmen	99,16	0	0	0	0	0	0
6421032000 Tr. Lendr. Thekeneinnahmen	83,63	0	0	0	0	0	0
6421033000 Tr. Pl.Heide Thekeneinnahm.	20,80	0	0	0	0	0	0
6421035000 Babywald Menden	2.772,80	0	0	0	0	0	0
6421037000 Einzahlungen DP Pflingstkirmes	817,54	0	0	0	0	0	0
6421110000 Verkauf Stammbücher	3.412,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6461000000 Sonst.priv.rechtl.Leistungsent	448.443,43	439.100	439.100	490.100	490.100	490.100	490.100
6461100000 Sonst. Privatr. Leistungsentge	400,00	0	0	0	0	0	0
6461200000 DP Sport	1.671,10	0	0	0	0	0	0
6463100000 Unterkunftsentgelte NEU	29.103,76	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	18.587.584,73	16.841.700	16.867.000	16.404.400	16.528.700	16.710.900	16.883.100
6480000000 Kostenerst.,-uml. vom Bund	238.691,26	157.000	43.000	110.800	53.700	50.000	78.000
6480100000 DP Führungszeugnis	8.416,20	0	0	0	0	0	0
6481000000 Kostenerst.,-uml. vom Land	12.218.926,29	12.520.400	12.657.400	12.214.200	12.251.200	12.427.400	12.561.800
6482000000 Kostenerst.,-uml. v. Gem(GV)	2.941.351,98	1.928.700	1.922.200	1.787.200	1.920.600	1.919.100	1.917.900
6482010000 Erstattungen soz.Leistungen	-15.174,58	0	0	0	0	0	0
6483000000 Kostenerst.,-uml.v. Zweckver.	1.235.088,93	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
6483010000 Gewerbezentralregister	873,96	0	0	0	0	0	0
6484000000 Kostenerst.sonst. öff. Bereich	1.505,42	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
6485000000 Kostenumlagen verb. Untern.	1.099.841,78	1.019.300	1.028.100	987.900	998.900	1.010.100	1.021.100
6485100000 WSG MendenGutschein	4.604,02	0	0	0	0	0	0
6485200000 LGS Gutschein	542,98	0	0	0	0	0	0
6485300000 Entwässerungsgebühren (SEM)	-26.787,05	0	0	0	0	0	0
6486000000 Kostenerst.v. sonst. öff. SR	643.922,93	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6487000000 Kostenerst. von priv. Untern.	14.327,43	100	100	100	100	100	100

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
6488000000 Kostenerst.von übr. Bereichen	219.799,15	182.800	182.800	270.800	270.800	270.800	270.800
6488050000 Amtshilfeersuchen	3.016,97	0	0	0	0	0	0
6488060000 Fischereischeine	725,10	0	0	0	0	0	0
6488390000 DP Heinzelnwerk	-588,04	0	0	0	0	0	0
6488400000 DP Personenstandwesen	-1.500,00	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige Einzahlungen	3.373.176,96	3.945.500	3.945.500	3.985.500	3.986.500	3.986.500	3.987.500
6511000000 Konzessionsabgaben	2.710.308,89	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
6521000000 Einzahl. aus Vorsteuerüberh.	115.383,61	0	0	0	0	0	0
6521200000 Einzahlung Körperschaftsst.	217,02	260.000	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6551000000 Sonstige lfd. Verwaltungsausz.	1.457,40	0	0	0	0	0	0
6551020000 Einz. sonst.durchlfd. Leistung	3.652,45	0	0	0	0	0	0
6551300000 Einz.AO Wertberichtigungen	8.931,45	0	0	0	0	0	0
6551390000 JRG Wertberichtigung	-229.843,68	0	0	0	0	0	0
6561000000 Bußgelder	150.723,03	212.000	212.000	212.000	213.000	213.000	214.000
6562000000 Säumniszuschläge	178.354,01	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
6562200000 Stundungs- u.a. Zinsen	193.647,93	253.500	253.500	253.500	253.500	253.500	253.500
6562400000 Beitreibungsgebühren	115.541,91	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
6591300000 Werbung und Anzeigen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6591400000 Ökokonto	150.856,80	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6591500000 Retentionsflächen	15.440,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6591600000 Erstattung Betriebsk. ISM	169.110,80	0	0	0	0	0	0
9199999000 Verwahr- und Vorschuss	-210.604,66	0	0	0	0	0	0
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.823.286,63	4.957.800	4.950.900	4.995.300	4.858.400	4.850.600	4.837.800
6611000000 Zinseinzahlungen vom Land	2.312,28	0	0	0	0	0	0
6615000000 Zinseinz. verb. Unternehmen	2.882.216,96	74.500	67.600	3.227.000	3.219.100	3.211.300	3.203.400
6615100000 Zinseinz. SEM	0,00	3.130.000	3.130.000	0	0	0	0
6616000000 Zinseinz. von sonst. öff. SR	24,18	0	0	0	0	0	0
6617000000 Zinseinz. von Kreditinstituten	49.662,78	15.000	15.000	30.000	20.000	20.000	15.000
6618000000 Zinseinz. v.sonst.inl. Bereich	6.715,74	1.900	1.900	1.900	1.700	1.700	1.800
6619100000 Zinsen ausländ. Liquid.Kredite	29.854,61	0	0	0	0	0	0
6651000000 Gewinnanteile verb. Untern.	1.852.500,08	118.800	118.800	1.736.400	1.617.600	1.617.600	1.617.600
6651100000 Gewinnanteil Stadtw. Menden	0,00	1.590.000	1.590.000	0	0	0	0
6651200000 Gewinnanteil der Sparkasse	0,00	27.600	27.600	0	0	0	0
09 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.899.716,09	141.527.200	143.255.500	142.544.100	141.603.900	145.407.900	148.359.400
10 Personalauszahlungen	30.799.901,45	31.892.000	31.820.000	32.880.700	32.208.300	32.152.800	32.438.000
7011000000 Dienstbezüge Beamte	6.923.948,42	7.832.800	7.856.600	7.515.000	7.589.900	7.665.500	7.742.200
7012000000 Dienstbez. tarifl. Beschäftigte	17.849.903,84	18.879.100	19.113.200	19.684.300	19.574.200	19.737.700	19.903.700
7013000000 Dienstaufw. Sprachförd.-kräfte	0,00	8.500	8.600	0	0	0	0
7014000000 Dienstaufw. Schulsozialarb.	181.352,16	184.400	186.300	175.200	177.000	178.700	180.500

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
7015000000 DA Bundesfreiwilligendienst	4.664,19	0	0	0	0	0	0
7019000000 Dienstaufw. sonst. Beschäftigt	110.593,29	81.500	82.300	83.000	83.900	84.800	85.600
7020000000 Dienstaufw. gemeinn. Tätige	291.807,47	233.800	236.100	378.400	382.300	386.100	390.000
7022000000 Beiträge Versorgungsk. tarifl.	1.210.571,53	1.181.200	1.180.300	1.286.300	1.294.100	1.307.200	1.319.500
7023000000 Beiträge SV Sprachförd.	0,00	1.700	1.700	0	0	0	0
7024000000 Beiträge ZVK Schulsozial	12.236,72	12.200	12.300	11.500	11.600	11.700	11.800
7029000000 sonstige Beiträge Vers.-kasse	3.529,27	2.600	2.700	0	0	0	0
7030000000 Beiträge Vers.-kasse gemeinn.	14.504,45	15.200	15.300	24.500	24.700	25.100	25.300
7032000000 Beiträge ges. SV tariflich	3.764.714,94	3.831.900	3.830.200	4.072.200	4.096.900	4.138.300	4.180.600
7033000000 Vers.-kasse Sprachförd.-kräfte	0,00	500	600	0	0	0	0
7034000000 Beiträge SV Schulsozialarb.	33.943,10	39.000	39.400	36.400	36.700	37.100	37.500
7038000000 Beiträge SV Soz.jahrleistende	1.882,57	0	0	0	0	0	0
7039000000 Beiträge ges. SV sonstige	22.754,07	16.900	17.100	33.700	34.100	34.400	34.700
7040000000 Beiträge ges. SV gemeinn.	46.570,44	48.700	49.200	78.300	79.100	79.900	80.700
7041000000 Beihilfen Unterst.-leistungen	462.078,99	500.000	500.000	509.500	509.500	509.500	509.500
7041100000 Erstattg. Zuf. Rückstellung	-135.154,00	9.500	9.500	0	0	0	0
7999999999 Personaleinsp. HSP 01	0,00	-987.500	-1.321.400	-1.007.600	-1.685.700	-2.043.200	-2.063.600
11 Versorgungsauszahlungen	5.084.116,64	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500	5.325.500
7111000000 Versorgungsaufwand Beamte	4.187.436,11	4.125.500	4.125.500	4.125.500	4.125.500	4.125.500	4.125.500
7141000000 Beihilfen, Unterst.-leistungen	896.680,53	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	16.587.611,43	15.756.400	16.535.400	18.252.600	17.298.800	16.876.700	16.712.200
7215000000 Instand. Grdst., baul.Anlagen	24.462,60	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
7230000000 Erst. an den Bund	32.889,69	0	0	0	0	0	0
7231000000 Erst. an das Land	10.454,75	0	0	15.000	0	0	0
7232000000 Erstattungen an Gemeinden	868.488,98	1.050.000	1.050.000	1.201.000	1.197.000	1.197.000	1.197.000
7233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7235000000 Erstattungen an verb. Untern.	2.527.838,93	2.163.900	2.168.400	2.024.300	2.024.300	2.024.300	2.024.300
7238000000 Erstattung an übrige Bereiche	1.211,45	0	0	0	0	0	0
7241000000 Unterh./Bewirts. Grdst./Baul.An	4.712.875,32	4.680.500	5.715.200	5.899.600	5.521.600	5.121.600	5.121.600
7241100000 Grundbesitzabgaben	287.547,57	195.100	196.100	224.600	227.200	227.400	228.700
7241200000 Energiekosten	1.304.050,80	821.600	792.900	936.500	936.600	941.900	947.100
7241310000 Eigenreinigung	145.612,22	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7241320000 Fremdreinigung	99.403,64	16.000	16.000	21.500	17.500	17.800	18.000
7241700000 Unterhaltung Bad d. Stadt	33.911,28	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7241990000 Bewirtschaftung ISM -Vorjahr	439.032,98	0	0	0	0	0	0
7242000000 Unterhaltung Pumpstationen	0,00	15.500	6.000	0	0	0	0
7242100000 Unterh.,Bewirts.Infrastruktur	10.733,70	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000
7242300000 Biotope	1.913,34	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7242310000 Gewässer	5.494,03	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7242700000 Unterhaltung Sportplätze d. St	24.015,10	27.000	5.000	30.000	10.000	10.000	10.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
7251000000 Haltung von Fahrzeugen	390.502,66	471.000	478.500	509.500	472.000	474.500	477.000
7255000000 Unterh.sonst. bew. Vermögens	647.833,42	796.100	832.700	940.700	942.900	958.500	976.000
7255100000 Unterhaltung Schul-DV	2.095,59	12.700	13.200	48.200	48.200	48.200	48.200
7255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	13.164,11	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
7261100000 Dienst- und Schutzkleidung	178.559,57	191.400	192.500	280.500	202.200	203.200	204.200
7261200000 Fortbildung	145.549,28	244.300	228.600	313.800	259.300	355.800	241.300
7261210000 Fortbildung- Personalentw.	6.911,44	20.000	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
7261230000 Fortbildung Schwerbehinderten.	0,00	700	700	700	700	700	700
7261300000 Ausbildung	101.478,85	115.000	115.000	125.000	125.000	125.000	125.000
7261400000 Reisekosten	20.841,12	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
7261410000 Reisekosten Schwerbehinderten.	0,00	200	200	200	200	200	200
7271000000 Lernmittel	172.660,60	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000	219.000
7271300000 Lernmittel GU	5.523,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7272000000 Schulschließungen	5.000,00	0	20.000	0	20.000	0	0
7273000000 Jugend-/Städteaustausch	6.092,20	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7274000000 AZ f. Integrationsleistungen	4.708,21	10.000	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000
7279000000 sonst.bes.VerwaltungsAZ	64.467,55	66.200	66.600	78.600	77.100	77.100	77.100
7279100000 Veranstaltungen und Seminare	383.514,00	350.800	333.900	351.900	350.000	352.100	350.200
7279400000 Projekte	106.845,17	161.500	118.700	420.000	504.500	270.000	102.000
7279410000 AZ Projekt Komm an NRW	16.102,08	21.500	21.500	12.600	12.600	12.600	12.600
7281000000 Erwerb v. Vorräten (konsumtiv)	273.705,67	269.500	271.500	355.500	359.500	359.500	359.500
7281120000 Ökokonto	4.564,32	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7281121000 Retentionsflächen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7281130000 Verbrauchsmaterial	70.278,97	70.000	71.500	212.700	77.700	77.700	77.700
7281140000 Kinder- und Jugendarbeit	10.618,90	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000	17.000
7281150000 Notunterkünfte Jugendhilfe	7.309,09	5.100	5.100	5.100	0	0	0
7281160000 Pädagogische Arbeit	67.625,80	53.200	53.200	50.200	50.200	50.200	50.200
7281170000 Holzeinbringungen	132.744,62	20.000	20.000	21.500	21.500	21.500	21.500
7281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzg.	2.427,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7281190000 Inklusion	0,00	6.500	6.500	0	0	0	0
7281700000 Gefahrenabwehr	96.426,50	90.000	83.000	95.000	96.900	98.800	85.000
7281800000 Kaltgetränke	1.471,58	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7281900000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	800	800	800	800	800	800
7291000000 Sonstige Dienstleistungen	547.368,94	0	0	581.300	581.300	581.300	581.300
7291100000 Fremdberatung,Prüfung Gutachte	275.710,72	498.200	406.200	613.200	309.200	300.200	253.700
7291300000 Rechenzentren	539.144,16	600.200	700.000	700.000	750.000	800.000	850.000
7291500000 Schülerbeförderung	1.531.045,58	1.320.000	1.400.000	1.450.000	1.440.000	1.500.000	1.595.000
7291900000 Sonstige Dienstleistungen	60.062,93	335.300	56.300	123.300	57.300	58.300	59.300
7292000000 Verpflegung	0,00	539.800	539.800	0	0	0	0
7293000000 Beherbergung	4.738,27	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
7294000000 Seniorenarbeit	6.796,34	7.500	7.500	7.500	8.000	8.000	8.500
7295000000 Entsorgungsaufwand	92.209,91	65.000	68.000	112.000	116.200	121.200	126.200
7297000000 Pfinstkirmes	61.576,29	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.190.290,06	2.161.600	2.150.500	2.264.800	2.064.300	2.085.100	2.136.800
7511000000 Zinsauszahlungen an das Land	25.961,87	0	0	0	0	0	0
7515000000 Zinszahlungen an verb. Unternehm.				47.500	47.500	47.500	47.500
7517000000 Zinsauszahlg. an Kreditinst.	477.942,28	676.000	682.000	540.000	600.000	651.000	580.000
7517300000 Auszahlg. Swap Liquiditätskr.	108.956,86	111.000	111.000	111.000	110.000	110.000	100.000
7517400000 Auszahlg. Swap Investivkredit	396.468,33	1.308.300	1.291.200	1.500.000	1.240.500	1.210.300	1.343.000
7518000000 Zinsausz. sonst. inl. Bereich	5.713,49	0	0	0	0	0	0
7518100000 Zinsen, Gewerbesteuererst.	174.161,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
7592000000 Bankgebühren	1.086,23	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14 Transferauszahlungen	70.603.886,29	71.623.400	72.872.300	73.340.500	74.216.100	75.446.100	76.908.600
7313000000 Zuw. lfd. Zwecke Zweckverb.	6.956.805,84	7.086.000	7.090.000	7.576.300	7.343.500	7.343.500	7.343.500
7315000000 Zuw. lfd. Zwecke verb. Untern.	267.392,00	314.500	611.500	775.000	611.500	611.500	611.500
7317000000 Zusch. lfd. Zwecke priv. Unt.	39.883,29	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
7318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übr. Ber.	11.735.786,83	12.569.200	12.924.200	15.057.700	15.301.600	15.551.600	15.735.100
7318100000 Förderung des Ehrenamtes	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
7331000000 Soz. Leist. nat. Pers.a. v. E.	6.158.129,77	7.677.500	7.780.500	6.752.500	6.892.500	7.018.500	7.093.500
7332000000 Soz. Leist. nat. Pers. i. E.	5.495.142,16	5.355.000	5.420.000	4.980.000	4.770.000	4.460.000	4.440.000
7339000000 Sonstige soz. Leistungen	1.733.961,19	1.672.000	1.692.000	1.680.000	1.680.000	1.710.000	1.710.000
7341000000 Gewerbesteuerumlage	2.801.043,09	2.778.200	2.833.100	2.625.000	2.733.000	2.847.000	3.021.000
7342000000 Finanz.-beteiligungen FDE	2.358.004,38	0	0	0	0	0	0
7371000000 Allg. Umlagen an das Land	555.273,00	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000
7374000000 Kreisumlage	32.460.464,74	33.282.000	33.632.000	33.005.000	33.995.000	35.015.000	36.065.000
15 Sonstige Auszahlungen	10.139.919,90	11.680.900	11.567.900	12.078.600	11.715.700	11.744.500	11.751.200
7411000000 Sonstige Pers- u. Vers.-ausz.	8.922,38	10.400	10.600	16.000	16.000	16.000	16.000
7411400000 Arbeitsmediz. Betreuung	35.618,53	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
7421000000 Ehrenamtl. und sonst. Tätigkeit	732.315,61	790.800	790.900	928.900	928.900	928.900	928.900
7422000000 Mieten und Pachten	6.978.724,21	8.186.700	8.187.300	8.461.600	8.472.400	8.479.000	8.484.500
7423000000 Leasing	259.179,26	279.500	290.500	36.500	36.500	37.500	37.500
7429000000 Inanspruchn. Rechte/Dienste	5.491,20	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
7429100000 Elektronische Literatur	7.472,00	9.500	10.000	10.000	11.000	12.000	13.000
7431000000 Geschäftsauszahlungen	0,00	225.100	168.100	16.000	0	0	0
7431042111 Budget Alb.-Schweitzer Lahrf.	13.474,16	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
7431042114 Budget Josefschule Menden	10.048,50	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
7431042116 Budget Gem.GS Platt- Heide	16.581,61	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7431042123 Budget Bisch.-v.-Ket. Lendring	10.126,24	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
7431042124 Budget Josefschule Lendr.	7.421,80	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
7431042131 Budget Nikolaus-Groß-Schule	10.109,10	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
7431042212 Budget HS Bonifatiuschule	1.559,64	0	0	0	0	0	0
7431042310 Budget RS Menden	28.944,22	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
7431042411 Budget HGG	43.294,94	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
7431042610 Budget Gesamtschule	35.184,31	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300
7431100000 Bürobedarf	88.984,46	88.400	88.400	113.400	88.400	89.400	89.400
7431110000 Drogenberatung	5.972,72	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
7431120000 Bundesdruckerei	223.239,92	250.000	250.000	250.000	260.000	260.000	270.000
7431130000 Kulturmagazin	5.911,10	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7431140000 Durchführung Wahlen	37.804,62	72.000	38.000	67.000	52.000	10.000	55.000
7431150000 Ehrungen / Gratulationen	5.509,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7431160000 Infomaterial	258,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7431180000 Eigene Sprachförderung	240,79	0	0	0	0	0	0
7431200000 Bücher	30.227,90	30.000	30.000	30.000	29.100	29.200	28.200
7431210000 Unterh.,Beschaf.Lernmaterial	6.851,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7431220000 Allg. Aufw. Pers.-management	15.775,74	17.000	17.200	24.200	24.200	24.200	24.200
7431230000 Beschaffung Literatur	34.608,51	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
7431300000 Post- und Fernmeldegebühren	281.587,23	340.400	283.800	366.600	365.200	420.200	365.200
7431600000 Referenten	677,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7431700000 Kontoführungsgebühren	32.512,08	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7431800000 Vollstreckung v.Forderungen	4.166,13	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7431900000 Sonst.allg.Gesch.-aufwendung	15.718,32	35.000	35.000	350.300	35.000	35.000	35.000
7431950000 Sponsoring	8.352,35	0	0	0	0	0	0
7441000000 Steuern, Versicherungen	72.597,55	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100	2.200
7441110000 Umsatzsteuer	66.188,91	0	0	0	0	0	0
7441130000 Kapitalertragssteuer	293.158,14	280.700	280.700	320.700	304.400	304.400	304.400
7441200000 Versicherungen	626.595,04	632.600	653.800	653.800	659.400	665.000	665.600
7491000000 Verfügungsmittel	115,00	600	600	600	600	600	600
7492000000 Fraktionszuwendungen	20.961,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7493000000 Beiträge	54.170,83	59.200	60.000	60.000	60.500	61.000	61.500
7499000000 sonst. AZ lfd. Verw.tätigkeit	693,85	1.200	1.200	1.200	200	200	200
7499220000 Erstattung Konzessionsabgabe	2.573,56	0	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.405.725,77	138.439.800	140.271.600	144.142.700	142.828.700	143.630.700	145.272.300
17 SALDO aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.493.990,32	3.087.400	2.983.900	-1.598.600	-1.224.800	1.777.200	3.087.100
18 Einz. aus Zuw. u. Zusch. für Investitionen	4.399.723,93	7.272.500	5.284.400	8.331.300	6.280.200	5.567.400	4.543.800
6810000000 Investitionszuwendungen Bund	606.452,00	888.700	1.249.800	1.174.400	382.500	261.000	60.700
6811000000 Investitionszuwendungen v.Land	1.144.149,02	3.663.800	1.236.900	4.281.900	3.200.700	2.532.400	1.630.100
6811100000 Investitionspauschale gem. GFG	2.524.101,89	2.589.000	2.666.700	2.739.000	2.561.000	2.638.000	2.717.000
6811400000 Brandschutzpauschale	104.193,39	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
6812000000 Investitionszuw. v. Gemeinden	2.828,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6813000000 Investitionszuw. v. Zweckverb.	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6815000000 Investitionszuw. verb. Untern.	998,84	0	0	0	0	0	0
6817000000 Investitionszuw.v.priv.Untern.	17.000,00	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
19 Einz. aus d. Veräußerung v. Anlagen	1.212.437,84	426.200	831.200	831.200	1.105.200	1.105.200	1.105.200
6821000000 Verkauf von Grundstücken	1.168.139,00	400.000	800.000	800.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
6831000000 Verkauf Vermögen > 410 €	44.298,84	26.200	31.200	31.200	5.200	5.200	5.200
20 Einz. aus d. Veräußerung Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0
21 Einz. aus Beiträgen und Entgelten	193.020,91	2.105.000	1.085.000	1.965.000	877.500	727.500	727.500
6321300000 KAG Beiträge u.2008 auch Kanal	73.125,78	0	0	0	0	0	0
6321400000 EZ Erschließungsbeiträge	1.200,00	0	0	0	0	0	0
6881000000 Beiträge und ähnl.Entgelte	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6882000000 KAG-Beiträge	25.796,73	415.000	415.000	275.000	207.500	207.500	207.500
6883000000 Erschließungsbeiträge Baugebiete	92.898,40	1.670.000	650.000	1.670.000	650.000	500.000	500.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	2.296.767,00	500.000	500.000	597.000	597.700	598.400	599.100
6691000000 sonstige Finanzeinzahlungen	1.946.767,00	0	0	0	0	0	0
6865000000 Rückfl. Ausleihg. an verb. Untern.	350.000,00	500.000	500.000	597.000	597.700	598.400	599.100
23 Einz. aus Investitionstätigkeit	8.101.949,68	10.303.700	7.700.600	11.724.500	8.860.600	7.998.500	6.975.600
24 Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken	9.594.528,99	330.000	250.000	870.000	150.000	130.000	100.000
7821000000 Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	9.594.528,99	330.000	250.000	870.000	150.000	130.000	100.000
25 Ausz. für Baumaßnahmen	6.454.829,54	13.575.900	8.365.700	12.620.400	7.510.100	6.778.700	4.369.700
7851000000 Hochbaumaßnahmen	807.027,10	10.000	0	0	0	0	0
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	5.562.878,57	12.246.900	7.445.700	10.867.600	6.010.100	5.053.700	3.959.700
7853000000 Sonstige Baumaßnahmen	84.923,87	1.319.000	920.000	1.752.800	1.500.000	1.725.000	410.000
26 Ausz. für d. Erwerb v. Anlagevermögen	2.033.667,68	4.700.700	4.000.700	6.313.200	4.667.400	2.838.200	2.579.200
7831000000 Erwerb Verm. > 410 € netto	1.703.132,07	4.700.700	4.000.700	6.313.200	4.667.400	2.838.200	2.579.200
7832000000 Erwerb Verm. < 410 € netto	330.535,61	0	0	0	0	0	0
27 Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	285.580,00	132.800	112.800	166.800	112.800	112.800	112.800
7818000000 Invest.-zuw an übr. Bereiche	285.580,00	132.800	112.800	166.800	112.800	112.800	112.800
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	1.000.000	1.000.000	1.017.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7865000000 Ausleihungen an verb. Untern.	2.000.000,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7891000000 Sonst. Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	17.000	0	0	0
30 Ausz. aus Investitionstätigkeit	20.368.606,21	19.739.400	13.729.200	20.987.400	13.440.300	10.859.700	8.161.700
31 SALDO aus Investitionstätigkeit	-12.266.656,53	-9.435.700	-6.028.600	-9.262.900	-4.579.700	-2.861.200	-1.186.100
32 FINANZMITTELÜBERSCH./-FEHLBETRAG	-9.772.666,21	-6.348.300	-3.044.700	-10.861.500	-5.804.500	-1.084.000	1.901.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2019 in €	Plan 2020 in €	Plan 2021 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	39.838.275,82	10.503.300	6.034.400	9.268.700	4.585.600	2.867.200	1.191.900
6924000000 Inv.-Kredite sonst. öfftl. Ber.	847.539,00	0	0	0	0	0	0
6927000000 Kreditaufn.Invest.v.Kreditinst.	38.987.661,94	10.277.200	6.028.600	9.262.900	4.579.700	2.861.200	1.186.100
6927200000 Umschuldung v. Invest.-kred.	0,00	220.000	0	0	0	0	0
6958000000 Darl.-rückfl. an sonst. inl. Ber.	3.074,88	6.100	5.800	5.800	5.900	6.000	5.800
34 Aufn. von Krediten zur Liquiditätssicherung	118.850.000,00	0	0	0	0	0	0
6866000000 Rückf. Ausleihg. sonst. öff. SR CP	13.350.000,00	0	0	0	0	0	0
6937000000 Kredaufn.Liquiditätss.v.Kreditinst.	105.500.000,00	0	0	0	0	0	0
35 Tilgung und Gewährung von Darlehen	29.327.769,79	2.198.900	1.987.900	2.067.900	4.180.000	2.330.000	4.380.000
7925000000 Tilgung Inv.-Kred. v. Unternehm.	67.852,72	67.900	67.900	217.900	150.000	150.000	150.000
7927000000 Tilgung Inv.-Kred. v. Kreditinst.	29.259.917,07	1.911.000	1.920.000	1.850.000	4.030.000	2.180.000	4.230.000
7927200000 Umschuldung v. Inv.-krediten	0,00	220.000	0	0	0	0	0
36 Tilgung ... zur Liquiditätssicherung	120.297.539,00	0	0	0	0	0	0
7866000000 Gew.v. Ausleih. an s.öff.SR-CP	14.800.000,00	0	0	0	0	0	0
7866100000 Ausz. an ISM für Gute Schule	847.539,00	0	0	0	0	0	0
7937000000 Liquiditätssicherung v. Krediten	104.650.000,00	0	0	0	0	0	0
37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9.062.967,03	8.304.400	4.046.500	7.200.800	405.600	537.200	-3.188.100
38 Änd. d. Bestandes a. eig. Finanzmitteln	-709.699,18	1.956.100	1.001.800	-3.660.700	-5.398.900	-546.800	-1.287.100
39 Anfangsbestand Finanzmittel (Jahresbeginn)	3.571.963,47	2.854.222	4.810.322	5.812.122	2.151.422	-3.247.478	-3.794.278
9199900000 Finanzmittelvortrag aus Vorjahr	3.571.963,47	2.854.222	4.810.322	5.812.122	2.151.422	-3.247.478	-3.794.278
40 Änderung Bestand fremde Finanzmittel	-8.042,62	0	0	0	0	0	0
9199999111 Bestand fremde Finanzmittel	-8.042,62	0	0	0	0	0	0
41 Liquide Mittel	2.854.221,67	4.810.322	5.812.122	2.151.422	-3.247.478	-3.794.278	-5.081.378

E

Teilergebnispläne der Produktbereiche

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich	01 Innere Verwaltung						
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	474.668,11	302.500	308.500	308.500	313.500	319.500	325.500
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	19.926,28	15.300	20.000	19.900	15.200	19.900	15.200
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	161.663,89	85.100	85.100	60.100	85.200	85.200	85.300
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	1.966.914,95	1.171.900	1.174.000	1.247.000	1.256.400	1.266.100	1.275.900
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.054.633,46	715.000	715.000	715.000	670.000	670.000	670.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	7.677.806,69	2.289.800	2.302.600	2.350.500	2.340.300	2.360.700	2.371.900
11 Personalaufwendungen	12.458.365,00	8.481.800	8.278.900	8.907.800	8.427.600	8.206.600	8.318.700
12 Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300	7.585.000	7.585.000	7.990.700	8.169.900	8.469.900
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	3.139.480,05	2.568.600	2.696.900	2.973.600	2.929.600	3.010.100	3.080.100
14 Bilanzielle Abschreibungen	880.802,11	543.900	557.900	622.900	636.900	645.900	654.900
15 Transferaufwendungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.090.188,68	3.291.800	3.196.300	3.017.800	3.007.900	3.078.000	3.029.100
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	25.454.279,34	21.885.400	22.335.000	23.127.100	23.012.700	23.130.500	23.572.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-17.776.472,65	-19.595.600	-20.032.400	-20.776.600	-20.672.400	-20.769.800	-21.200.800
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.086,23	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	-1.086,23	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-17.777.558,88	-19.596.900	-20.033.700	-20.777.900	-20.673.700	-20.771.100	-21.202.100
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-17.777.558,88	-19.596.900	-20.033.700	-20.777.900	-20.673.700	-20.771.100	-21.202.100
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.424.541,99	4.026.200	4.019.800	4.262.700	4.310.500	4.354.600	4.398.100
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.504,80	38.300	38.800	38.800	39.300	39.800	40.300
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-14.381.521,69	-15.609.000	-16.052.700	-16.554.000	-16.402.500	-16.456.300	-16.844.300

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	233.678,39	272.000	277.000	277.000	282.000	287.000	292.000
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	3.536.907,42	4.288.500	4.324.300	4.578.700	4.389.100	4.411.200	4.443.400
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	8.987,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	112.474,16	98.000	126.000	128.000	126.000	98.000	126.000
07 Sonstige ordentliche Erträge	158.334,37	209.000	209.000	209.000	210.000	210.000	211.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	4.050.381,34	4.876.000	4.944.800	5.201.200	5.015.600	5.014.700	5.080.900
11 Personalaufwendungen	4.193.114,08	5.093.000	5.176.300	4.839.400	4.887.500	4.936.800	4.985.700
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.930.269,86	2.189.800	2.179.700	2.663.700	2.384.600	2.371.500	2.359.800
14 Bilanzielle Abschreibungen	507.813,83	521.000	532.000	567.000	578.000	589.000	600.000
15 Transferaufwendungen	46.200,00	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	626.012,45	725.700	692.100	674.800	668.500	626.500	681.500
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	7.303.410,22	8.577.500	8.628.100	8.792.900	8.566.600	8.571.800	8.675.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-3.253.028,88	-3.701.500	-3.683.300	-3.591.700	-3.551.000	-3.557.100	-3.594.100
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-3.253.028,88	-3.701.500	-3.683.300	-3.591.700	-3.551.000	-3.557.100	-3.594.100
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	5.688.000	4.448.400	2.898.300	1.834.100
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-3.253.028,88	-3.701.500	-3.683.300	2.096.300	897.400	-658.800	-1.760.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.799,66	110.200	111.500	111.500	112.900	114.200	115.600
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-3.351.828,54	-3.811.700	-3.794.800	1.984.800	784.500	-773.000	-1.875.600

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	1.620.464,57	1.695.800	1.617.500	1.667.900	1.669.900	1.671.900	1.673.900
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	381.150,37	272.500	272.500	339.500	339.500	339.500	339.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	301.387,05	305.000	305.000	350.000	350.000	350.000	350.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	40.173,71	24.800	24.800	194.800	24.800	24.800	24.800
07 Sonstige ordentliche Erträge	57.717,18	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	2.400.892,88	2.298.100	2.219.800	2.552.200	2.384.200	2.386.200	2.388.200
11 Personalaufwendungen	1.666.740,49	1.075.800	1.087.100	1.094.300	1.105.400	1.116.200	1.127.200
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	3.424.302,77	3.561.900	3.492.600	3.726.900	3.736.900	3.776.900	3.871.900
14 Bilanzielle Abschreibungen	535.730,68	364.200	370.100	477.100	483.000	487.900	494.800
15 Transferaufwendungen	1.898.636,46	1.922.000	2.012.000	2.180.200	2.181.200	2.181.200	2.181.200
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.183.877,58	3.420.800	3.435.800	3.970.900	3.689.900	3.689.900	3.689.900
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	10.709.287,98	10.344.700	10.397.600	11.449.400	11.196.400	11.252.100	11.365.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-8.308.395,10	-8.046.600	-8.177.800	-8.897.200	-8.812.200	-8.865.900	-8.976.800
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-8.308.395,10	-8.046.600	-8.177.800	-8.897.200	-8.812.200	-8.865.900	-8.976.800
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-8.308.395,10	-8.046.600	-8.177.800	-8.897.200	-8.812.200	-8.865.900	-8.976.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.946,94	88.300	88.300	88.300	88.300	88.300	88.300
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-8.399.342,04	-8.134.900	-8.266.100	-8.985.500	-8.900.500	-8.954.200	-9.065.100

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	101.890,93	74.300	74.300	76.600	74.300	74.300	74.300
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	421.160,50	521.200	521.200	521.200	521.200	521.200	521.200
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	16.155,80	26.800	26.800	30.600	30.600	30.600	30.600
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	343.770,50	378.000	378.000	378.000	378.000	378.000	378.000
07 Sonstige ordentliche Erträge	60.038,89	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	943.016,62	1.002.800	1.002.800	1.008.900	1.006.600	1.006.600	1.006.600
11 Personalaufwendungen	1.588.535,77	1.649.600	1.666.000	1.684.100	1.700.800	1.717.600	1.734.500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	647.003,86	652.000	632.100	688.600	636.400	638.500	636.600
14 Bilanzielle Abschreibungen	23.857,33	28.100	30.000	30.000	31.900	33.800	35.700
15 Transferaufwendungen	500.352,37	586.000	590.000	777.800	520.000	520.000	520.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	614.551,17	567.600	567.900	784.700	778.700	778.700	778.700
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	3.374.300,50	3.483.300	3.486.000	3.965.200	3.667.800	3.688.600	3.705.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-2.431.283,88	-2.480.500	-2.483.200	-2.956.300	-2.661.200	-2.682.000	-2.698.900
19 Finanzerträge	0,63	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,63	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-2.431.283,25	-2.480.500	-2.483.200	-2.956.300	-2.661.200	-2.682.000	-2.698.900
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-2.431.283,25	-2.480.500	-2.483.200	-2.956.300	-2.661.200	-2.682.000	-2.698.900
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.279,33	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-2.483.562,58	-2.533.300	-2.536.000	-3.009.100	-2.714.000	-2.734.800	-2.751.700

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 05 Soziale Leistungen								
Ertrags- und Aufwandsarten		IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		60.549,92	31.100	28.600	19.700	19.700	19.700	19.700
03 Sonstige Transfererträge		282.818,73	400.000	400.000	260.000	260.000	260.000	260.000
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		596.370,12	609.500	609.500	609.500	610.000	610.000	610.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		13.542,83	13.000	13.000	13.000	13.500	13.500	14.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		4.458.452,33	4.516.800	4.531.800	3.116.800	3.251.800	3.271.800	3.271.800
07 Sonstige ordentliche Erträge		10.218,82	17.000	18.700	4.500	4.500	4.500	4.500
08 Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)		5.421.952,75	5.587.400	5.601.600	4.023.500	4.159.500	4.179.500	4.180.500
11 Personalaufwendungen		2.296.096,74	2.342.100	2.367.100	2.030.200	2.051.000	2.071.300	2.092.000
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		501.888,93	409.200	399.200	501.300	492.800	492.800	493.300
14 Bilanzielle Abschreibungen		37.167,55	13.800	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
15 Transferaufwendungen		3.602.432,66	4.686.000	4.706.000	3.494.000	3.494.000	3.524.000	3.524.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		781.067,35	868.300	868.300	874.300	844.300	844.300	844.300
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		7.218.653,23	8.319.400	8.351.900	6.911.100	6.893.400	6.943.700	6.964.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-1.796.700,48	-2.732.000	-2.750.300	-2.887.600	-2.733.900	-2.764.200	-2.784.400
19 Finanzerträge		1.791,21	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)		1.791,21	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)		-1.794.909,27	-2.732.000	-2.750.300	-2.887.600	-2.733.900	-2.764.200	-2.784.400
23 Außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)		0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)		-1.794.909,27	-2.732.000	-2.750.300	-2.887.600	-2.733.900	-2.764.200	-2.784.400
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.322,45	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-1.810.231,72	-2.744.000	-2.762.300	-2.899.600	-2.745.900	-2.776.200	-2.796.400

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	298.980,19	268.200	269.200	269.200	270.200	271.200	272.200
03 Sonstige Transfererträge	520.205,11	587.300	619.300	619.300	656.300	698.300	746.300
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.881.890,92	1.866.500	1.900.500	1.350.500	1.326.500	1.326.500	1.326.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	375.382,02	351.600	351.600	351.600	351.600	351.600	351.600
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	10.389.109,92	9.906.300	9.901.300	10.633.900	10.800.800	10.981.300	11.115.700
07 Sonstige ordentliche Erträge	427.234,93	260.000	260.000	300.000	300.000	300.000	300.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	13.892.803,09	13.239.900	13.301.900	13.524.500	13.705.400	13.928.900	14.112.300
11 Personalaufwendungen	8.308.521,29	8.629.900	8.718.300	9.590.200	9.500.600	9.595.000	9.691.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.324.139,79	1.326.400	1.251.700	1.238.400	1.209.600	1.209.600	1.212.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	189.717,38	130.800	135.000	135.000	139.200	143.400	147.600
15 Transferaufwendungen	19.288.897,10	20.379.900	20.806.900	22.494.200	22.667.100	22.733.100	22.971.600
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.292.306,10	1.158.100	1.158.700	1.175.600	1.162.000	1.162.600	1.163.100
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	30.403.581,66	31.625.100	32.070.600	34.633.400	34.678.500	34.843.700	35.185.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-16.510.778,57	-18.385.200	-18.768.700	-21.108.900	-20.973.100	-20.914.800	-21.073.300
19 Finanzerträge	1.824.910,19	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	1.824.910,19	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-14.685.868,38	-16.795.200	-17.178.700	-19.518.900	-19.383.100	-19.324.800	-19.483.300
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-14.685.868,38	-16.795.200	-17.178.700	-19.518.900	-19.383.100	-19.324.800	-19.483.300
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	428.982,34	432.000	442.000	442.000	442.000	442.000	442.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-15.114.850,72	-17.227.200	-17.620.700	-19.960.900	-19.825.100	-19.766.800	-19.925.300

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 08 Sportförderung							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	274.562,00	162.500	187.500	187.500	187.500	187.500	187.500
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	151.356,69	151.000	151.000	130.300	151.000	151.000	151.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	8.634,86	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	76.016,63	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	10.247,08	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	520.817,26	315.600	340.600	319.900	340.600	340.600	340.600
11 Personalaufwendungen	573.059,89	540.000	545.400	580.900	586.800	592.500	598.500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.386.712,03	1.188.100	1.177.300	1.231.400	1.120.400	1.120.600	1.120.600
14 Bilanzielle Abschreibungen	555.553,38	337.800	366.800	366.800	368.800	368.800	368.800
15 Transferaufwendungen	335.674,22	357.800	363.800	363.800	363.800	363.800	363.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.206.030,43	1.357.500	1.357.600	1.307.100	1.307.100	1.307.100	1.307.100
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	4.057.029,95	3.781.200	3.810.900	3.850.000	3.746.900	3.752.800	3.758.800
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-3.536.212,69	-3.465.600	-3.470.300	-3.530.100	-3.406.300	-3.412.200	-3.418.200
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-3.536.212,69	-3.465.600	-3.470.300	-3.530.100	-3.406.300	-3.412.200	-3.418.200
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-3.536.212,69	-3.465.600	-3.470.300	-3.530.100	-3.406.300	-3.412.200	-3.418.200
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-3.536.635,71	-3.477.600	-3.482.300	-3.542.100	-3.418.300	-3.424.200	-3.430.200

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	271.100	362.300	151.100	0
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	8.592,48	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	26.731,63	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	35.324,11	0	0	271.100	362.300	151.100	0
11 Personalaufwendungen	577.819,96	692.800	699.700	731.300	738.600	746.100	753.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	117.035,24	123.600	53.600	409.800	456.000	221.500	53.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	849,27	17.100	17.100	14.800	14.800	14.800	14.800
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	698.369,47	833.500	770.400	1.155.900	1.209.400	982.400	821.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-663.045,36	-833.500	-770.400	-884.800	-847.100	-831.300	-821.900
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-663.045,36	-833.500	-770.400	-884.800	-847.100	-831.300	-821.900
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-663.045,36	-833.500	-770.400	-884.800	-847.100	-831.300	-821.900
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-663.045,36	-833.500	-770.400	-884.800	-847.100	-831.300	-821.900

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich	10 Bauen und Wohnen						
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	270.000	353.200	567.000	294.700	355.500	186.700
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	279.346,98	315.500	335.500	335.500	335.500	335.500	335.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	-13.459,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	265.887,78	591.000	694.200	908.000	635.700	696.500	527.700
11 Personalaufwendungen	864.986,90	1.141.300	1.197.400	1.211.700	1.103.100	1.082.400	1.062.100
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	19.966,73	189.700	230.200	385.200	195.200	292.700	135.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	109.855,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.653,33	13.700	13.700	10.700	10.700	10.700	10.700
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	1.004.461,96	1.544.700	1.641.300	1.807.600	1.509.000	1.585.800	1.408.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-738.574,18	-953.700	-947.100	-899.600	-873.300	-889.300	-880.300
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-738.574,18	-953.700	-947.100	-899.600	-873.300	-889.300	-880.300
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-738.574,18	-953.700	-947.100	-899.600	-873.300	-889.300	-880.300
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198,00	500	500	500	500	500	500
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-738.772,18	-954.200	-947.600	-900.100	-873.800	-889.800	-880.800

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	6.304,00	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	5.791.983,96	6.100.000	6.100.000	6.398.500	6.398.500	6.398.500	6.398.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	668.725,86	435.000	435.000	435.000	435.000	435.000	435.000
07 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	6.467.013,82	6.540.800	6.540.800	6.839.300	6.839.300	6.839.300	6.839.300
11 Personalaufwendungen	37.249,10	86.400	87.200	85.000	85.800	86.700	87.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	75.713,48	85.000	86.000	86.000	87.000	87.000	87.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.803,00	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
15 Transferaufwendungen	6.017.364,00	6.100.000	6.100.000	6.398.500	6.398.500	6.398.500	6.398.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700	700	700	700	700	700
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	6.136.829,58	6.277.900	6.279.700	6.576.000	6.577.800	6.578.700	6.579.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	330.184,24	262.900	261.100	263.300	261.500	260.600	259.700
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	330.184,24	262.900	261.100	263.300	261.500	260.600	259.700
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	330.184,24	262.900	261.100	263.300	261.500	260.600	259.700
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	284.588,41	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	45.595,83	-37.100	-38.900	-36.700	-38.500	-39.400	-40.300

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	1.278.811,31	1.224.300	1.241.300	1.241.300	1.258.300	1.275.300	1.292.300
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.574.241,84	1.595.000	1.590.000	1.590.000	1.585.000	1.580.000	1.575.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	588,65	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	109.442,07	98.600	98.600	98.600	98.600	98.600	98.600
07 Sonstige ordentliche Erträge	83.268,13	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	137.826,75	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	3.184.178,75	4.357.900	4.369.900	4.369.900	4.381.900	3.393.900	3.405.900
11 Personalaufwendungen	1.073.369,73	988.800	999.200	1.069.900	1.080.600	1.091.300	1.102.500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	3.345.352,56	4.490.300	3.995.000	4.003.900	3.804.600	3.409.800	3.415.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	2.819.998,91	2.803.000	2.853.000	2.853.000	2.903.000	2.953.000	3.003.000
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.611,39	154.800	154.900	154.500	154.600	154.700	154.700
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	7.260.332,59	8.436.900	8.002.100	8.081.300	7.942.800	7.608.800	7.675.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-4.076.153,84	-4.079.000	-3.632.200	-3.711.400	-3.560.900	-4.214.900	-4.269.800
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-4.076.153,84	-4.079.000	-3.632.200	-3.711.400	-3.560.900	-4.214.900	-4.269.800
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-4.076.153,84	-4.079.000	-3.632.200	-3.711.400	-3.560.900	-4.214.900	-4.269.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.079.418,45	2.632.900	2.614.700	2.857.600	2.903.500	2.945.800	2.987.400
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-6.155.572,29	-6.711.900	-6.246.900	-6.569.000	-6.464.400	-7.160.700	-7.257.200

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	97.084,00	73.300	73.300	73.300	73.300	73.300	73.300
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	359.585,94	390.000	389.700	379.500	381.200	381.700	383.200
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	258.998,03	134.800	134.800	50.800	50.800	50.800	50.800
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	48.683,68	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500
07 Sonstige ordentliche Erträge	134.147,28	97.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	898.498,93	750.100	679.800	585.600	587.300	587.800	589.300
11 Personalaufwendungen	340.132,29	391.500	395.800	486.600	491.500	496.300	501.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	145.047,21	306.300	265.700	244.600	190.900	190.900	191.900
14 Bilanzielle Abschreibungen	140.706,47	113.000	100.600	100.600	100.600	100.600	100.600
15 Transferaufwendungen	171.600,54	145.000	145.000	145.000	170.000	170.000	170.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.836,82	66.000	66.000	55.900	55.900	55.900	55.900
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	968.323,33	1.021.800	973.100	1.032.700	1.008.900	1.013.700	1.019.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-69.824,40	-271.700	-293.300	-447.100	-421.600	-425.900	-430.400
19 Finanzerträge	3,02	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	3,02	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-69.821,38	-271.700	-293.300	-447.100	-421.600	-425.900	-430.400
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-69.821,38	-271.700	-293.300	-447.100	-421.600	-425.900	-430.400
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	344.281,65	346.600	346.600	346.600	346.600	346.600	346.600
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-414.103,03	-618.300	-639.900	-793.700	-768.200	-772.500	-777.000

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 14 Umweltschutz							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	14.000,00	0	0	0	0	0	0
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	139.239,58	140.000	125.000	125.000	110.000	110.000	110.000
07 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	153.239,58	140.000	125.000	125.000	110.000	110.000	110.000
11 Personalaufwendungen	191.508,64	270.500	273.300	255.000	257.600	260.000	262.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	57.600,36	65.800	49.000	59.000	12.300	12.300	12.300
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	12.500,00	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.445,47	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	268.054,47	342.800	328.800	330.500	286.400	288.800	291.400
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-114.814,89	-202.800	-203.800	-205.500	-176.400	-178.800	-181.400
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-114.814,89	-202.800	-203.800	-205.500	-176.400	-178.800	-181.400
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	-114.814,89	-202.800	-203.800	-205.500	-176.400	-178.800	-181.400
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-114.814,89	-202.800	-203.800	-205.500	-176.400	-178.800	-181.400

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 15 Tourismus, Wirtsch.-förderung, wirtsch. Unternehmen und								
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	3.871,00	300	0	0	0	0	0	0
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	51.715,86	29.100	29.300	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.769.408,30	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	2.824.995,16	2.829.400	2.829.300	2.804.100	2.804.100	2.804.100	2.804.100	2.804.100
11 Personalaufwendungen	33.170,76	35.800	36.100	11.100	11.200	11.300	11.400	11.400
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	69.816,34	77.900	27.900	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	300	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	300.328,91	327.500	624.500	788.000	624.500	624.500	624.500	624.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.535,43	28.300	28.300	28.300	12.000	12.000	12.000	12.000
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	415.722,44	469.800	716.800	866.400	686.700	686.800	686.900	686.900
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	2.409.272,72	2.359.600	2.112.500	1.937.700	2.117.400	2.117.300	2.117.200	2.117.200
19 Finanzerträge	2.833.579,69	3.278.800	3.278.800	3.308.800	3.190.000	3.190.000	3.190.000	3.190.000
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	2.833.579,69	3.278.800	3.278.800	3.308.800	3.190.000	3.190.000	3.190.000	3.190.000
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	5.242.852,41	5.638.400	5.391.300	5.246.500	5.307.400	5.307.300	5.307.200	5.307.200
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	5.242.852,41	5.638.400	5.391.300	5.246.500	5.307.400	5.307.300	5.307.200	5.307.200
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	796,94	600	600	600	600	600	600	600
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	5.242.055,47	5.637.800	5.390.700	5.245.900	5.306.800	5.306.700	5.306.600	5.306.600

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2021 NT	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
01 Steuern und ähnliche Abgaben	80.931.688,51	84.502.800	86.121.400	80.729.600	82.741.900	86.021.100	88.610.500
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	12.069.603,70	12.393.100	12.356.800	17.048.000	14.423.000	14.856.000	15.301.000
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	29,00	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	256.093,58	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	93.257.414,79	96.895.900	98.478.200	97.777.600	97.164.900	100.877.100	103.911.500
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	37.982.580,15	36.851.200	37.256.100	36.421.000	37.519.000	38.653.000	39.877.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	37.982.580,15	36.852.400	37.257.300	36.422.200	37.520.200	38.654.200	39.878.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	55.274.834,64	60.043.500	61.220.900	61.355.400	59.644.700	62.222.900	64.033.300
19 Finanzerträge	158.145,07	89.000	82.100	96.500	78.400	70.600	57.800
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.164.778,79	2.160.300	2.149.200	2.263.500	2.063.000	2.083.800	2.135.500
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	-1.006.633,72	-2.071.300	-2.067.100	-2.167.000	-1.984.600	-2.013.200	-2.077.700
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	54.268.200,92	57.972.200	59.153.800	59.188.400	57.660.100	60.209.700	61.955.600
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)	54.268.200,92	57.972.200	59.153.800	59.188.400	57.660.100	60.209.700	61.955.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	54.268.200,92	57.972.200	59.153.800	59.188.400	57.660.100	60.209.700	61.955.600

F

Investitionsplanung

Teil F

Teil F
Investitionsplanung

Zusammenfassung										
Produktbereich	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 f. 2021	Ansatz 2021	VE 2021 f. 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT f. 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
01 Innere Verw.	656.801,03	-1.226.800	-310.000	-726.800	0	-1.643.600	-250.000	-823.800	-683.800	-739.100
02 Sicherheit u. Ordnung	-617.976,62	-1.647.000	-1.564.000	-1.565.000	-1.005.000	-1.719.400	-1.005.000	-1.006.000	-646.000	-406.000
03 Schulträgeraufgaben	-361.356,47	-762.200	-400.000	-829.000	-400.000	-1.286.700	-1.400.000	-864.400	-767.600	-674.600
04 Kultur u. Wissenschaft	-249.262,50	-188.000	0	-28.000	0	-33.000	0	-28.000	-28.000	-28.000
05 Soziale Leistungen	-18.700,00	-2.500	0	-2.500	0	-39.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
06 Kinder-, Jugend-, Fam.-Hilfe	-141.525,72	-484.500	-129.700	-291.500	0	-475.900	-129.700	-392.300	-259.600	-259.600
08 Sportförderung	-334.453,68	-1.322.400	-1.000.000	61.500	0	-909.400	0	-75.300	-75.300	-75.300
09 Räuml. Planung u. Entwicklung	-4.076,71	-439.500	-50.000	-50.000	0	-765.500	0	-75.600	-40.300	-40.300
10 Bauen und Wohnen	0,00	-22.300	-270.000	-28.500	-426.500	-54.300	-426.500	-49.000	-35.500	-13.300
12 Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV	-12.727.641,08	-4.615.000	-2.550.000	-4.115.000	-2.550.000	-3.681.100	-3.700.000	-2.892.500	-2.352.000	-1.228.000
13 Natur und Landschaftspflege	553.239,94	-914.500	-400.000	-720.500	-850.000	-1.081.500	-850.000	-585.500	-175.500	-135.500
15 Wirtschaftsförderung, Tourismus	0,00	0	0	0	0	-9.000	0	-43.500	-131.500	0
16 Allg. Finanzwirtschaft	978.295,28	2.189.000	0	2.266.700	0	2.436.000	0	2.258.700	2.336.400	2.416.100
	-12.266.656,53	-9.435.700	-6.673.700	-6.028.600	-5.231.500	-9.262.900	-7.761.200	-4.579.700	-2.861.200	-1.186.100
Abteilung										
11 Zentrale Dienste (incl. BMB)	-329.824,82	-695.100	-270.000	-365.800	-425.000	-543.400	-425.000	-436.300	-512.800	-460.900
21 Finanzverwaltung	2.137.062,78	2.109.000	0	2.316.700	0	1.907.000	-100.000	2.150.200	2.254.900	2.466.100
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	-613.930,62	-1.641.000	-1.564.000	-1.559.000	-1.005.000	-1.687.400	-1.005.000	-1.000.000	-640.000	-400.000
32 Bürgerdienste, Sicherh., Ordnung	-8.681,44	-6.000	0	-6.000	0	-38.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
41 Kulturbüro	-249.262,50	-188.000	0	-28.000	0	-33.000	0	-28.000	-28.000	-28.000
51 Jugend und Familie	-141.525,72	-484.500	-129.700	-291.500	0	-475.900	-129.700	-392.300	-259.600	-259.600
52 Schule, Sport und Soziales	-714.510,15	-2.087.100	-1.400.000	-770.000	-400.000	-2.235.600	-1.400.000	-942.200	-845.400	-752.400
Baudezernat	-12.345.984,06	-6.443.000	-3.310.000	-5.325.000	-3.401.500	-6.156.600	-4.701.500	-3.925.100	-2.824.300	-1.745.300
	-12.266.656,53	-9.435.700	-6.673.700	-6.028.600	-5.231.500	-9.262.900	-7.761.200	-4.579.700	-2.861.200	-1.186.100
a) Saldo aus Investitionstätigkeit (s. Finanzplan Zeile 31) und zu finanzieren durch Kreditaufnahme (s. § 2 Haushaltssatzung)*	-12.266.656,53	-9.435.700	-6.673.700	-6.028.600	-5.231.500	-9.262.900	-7.761.200	-4.579.700	-2.861.200	-1.186.100
b) geplante Tilgungsleistung 21.3		-1.911.000		-1.920.000		-1.850.000		-4.030.000	-2.180.000	-4.230.000
c) Neuverschuldung (-) (Entschuldung +)		-7.524.700		-4.108.600		-7.212.900		-549.700	-681.200	3.043.900
d) nachrichtlich: hiervon rentierlich (Rettungsdienst, Friedhöfe)		84.000		425.000		497.400		155.000	230.000	40.000
* In dem Gesamtbetrag der Kredite im Haushaltsjahr 2020 sind 841.500 € für das Projekt "NRW.Bank. Gute Schule 2020" enthalten.										

GESCHÄFTSBEREICH I

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: I
Bürgermeisterbüro

Leitung: M. Bähr

Produkt: 10010102 Modellprojekt Smart Cities

Produktverantwortung: M. Bähr

I 10010102 – Smart Cities	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	20.700	0	243.000	0	263.700	0	382.500	261.000	60.700
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-23.000	-270.000	-270.000	-425.000	-293.000	-425.000	-425.000	-290.000	-67.500
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-2.300	-270.000	-27.000	-425.000	-29.300	-425.000	-42.500	-29.000	-6.800

Erläuterungen:

Modellprojekt Smart Cities: Stadtentwicklung und Digitalisierung, 90 % Förderung v. Bund

2021 Nachtrag: Anpassung an zeitliche Verschiebung

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 41 Kulturbüro **Abteilungsleitung: A. Nolte**

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	0,00	130.000	0	0	0	0	0	0	0	0
investive Auszahlungen	-249.262,50	-318.000	0	-28.000	0	-33.000	0	-28.000	-28.000	-28.000
zu finanzierender Eigenanteil	-249.262,50	-188.000	0	-28.000	0	-33.000	0	-28.000	-28.000	-28.000

Produkt: 04010101 Theater **Produktverantwortung: S. Gerlings**

I 04010101 Theater - Erwerb bewegliches Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-858,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-858,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt: 04030101 Musikschule **Produktverantwortung: H. Busemann**

I 04031001 Musikschule - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-3.872,57	-14.000	0	-4.000	0	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
zu finanzierender Eigenanteil	-3.872,57	-14.000	0	-4.000	0	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Erläuterung:
jährliche Pauschale für Anschaffungen; 2020: Anschaffung einer Doppelpedalharfe

Teil F
Investitionsplanung

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: V. Czerwinski

I 04033001 Bücherei - Erwerb bewegliches Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-1.931,04	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.931,04	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

I 04034001 Museum - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	130.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-240.602,68	-300.000	0	-20.000	0	-25.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
zu finanzierender Eigenanteil	-240.602,68	-170.000	0	-20.000	0	-25.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Erläuterungen:

Einzahlungen: 2020: Zuschuss für das Industriemuseum „Gut Rödinghausen“

Auszahlungen: jährliche Pauschale für Mobiliarausbau und -ersatz sowie Auszahlungen für Wechselausstellungen; 2020: Einrichtung „Gut Rödinghausen“, 2021: zusätzliche Mittel für die Vitrinen für Wechselausstellung

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: S. Reisloh

I 04035001 Archiv - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-1.997,76	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.997,76	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	1.011.074,94	1.263.800	0	1.147.000	0	2.008.900	0	1.124.700	5.000	5.000
investive Auszahlungen	-1.725.585,09	-3.350.900	-1.400.000	-1.917.000	-400.000	-4.244.500	-1.400.000	-2.066.900	-850.400	-757.400
zu finanzierender Eigenanteil	-714.510,15	-2.087.100	-1.400.000	-770.000	-400.000	-2.235.600	-1.400.000	-942.200	-845.400	-752.400

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: A. Richlik

I 03010102 Schulen - Ausstattung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	5.751,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Anlagen	2.192,84	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-166.643,60	-140.000	0	-225.000	0	-210.000	0	-125.000	-125.000	-125.000
zu finanzierender Eigenanteil	-158.699,66	-140.000	0	-225.000	0	-210.000	0	-125.000	-125.000	-125.000

Erläuterungen:

Erwerb von Anlagevermögen: jährlicher Ansatz für die Beschaffung von Schulausstattung, 2021: Gymnasium an der Hönne

2021 Nachtrag: Umgliederung des Ansatzes für Schulhofneugestaltung (siehe I 03010109) / Anschaffung von 166 CO²-Ampeln für Klassenräume

I 03010103 Schulen - Computer	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	0	0	0	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Erwerb von Anlagevermögen	-179.848,10	-607.200	-400.000	-586.000	-400.000	-826.300	-400.000	-602.000	-629.600	-536.600
zu finanzierender Eigenanteil	-179.848,10	-607.200	-400.000	-586.000	-400.000	-821.300	-400.000	-597.000	-624.600	-531.600

* Kostenbeteiligung der Eltern an den Tablet-Klassen (IPads)

Erläuterungen: jährlicher Ansatz für die Beschaffung von Computerausstattung und Lizenzen, 2021: neuer MEP (Medienentwicklungsplan)

ab 2020 jährlich 400 T€ für die Ausstattung der weiterführenden Schulen mit Tablets, zunächst die Klassen 5 bis 7

2021 Nachtrag: Mehrbedarf aufgrund des neuen Medien-Entwicklungsplanes (MEP) und Tablet-Klassen / zus. Softwareausstattung Schulen

Teil F
Investitionsplanung

I 03010108 Sporthallensanierung Walburgis	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	272.780,00	0	0	0	0	48.600	0	0	0	0
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen	-272.780,00	0	0	0	0	-54.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-5.400	0	0	0	0

Erläuterung: Verschiebung des Mittelabrufs

I 03010109 Schulhofneugestaltung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0

Erläuterung: 2021 Neugestaltung des Schulhofes St. Michael Schule Schwitten (siehe I 03010102)

I 03010110 Digitalpakt Schulen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	450.000	0	1.119.700	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-500.000	-1.000.000	-1.244.100	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	-124.400	0	0

Erläuterung: Förderprogramm Digitalpakt Schulen (90 %-ige Förderung)

Teil F Investitionsplanung

I 03019001 Schulen - OGS-Ausstattung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-22.808,71	-15.000	0	-18.000	0	-150.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
zu finanzierender Eigenanteil	-22.808,71	-15.000	0	-18.000	0	-150.000	0	-18.000	-18.000	-18.000

Erläuterungen:

- weiterer Ausbau von Ganztageseinrichtungen und Erneuerung technischer Ausstattungen
- 2021: Investitionsbedarf im Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter
- Doppelnutzungen von Klassenräumen erfordern Ummöblierung

Produkte: 08010100 – 08010105 Sportförderung, -stätten, -hallen

Verantwortung: s. Investitionsmaßnahme

I 08010100 – Allgemeiner Fördertopf Sport Verantwortlich: A. Richlik	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb v. Anlagevermögen *	0,00	0	0	0	0	-500	0	-500	-500	-500
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen	0,00	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	0	-50.000	0	-50.500	0	-50.500	-50.500	-50.500

Erläuterungen:

- Förderung allg. Anliegen der Sportvereine unter der Voraussetzung, dass die Vereine mind. 50 % Eigenleistung erbringen
- 2021 Nachtrag: Veränderung der Veranschlagungsgrundsätze (GWG)

Teil F
Investitionsplanung

I 08010101 Huckenohl Verantwortlich: B. Wirths	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	868.000	0	909.600	0	800.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen **	0,00	-964.400	-1.000.000	-1.010.700	0	-961.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-96.400	-1.000.000	-101.100	0	-161.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

anteilige Investitionszuwendungen für die Teilmaßnahmen 1.1 bis 1.5 im Rahmen der Sanierung des Huckenohlstadions
Sanierung Huckenohlstadion (Teil-) Maßnahmen 1.1 bis einschließlich 1.5; die (Teil-) Maßnahmen 1.6 (Energetische Sanierung des Bestandes) und 1.7 (Neubau/ Anbau) werden im Wirtschaftsplan des ISM abgebildet.

2021 Nachtrag: * Anpassung der Mittelabrufe
** Anpassung Baukosten mit Eigenanteil

I 08010104 Sportplätze, - hallen - Erwerb bewegl. Vermögen Verantwortlich: S. Rauer	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	0	0	0	0	52.500	0	0	0	0
Baumaßnahmen **	-181.592,10	-10.000	0	0	0	-75.000	0	0	0	0
Erwerb Anlagevermögen ***	-6.909,44	-20.000	0	-10.000	0	-60.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen	-12.800,00	-32.800	0	-12.800	0	-12.800	0	-12.800	-12.800	-12.800
zu finanzierender Eigenanteil	-201.301,54	-62.800	0	-22.800	0	-95.300	0	-22.800	-22.800	-22.800

Erläuterungen:

Erwerb von Anlagevermögen: jährliche Pauschale für die Beschaffung von Sportgeräten, 2020: 10.000 € für Einrichtung Umkleide Böisperde

Baumaßnahmen: 2020: Gutachten Gisbert-Kranz-Sportplatz

Aktivierbare Zuwendungen: 12.800 € an SV Oesbern bis einschl. 2024, 2020: 20.000 € für Tribünenüberdachung Stadion BSV Lendringsen

2021 Nachtrag: * Zuwendung Fördermaßnahme Sportplatz Hülschenbrauck (Flutlichtbeleuchtung)
** Auszahlung / Eigenanteil Fördermaßnahme Sportplatz Hülschenbrauck (Flutlichtbeleuchtung)
*** Neuausstattung von zwei Krafträumen (Böisperde u. Sporthalle Windthorststraße 29) u. Erstausrüstung Umkleiden Sportplatz Böisperde

Teil F Investitionsplanung

I 08010105 Bäder - Erwerb bewegl. Vermögen Verantwortlich: A. Richlik	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	400.351,00	395.800	0	237.400	0	237.400	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	150.000,00	0				0	0	0	0	0
Baumaßnahmen *	-728.770,22	-1.500.000	0	0	0	-790.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-178.419,22	-1.104.200	0	237.400	0	-552.600	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einzahlungen: Fördermittel für die Umgestaltung des Bürgerbads Leitmecke

Auszahlungen: Baumaßnahmen: 2020: Abschlussarbeiten und Endabnahmen der Umgestaltungsmaßnahmen im Rahmen der Umgestaltung Bürgerbad Leitmecke

2021 Nachtrag: * Auszahlungsanpassung Freibad Leitmecke nach aktualisierter Kostenermittlung und zeitlicher Verschiebung

I 08010108 Kommunikationsraum SP Hüingsen Verantwortlich: S. Rauer	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen	180.000,00	0	0	0	0	10.400	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0	0	0	0	0	-13.400	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	180.000,00	0	0	0	0	-3.000	0	0	0	0

I 08010110 Hallenbad Verantwortlich: A. Richlik	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	-118.301,15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-16.431,77	-9.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
zu finanzierender Eigenanteil	-134.732,92	-9.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen:

Auszahlungen: jährliche Pauschale für den Erwerb von Anlagevermögen, 2020: 7.000 € für neue Kasse

Die Sanierungsmaßnahmen (2020: Heizungsanlage, 2021: Sanitärbereich, 2022: Lüftungsanlage) werden im Wirtschaftsplan des ISM abgebildet.

Teil F
Investitionsplanung

I 08010116 Lauf- und Sportstrecke Verantwortlich: S. Rauer	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	405.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-450.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-45.000	0	0	0	0

Erläuterung: Förderantrag wird fristwährend bis 15.01.2021 gestellt (HuF/Rat 15.12.2020)

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: D. Bröcking

I 05020101 Übergangwohnheime - Erwerb bewegl. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.500	0	-2.500	0	-22.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-2.500	0	-2.500	0	-32.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen:

jährliche Pauschale für Ersatzbeschaffungen von Großgeräten (Waschmaschinen)

- 2021: - Erwerb von Anlagevermögen: Anschaffung eines Pritschenwagens für die gemeinnützig Tätigen sowie die Hausmeister
 - Baumaßnahmen: Internetanschlüsse in Flüchtlingsunterkünften (Beschluss SozA 20.08.2020)

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Produktverantwortung: M. Sdunek

I 05030101 Beschäftigungsinitiative Fahrzeugerwerb	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-18.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-18.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil F
Investitionsplanung

I 05030102 Beschäftigungsinitiative Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-7.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-7.000	0	0	0	0

Erläuterung: Ersatzbeschaffungen (Hochdruckreiniger und Freischneider)

GESCHÄFTSBEREICH II

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	3.827,63	161.900	0	244.200	0	1.200	0	1.200	1.200	282.400
investive Auszahlungen	-333.652,45	-857.000	-270.000	-610.000	-425.000	-515.300	0	-395.000	-485.000	-736.500
zu finanzierender Eigenanteil	-329.824,82	-695.100	-270.000	-365.800	-425.000	-514.100	0	-393.800	-483.800	-454.100

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: C. Kempfer

I 01060201 Zentrale Dienste - Fahrzeugerwerb	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0	140.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Anlagen	0	200	0	200	0	200	0	200	200	200
Erwerb von Anlagevermögen	-29.584,80	-375.000	0	-25.000	0	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
zu finanzierender Eigenanteil	-29.584,80	-234.800	0	-24.800	0	-24.800	0	-24.800	-24.800	-24.800

Erläuterungen:

Veräußerung Anlagen: Veräußerung ausgesonderter Dienstwagen

Erwerb von Anlagevermögen: Ersatzbeschaffung jährlich 1 Fahrzeug (2020 inkl. Elektrofahrzeugen)

Teil F Investitionsplanung

I 01060202 Zentrale Dienste - Erwerb bewegl. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	3.827,63	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Erwerb von Anlagevermögen	-54.369,42	-118.000	0	-35.000	0	-210.300	0	-100.000	-90.000	-90.000
zu finanzierender Eigenanteil	-50.541,79	-117.000	0	-34.000	0	-209.300	0	-99.000	-89.000	-89.000

Erläuterungen:

* Zuschüsse vom Märkischen Kreis für die Ausstattung behinderter Mitarbeiter

2021-2022 Einrichtung MBB 40 T€

2021-2024 Möbel / Telefon Rathaus 90 T€

2021 Erhöhung Anzahl Sitzplätze Ratssaal 60 T€, sowie jährliche Ersatzbeschaffungen

I 01060206 Kantine Rathaus	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-930,34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-930,34	0	0	0	0	0	0	0	0	0

I 01060207 Bürgerhaus Einrichtung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	281.200
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-351.500
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-70.300

Erläuterungen:

2024 Einrichtungsgegenstände (20 % Eigenanteil von 351.500 € lt. Förderantrag)

Einzahlung Land: 281.200 € (80 %)

Teil F
Investitionsplanung

Produkt: 01100101 Bereitstellung von Hard- und Software

Produktverantwortung: C. Kempfer

I 01100101 IT - Erwerb bewegl. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-248.767,89	-341.000	0	-280.000	0	-280.000	0	-270.000	-370.000	-270.000
zu finanzierender Eigenanteil	-248.767,89	-341.000	0	-280.000	0	-280.000	0	-270.000	-370.000	-270.000

Erläuterungen:

jährlich Arbeitsplatzeinrichtung (Soft/Hardware), eGovernment investiv, Fachverfahren,
2020: Fachanwendung ProBAUG (71.000 €), 2023: Erhöhung wg. Ersatz Datacore 1 u. 2 und ESX 1 und 2

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	4.146.434,28	3.289.000	0	2.866.700	0	3.617.000	0	3.750.200	4.619.900	3.516.100
investive Auszahlungen	-2.009.371,50	-1.180.000	0	-50.000	0	-1.710.000	-100.000	-1.600.000	-2.365.000	-1.050.000
zu finanzierender Eigenanteil	2.137.062,78	2.109.000	0	2.816.700	0	1.907.000	-100.000	2.150.200	2.254.900	2.466.100

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: M. Kletke

I 01120006 Allgemeiner städtischer Grunderwerb	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Veräußerung von Anlagen	1.168.139,00	100.000	0	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
Erwerb von Grundstücken	-9.371,50	-50.000	0	-50.000	0	-605.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
Baumaßnahmen	0,00	-130.000		0	0	-15.000	-100.000	-115.000	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	1.158.767,50	-80.000	0	50.000	0	-520.000	-100.000	-65.000	50.000	50.000

Erläuterung: u.a. beschlossene und beabsichtige Grundstückkäufe

Nachtrag 2021: Maßnahme Naturbad Biebertal – Öffnung und Sicherung der Restflächen; zeitliche Verschiebung der Maßnahme v. 2020 nach 2021 u. 2022

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe

Produktverantwortung: B. Sommer

I 15030201 Perspektive Wilhelmshöhe	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	81.000	0	391.500	1.183.500	0
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-90.000	0	-435.000	-1.315.000	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-9.000	0	-43.500	-131.500	0

Erläuterung:

Lt. Ratsbeschluss v. 08.09.2020 erfolgt eine Beteiligung an dem Förderprojekt. Der Eigenanteil beträgt 10%.

Teil F
Investitionsplanung

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: N.N.

I 16010101 Allgemeine Investitionen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	2.628.295,28	2.689.000	0	2.766.700	0	2.839.000	0	2.661.000	2.738.000	2.817.000
zu finanzierender Eigenanteil	2.628.295,28	2.689.000	0	2.766.700	0	2.839.000	0	2.661.000	2.738.000	2.817.000

Erläuterung:

jährliche Brandschutzpauschale (rd. 100 T€) und Investitionspauschale

Produkt: 16020101 Darlehen im Konzern

Produktverantwortung: B. Kissing

I 16020101 Ausleihung im Konzern	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Rückflüsse a. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	350.000	500.000	0	500.000	0	597.000	0	597.700	598.400	599.100
Gewährung v. Ausleihungen an verb. Unternehmen *	-2.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000	0	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.650.000	-500.000	0	-500.000	0	-403.000	0	-402.300	-401.600	-400.900

Erläuterung:

Gewährung und Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, hier: Stadtwerke Menden (Weiterleitung von Investitionskrediten / Tilgungsrückzahlung)

GESCHÄFTSBEREICH III

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	26.445,00	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
investive Auszahlungen	-640.375,62	-1.646.000	-1.564.000	-1.564.000	-1.005.000	-1.692.400	-1.005.000	-1.005.000	-645.000	-405.000
zu finanzierender Eigenanteil	-613.930,62	-1.641.000	-1.564.000	-1.559.000	-1.005.000	-1.687.400	-1.005.000	-1.000.000	-640.000	-400.000

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

I 02031001 Brandschutz - Fahrzeugerwerb	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Veräußerung von Anlagen	19.900,00	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Erwerb von Anlagevermögen	-483.566,81	-1.432.000	-1.009.000	-1.009.000	-820.000	-1.009.000	-820.000	-820.000	-385.000	-335.000
zu finanzierender Eigenanteil	-463.666,81	-1.427.000	-1.009.000	-1.004.000	-820.000	-1.004.000	-820.000	-815.000	-380.000	-330.000

Erläuterungen:

Erwerb von Anlagevermögen:

2020: LF20 Böesperde, ELW Ersatzbeschaffung,; MTF Ersatzbeschaffung, PKW1/MTF, 3x GW L1, GW L2/2, Elektrohubwagen

2021: DLK 23/ Wache Ersatzbeschaffung, LF 10 Ersatzbeschaffung, KdoWg 3 Ersatzbeschaffung

2022: MLF Ersatzbeschaffung, HLF 20, PKW 2 Personenrettung Wald

2023: TLF 4000 Stadtmitte Ersatzbeschaffung

2024: MLF Schwitten Ersatzbeschaffung

Teil F
Investitionsplanung

I 02031002 Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-130.312,85	-130.000	-130.000	-130.000	-30.000	-192.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
zu finanzierender Eigenanteil	-130.312,85	-130.000	-130.000	-130.000	-30.000	-192.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterungen:

2020 Digitalfunk, Atemschutz, Sirenenerneuerung, Logistikkonzept; 2021: Sirenenerneuerung, Logistikkonzept

2021 Ersatz Luftheber und 8 Defibrillatoren / Beschaffung Dienstplansoftware (Teilschlussrechnung) / neue Telefonanlage mit Mobiltelefonen (anteilig - s. auch Rettungsdienst I 02032002)

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

I 02032001 Rettungsdienst - Fahrzeugerwerb	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Veräußerung v. Fahrzeugen	6.545,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Fahrzeugen *	0,00	0	-360.000	-360.000	-110.000	-390.000	-110.000	-110.000	-210.000	0
zu finanzierender Eigenanteil	6.545,00	0	-360.000	-360.000	-110.000	-390.000	-110.000	-110.000	-210.000	0

Erläuterungen:

* 2021 Umbaukosten RTW MK-ME 182; 2022 neues NEF; 2023 Umbaukosten RTW MK-ME 184

I 02032002 Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-26.495,96	-84.000	-65.000	-65.000	-45.000	-101.400	-45.000	-45.000	-20.000	-40.000
zu finanzierender Eigenanteil	-26.495,96	-84.000	-65.000	-65.000	-45.000	-101.400	-45.000	-45.000	-20.000	-40.000

Erläuterungen:

2021 elektr. Patientenerfassung / Anpassung: höhere Kosten bei der Beschaffung EKG aufgrund Zusatzfunktion MK u. Digitale Patientendatenerfassung / Beschaffung Dienstplansoftware (Teilschlussrechnung) / neue Telefonanlage mit Mobiltelefonen (anteilig - s. auch Brandschutz I 02031002)

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
investive Auszahlungen	-8.681,44	-6.000	0	-6.000	0	-38.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
zu finanzierender Eigenanteil	-8.681,44	-6.000	0	-6.000	0	-38.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Produktverantwortung: S. Maldei

I 12010001 Infrastruktur - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-4.046,00	-6.000	0	-6.000	0	-10.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
zu finanzierender Eigenanteil	-4.046,00	-6.000	0	-6.000	0	-10.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Erläuterung:

Kauf/Ersatz von Parkscheinautomaten

2021: Neuerwerb Seitenradarmessgerät rd. 4 T€

Produkt: 02010401 Bürgerbüro

Produktverantwortung: M. Klein

I 02010401 - Bürgerbüro	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-22.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-22.000	0	0	0	0

Erläuterung:

Beschaffung eines Ausgabeterminals für Personalausweise. Konzepterstellung: I. Quartal 2021

Teil F
Investitionsplanung

Produkt: 13030101 Friedhöfe

Produktverantwortung: M. Rauer

I 13030103 Friedhöfe - -Erwerb bewegl. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-4.635,44	0	0	0	0	-6.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-4.635,44	0	0	0	0	-6.000	0	0	0	0

Erläuterung:

Beschaffung eines Golfcarts für den Friedhof "Am Limberg". Konzepterstellung: I. Quartal 2021

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	86.677,92	50.000	0	116.700	0	706.700	0	0	0	0
investive Auszahlungen	-228.203,64	-534.500	-129.700	-408.200	0	-1.182.600	-129.700	-392.300	-259.600	-259.600
zu finanzierender Eigenanteil	-141.525,72	-484.500	-129.700	-291.500	0	-475.900	-129.700	-392.300	-259.600	-259.600

Team 51.1, Produkt: 06010101 Jugendhilfeplanung (ab 2021)

Produktverantwortung: C. Goebels

I 06010101 Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-12.774,65	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-12.774,65	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0

Erläuterung:

2021: Einführung des Softwareprogramms für die Offene Kinder- und Jugendarbeit (jMNDN/ FIS.web).

Team 51.3, Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: A. Stange

I 06030102 Drogenberatung - Erwerb bew. Verm.	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-3.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung:

2020: Erneuerung der Küchenzeile in der Drogenberatungsstelle

Teil F Investitionsplanung

Team 51.4, Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Produktverantwortung: J. Zimmermann

I 06020202 Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	116.700	0	116.700	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-15.856,54	-3.000	-129.700	-132.700	0	-34.300	-129.700	-164.000	-31.300	-31.300
zu finanzierender Eigenanteil	-15.856,54	-3.000	-129.700	-16.000	0	82.400	-129.700	-164.000	-31.300	-31.300

Erläuterungen:

- jährliche Pauschale i.H.v. 3 T€ zur Anschaffung größerer Gegenstände und Spielgeräte (bspw. Billiard-Tisch)
- VE 2020 für 2021 sowie Ansatz 2021: Einrichtung „Das Zentrum“ im Rahmen des Förderprogrammes Soziale Integration im Quartier nach Planung Doppelhaushalt 2020/2021
- VE 2021 NT für 2022 und Ansatz 2022: 129,7 T€ Ausstattung Umbau Zentrum
- Ansatz 2022: + 2 T€ Quartiersmanagement und +26,3 T€ Veränderung Veranschlagungsgrundsätze für GWG,
- 2023: Quartiersmanagement und Veränderung Veranschlagungsgrundsätze für GWG

Team 51.4, Produkt: 06020203 JBS Kluse

Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper

I 06020203 Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-8.993,22	-5.500	0	-5.500	0	-18.300	0	-18.300	-18.300	-18.300
zu finanzierender Eigenanteil	-8.993,22	-5.500	0	-5.500	0	-18.300	0	-18.300	-18.300	-18.300

Erläuterungen:

- jährliche Pauschale für Ersatzbeschaffungen von Küchengeräten
- 2021 - 2024: Veränderung Veranschlagungsgrundsätze für GWG

Teil F
Investitionsplanung

Team 51.4, Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: S. Siegeroth

I 06020401 Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	17.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Anlagen	60,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-61.912,84	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-18.831,69	-290.000	0	-250.000	0	-290.000	0	-190.000	-190.000	-190.000
zu finanzierender Eigenanteil	-63.684,53	-290.000	0	-250.000	0	-290.000	0	-190.000	-190.000	-190.000

Erläuterungen:

Baumaßnahmen: abgeschlossen

Erwerb von Anlagevermögen: jährliche Pauschale für Ersatzbeschaffungen; 2020/2021 erhöhter Bedarf aufgrund zeitlicher Verzögerungen in den Vorjahren

2021 Nachtrag: Maßnahmen wurden in 2020 nicht umgesetzt; deshalb Ansatzanpassungen 2021-2024

Team 51.5, Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen

Produktverantwortung: M. Hennecke

I 06020103 Kindergärten u. -tageseinrichtungen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.567,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-15.009,49	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-26.774,29	-183.000	0	-20.000	0	-185.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
zu finanzierender Eigenanteil	-40.216,78	-183.000	0	-20.000	0	-185.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Erläuterungen:

2020 zusätzlich 90 T€ für die Einführung einer ganzheitlichen Software für das Anmeldeverfahren und die Abrechnung von Elternbeiträgen sowie 75 T€ Ausstattungszuschuss für die Einrichtung „Kita Kötterbreite“

Nachtrag 2021: Wiederveranschlagung aus 2020 – 90 T€ für Einführung Software Anmeldeverfahren u. 75 T€ für Ausstattungszuschuss „Kita Kötterbreite“

Teil F
Investitionsplanung

I 06020105 U3-Ausbau	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	68.050,92	50.000	0	0	0	590.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-68.050,92	-50.000	0	0	0	-650.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einzahlungen: Landeszuweisungen für Kita Bredde und Zuwendung für Ausstattung Kita Hegemann

Auszahlungen: Erwerb von Anlagevermögen: Ausstattung Kita Hegemann

2021: Anbau Kita Salzweg - Landeszuweisung und Weiterleitung mit Eigenanteil

Teil F
Investitionsplanung

**Geschäftsbereich: III
Baudezernat**

Leitung: F. Wagenbach

Zusammenfassung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
investive Einzahlungen	2.827.489,91	5.404.000	0	2.821.000	0	5.122.000	0	3.597.000	3.106.400	3.106.400
investive Auszahlungen	-15.173.473,97	-11.847.000	-3.310.000	-8.146.000	-3.401.500	-11.278.600	-4.701.500	-7.522.100	-5.930.700	-4.851.700
zu finanzierender Eigenanteil	-12.345.984,06	-6.443.000	-3.310.000	-5.325.000	-3.401.500	-6.156.600	-4.701.500	-3.925.100	-2.824.300	-1.745.300

Abt. 60, Produkte: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: S. Christiansen

I 10010103 FB 6 Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen:

Veränderung der Veranschlagungsgrundsätze (GWG)

I 10010101 Müllboxen Innenstadt	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-20.000	0	-1.500	-1.500	-20.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-20.000	0	-1.500	-1.500	-20.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen:

zeitliche Verschiebung Projekt Müllboxen

Teil F Investitionsplanung

Abt. 60, Produkte: 11010101/ -2 Abfallwirtschaft

Produktverantwortung: N.N.

I 11010101 Containerstandplätze	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Erwerb von Anlagevermögen zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-30.000	0	-30.000	0	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zuwendungen: Erstattung der Mittel für die Herstellung bzw. Neueinrichtung von Containerplätzen durch den ZfA

Erwerb von Anlagevermögen: Mittel für die Herstellung bzw. Neueinrichtung von Containerplätzen

Abt. 60, Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: S. Börsting

I 12010139 Tiefgarage (ab 2021 Übergang ISM)	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

ab 2020 Abbildung der Gebäudekosten über den Wirtschaftsplan des ISM

Abt. 60, Produkte: 130102 Öfftl. Grün / Öfftl. Gewässer / Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

I 13010100 Allgemeiner Fördertopf Erholung Verantwortlich: D. Basse	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
	0,00	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterung: Förderung der Naherholungsgebiete Biebertal und Hexenteich

Teil F
Investitionsplanung

I 13010205 Hochwasserschutzmaßnahmen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	949.368,00	480.000	0	320.000	0	480.000	0	320.000	320.000	320.000
Erwerb von Grundstücken	-75.541,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-27.130,06	-1.089.000	-400.000	-400.000	-400.000	-915.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
zu finanzierender Eigenanteil	846.696,12	-609.000	-400.000	-80.000	-400.000	-435.000	-400.000	-80.000	-80.000	-80.000
davon Einzelprojekte:										
Baumaßnahme Oeseteiche *										
Baumaßnahmen		-374.000				-110.000				
zu finanzierender Eigenanteil		-374.000				-110.000				
Hönne Biebermündung **										
Landeszuwendung		480.000				480.000				
Baumaßnahme		-715.000				-755.000				
zu finanzierender Eigenanteil		-235.000				-275.000				
Neue Maßnahmen***										
Landeszuwendung		0		320.000		0		320.000	320.000	320.000
Baumaßnahme		0	-400.000	-400.000	-400.000	-50.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
Zu finanzierender Eigenanteil			-400.000	-80.000	-400.000	-50.000	-400.000	-80.000	-80.000	-80.000

Erläuterungen zu den Hochwasserschutzmaßnahmen:

* Maßnahme Oeseteiche:

zeitliche Verschiebung des zweiten Bauabschnittes Oeseteiche; 2021 Abrechnung Maßnahmen aus Vorjahr

** Maßnahme Hönne Biebermündung:

Durchführung ursprünglich geplant für 2020, Verschiebung nach 2021

*** 50 T€ für Planung neuer Maßnahmen; ab 2022 müssen noch konkrete Maßnahmen festgelegt werden (bei angenommenen Fördersatz von 80 %)

Teil F
Investitionsplanung

I 13010208 Grunderwerb Ausgleichsflächen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Grundstücken	-236.624,19	-200.000	0	-100.000	0	-100.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-2.366,46	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-238.990,65	-200.000	0	-100.000	0	-100.000	0	0	0	0

Erläuterung:

2020: Flächenkauf (z.B. Ostsümmern)

I 13010209 Ausweitung Durchlässe Rüttersbach	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	0	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	0	0

Erläuterung:

Planung für 2020, Durchführung Baumaßnahme 2021-2022

Teil F
Investitionsplanung

Abt. 62, Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: J. Müller

I 09010103 Städtebauförderung Innenstadt	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	1.558.000	0	0	0	354.500	0	502.000	161.400	161.400
Sonstige Einzahlungen	1.495.200,00	0				0	0	0	0	0
Baumaßnahmen *	-1.497.776,71	-1.947.500	0	0	0	-1.070.000	0	-577.600	-201.700	-201.700
Erwerb von Anlagevermögen	-1.500,00	0				0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-4.076,71	-389.500	0	0	0	-715.500	0	-75.600	-40.300	-40.300
davon Teilprojekte:										
Offenlegung des Glockenteichbaches (Maßnahme beendet)										
Erweiterung der Fußgängerzone in der Bahnhofstraße (Maßnahme beendet)										
Umgestaltung des Mühlengrabens in der Bahnhofstraße (Maßnahme beendet)										
Erweiterung der Fußgängerzone in der Unnaer Straße (Maßnahme beendet)										
Umgestaltung der verkehrsberuhigten Bereiche in der Bahnhofstraße (Maßnahme beendet)										
Umgestaltung der Fußgängerzone und der verkehrsberuhigten Bereiche Hauptstr./ Kirchstr./Hochstr.										
Einzahlungen		240.000		0		117.500		0	0	0
Auszahlungen		-300.000		0		-70.000		0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil		-60.000		0		-47.500		0	0	0
Einrichtung eines Verfügungsfonds (Maßnahme beendet)										
Bürgerhaus: Maßnahme wird ab 2020 über den Wirtschaftsplan des ISM abgebildet										
Umgestaltung Lendringser Platz / Hinweis: Maßnahme ist weggefallen										

Teil F
Investitionsplanung

I 09010103 Städtebauförderung Innenstadt	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Der "grüne Weg" Hinweis: Antrag Zukunft Stadtgrün, Bauausführung 2019-2021										
Einzahlungen (Fördersatz 80%)		1.318.000				237.000		0	0	0
Auszahlungen		-1.647.500				-950.000		0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil		-329.500				713.000		0	0	0
Plätze vor dem neuen Rathaus und unter dem Zeltdach										
Einzahlungen *		0				0		502.000	161.400	161.400
Auszahlungen		0				-50.000		-577.600	-201.700	-201.700
zu finanzierender Eigenanteil		0				50.000		75.600	40.300	40.300

Erläuterungen:

* 2021 zusätzlich letzte Mittelabrufe Fußgängerzone und Grüner Weg / neu: Maßnahme „Plätze vor Rathaus und unter Zeltdach“ (80 % Förderung Planungskosten für 2021 geplant)

I 09010104 Maßnahmen IKEK	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	0	0	0

Erläuterung:

Die voraussichtliche Fertigstellung des IKEK sollte im Frühjahr 2020 erfolgen, für die Planung von entsprechenden investiven Maßnahmen einschließlich der Vorbereitung von Förderanträgen wurden dann HH-Mittel ab 2020 eingeplant. Aufgrund der zeitlichen Verschiebung des IKEK können die weiteren Planungen jetzt erst ab 2021 erfolgen.

Teil F
Investitionsplanung

Abt. 63, Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen

Produktverantwortung: D. Wiegand

I 12010101 B 515 Bau der Zubringerstraße	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	-200.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-4.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-204.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

I 12010102 Straßen - endgültiger Ausbau	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Beiträge und Entgelte	164.182,38	1.690.000	0	670.000	0	1.690.000	0	670.000	520.000	520.000
Erwerb von Grundstücken	-11.066,30	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
Baumaßnahmen	-1.160.590,65	-2.000.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.200.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.007.474,57	-360.000	-1.000.000	-880.000	-1.000.000	440.000	-1.000.000	-380.000	-530.000	-530.000

Erläuterungen:

2021: Fortführung Maßnahmen aus 2020, zeitliche Verschiebung Maßnahmenstart aus 2020 für Am Kohlpütt, An der Sägemühle/Zum Mühlenteich, ggfs. Breiter Weg und weitere Planungen. Ansatzanpassung auf Basis der Vorjahresergebnisse.

Teil F Investitionsplanung

I 12010103 Straßen - Erneuerung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	0	0	0		135.000	0	200.000	200.000	200.000
Beiträge und Entgelte *	1.260,09	400.000	0	400.000	0	265.000	0	200.000	200.000	200.000
Baumaßnahmen **	-589.009,64	-1.750.000	-500.000	-1.500.000	-500.000	-2.500.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Sonstige Auszahlungen ***	0	0	0	0	0	-17.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-587.749,55	-1.350.000	-500.000	-1.100.000	-500.000	-2.117.000	-500.000	-600.000	-600.000	-600.000

Erläuterungen:

Baumaßnahmen: 2020 Hochfuhr, Halinger Dorfstraße 2. Bauabschnitt, Bittfahrt, Schlussrechnung Halinger Dorfstraße 1. Bauabschnitt

- * Zukünftig werden alle KAG-Beiträge zu 50 % vom Land übernommen, in 2021 werden voraussichtlich noch die letzten Maßnahmen abgerechnet, für die diese Regelung noch nicht gilt (Baubeschluss vor 2018)
- ** Erhöhung des Ansatzes wg. Konkretisierung der Maßnahmen 2021 (Halinger Dorfstr. 2. BA, Karl-Becker-Str. 1. BA, Horlecke)
- *** Rückzahlung Fördermittel für KAG-Maßnahme Kaltenbachstraße

I 12010104 Straßenbeleuchtung - Erweiterung	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	0	0	0	0	10.000	0	7.500	7.500	7.500
Beiträge und Entgelte *	27.578,44	15.000	0	15.000	0	5.000	0	7.500	7.500	7.500
Baumaßnahmen **	-429.451,69	-430.000	-50.000	-435.000	-50.000	-135.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
zu finanzierender Eigenanteil	-401.873,25	-415.000	-50.000	-420.000	-50.000	-120.000	-50.000	-35.000	-35.000	-35.000

Erläuterungen:

Baumaßnahmen: Mittel für zusätzlich zum bisherigen Bestand von den Stadtwerken installierte Leuchten (nicht im Beleuchtungsentgelt enthalten), ab 2020 Neuordnung – der Straßenbeleuchtungsvertrag mit den Stadtwerken ist als Anlagevermögen im Tiefbau einzustufen.

- * Zukünftig werden alle KAG-Beiträge zu 50 % vom Land übernommen, in 2021 werden voraussichtlich noch die letzten Maßnahmen abgerechnet, für die diese Regelung noch nicht gilt (Baubeschluss vor 2018)
- ** 2021: Investive Restzahlung aus Straßenbeleuchtungsvertrag Stadtwerke Menden (rd. 65 T€) und Einzelmaßnahmen, 2022 ff. Einzelmaßnahmen

Teil F Investitionsplanung

I 12010106 Hämmer II	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Veräußerung von Anlagen	0,00	300.000	0	700.000	0	700.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Erwerb von Grundstücken *	-9.261.925,18	-30.000	0	-50.000	0	-115.000	0	-50.000	-30.000	0
Baumaßnahmen **	-117.127,53	-1.600.000	-750.000	-1.620.000	-750.000	-1.308.000	-1.700.000	-1.768.000	-1.285.000	-518.000
zu finanzierender Eigenanteil	-9.379.052,71	-1.330.000	-750.000	-970.000	-750.000	-723.000	-1.700.000	-818.000	-315.000	482.000

Erläuterungen:

Einzahlungen: prognostizierte Grundstückserlöse (Erlöse aus Vermarktung)

Baumaßnahmen: 2020/2021 500 T€ für Anbindung (Kreisverkehrsplatz)

notwendige Grünpflanzungen: 2021: 20 T€, 2022: 100 T€, 2023: 10 T€, 2024: 10 T€

2021 Nachtrag:

* Anpassung notwendiger Grunderwerb und Vermessung

** Anpassung an die aktuellen Planungen

I 12010116 Bushaltestellen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	450.000	0	450.000	0	450.000	0	450.000	450.000	450.000
Sonstige Einzahlungen	120.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen *	-126.134,51	-500.000	-250.000	-500.000	-250.000	-577.800	-250.000	-500.000	-500.000	-500.000
zu finanzierender Eigenanteil	-6.134,51	-50.000	-250.000	-50.000	-250.000	-127.800	-250.000	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen:

Einzahlungen: Fördermittel für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen

Auszahlungen: weitere Maßnahmen ab 2020 (entsprechend EU-Richtlinie muss Barrierefreiheit aller Bushaltestellen gewährleistet sein)

2021 Nachtrag:

* Sonderprogramm kommunale Verkehrsinfrastruktur: Attraktivitätssteigerung durch neue Fahrgastunterstände, Förderung 90 % bereits in 2020

Teil F
Investitionsplanung

I 12010121 Bau Gewerbeanbindung "Ohl"	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	-225.667,34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-225.667,34	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Maßnahme in 2019 abgeschlossen

I 12010126 Kreisverkehr Fröndenberger Str.	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	-143.541,06	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-143.541,06	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-143.541,06	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Maßnahme abgeschlossen

I 12010129 LZA Battenfeld	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Schlussrechnung der Maßnahmen in 2020

I 12010130 Bänke im Stadtgebiet	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterung: Vorschläge aus Politik und Verwaltung werden umgesetzt.

Teil F
Investitionsplanung

I 12010131 Brücken und Stützbauwerke	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Erläuterung: jährliche Pauschale für diverse Brückenmaßnahmen

I 12010134 Radwegekonzept / VEP	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	115.900,00	210.000	0	210.000	0	210.000	0	210.000	210.000	210.000
Baumaßnahmen	-219.745,96	-300.000	0	-300.000	0	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	-103.845,96	-90.000	0	-90.000	0	-90.000	0	-90.000	-90.000	-90.000

Erläuterungen:

Einzahlungen: Fördermittel für investive Maßnahmen zur Umsetzung des Radwegekonzepts

Auszahlungen: investive Maßnahmen zur Umsetzung des Radwegekonzepts

I 12010136 Kreisverkehr Iserlohner Landstraße	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	250.000	0	0	0	600.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen **	-173.535,63	-300.000	0	0	0	-20.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-173.535,63	-50.000	0	0	0	580.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

Beginn der Maßnahme in 2019

Nachtrag 2021:

* Beteiligung Straßen NRW

** zeitliche Verschiebung der Abrechnung der Baumaßnahme und Mehrkosten, Schlussrechnung erst in 2021

Teil F
Investitionsplanung

I 12010137 Max-Becker-Kampfb. Straßenbau	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	-364.677,50	-200.000	0	-100.000	0	-200.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-364.677,50	-200.000	0	-100.000	0	-200.000	0	0	0	0

Erläuterung Nachtrag 2021: zeitliche Verschiebung Maßnahme

I 12010138 Umgestaltung Lendr. Hauptstraße	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse	138.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-213.834,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-75.434,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Maßnahme 2019 abgeschlossen

I 12010141 Parkplatz Nordwall	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	-54.354,35	-15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-54.354,35	-15.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

- Baumaßnahme abgeschlossen

Teil F Investitionsplanung

I 12010142 Parkplatz Schützenhalle Böesperde	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	-350.000	0	0	0	-280.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-350.000	0	0	0	-280.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

Befestigung des Parkplatzes einschließlich angemessener Beleuchtung und Trennung Zufahrt und Ausfahrt gem. Beschluss des UmPIBau vom 21.03.19
Nachtrag 2021: Baumaßnahme wird voraussichtlich Ende 2020 fertiggestellt, Großteil der Rechnungen wird aber erst in 2021 beglichen werden können

I 12010143 Gehweg Provinzialstraße	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	-210.000	0	0	0	-210.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-210.000	0	0	0	-210.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

- neuer Gehweg mit Beleuchtungsanlage Provinzialstraße
- zeitliche Verschiebung der Maßnahme von 2020 nach 2021

I 12010144 Straßenbau, Komponentenansatz	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	0	0	0	0	153.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen **	0,00	0	0	-400.000	0	-750.000	0	-600.000	-300.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-400.000	0	-597.000	0	-600.000	-300.000	-300.000

Erläuterungen:

ab 2021 Komponentenansatz: Veranschlagung des bei AO 12010101, Konto 5241, gekürzten Betrages auf diesem neuen investiven AO

Nachtrag 2021:

- * Sonderprogramm Deckensanierung (Galbreite, Kaiserstraße., Salzweg), Fördersatz 85 %, Bescheid liegt noch nicht vor
- ** Konkretisierung Maßnahmen Komponentenansatz für 2021 (Walramstr./Westwall, Kolpingstr., Am Schwarzkopf)
2021 Sonderprogramm Deckensanierung: Galbreite, Kaiserstr., Salzweg / neue Maßnahme Eichendorffstraße wg. Bürgerantrag (vorbeh. Ausschuss Planen und Bauen (28.01.21)

Teil F
Investitionsplanung

I 12010145 Parkplatz Huckenohl	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-13.600	0	-14.500	-327.000	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-13.600	0	-14.500	-327.000	0

Erläuterung: Parkplatz einschl. Beleuchtung und Oesberner Weg von der K21 bis zum Stadion

I 12010146 Kreisverkehr Fischkuhle	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-100.000	-200.000	-200.000	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-100.000	-200.000	-200.000	0	0

Erläuterung: Planung in 2021, Bauausführung überwiegend 2022

I 12010147 Kostenerstattung Wegebau Hohweg	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-17.700	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	-17.700	0	0	0	0

Erläuterung: Kostenerstattung für Fußwegverbindung am Hohlweg an Erschließungsträger

Teil F Investitionsplanung

Abt. 64, Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb

Produktverantwortung: M. Neuhaus

I 01150101 MBB - Fahrzeuge	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	0	0	0	0	13.500	0	0	0	0
Veräußerung von Anlagen	15.601,00	20.000	0	25.000	0	25.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-128.234,21	-390.000	-210.000	-351.000	0	-473.000	-150.000	-300.000	-180.000	-260.000
zu finanzierender Eigenanteil	-112.633,21	-370.000	-210.000	-326.000	0	-434.500	-150.000	-300.000	-180.000	-260.000

Erläuterungen:

* voraussichtliche Förderung für Abbiegeassistent (80 %, höchstens 1.500 € pro Einzelmaßnahme)

2021: Asphaltfräse, Elektrofahrzeug über 3,5 t für Compomac, LKW als Ersatz für MK-1247, Hydromäher, Schneepflug, Containerfahrzeug mit Kommunalhydraulik, Tieflader, Nachrüstung MBB-Fahrzeuge mit Abbiegeassistenten

2022: LKW 7,5 t als Ersatz für MK 1227; Asphaltfertiger, MK 1246 Vario

I 01150102 MBB - Bewegliches Vermögen > 410 €	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Veräußerung von Anlagen	0,00	1.000	0	1.000	0	1.000	0	0	0	0
Erwerb v. Anlagevermögen*	-59.508,44	-85.000	-100.000	-113.000	0	-176.000	0	-65.000	-70.000	-75.000
zu finanzierender Eigenanteil	-59.508,44	-84.000	-100.000	-112.000	0	-175.000	0	-65.000	-70.000	-75.000

Erläuterungen:

* Veränderung der Veranschlagungsgrundsätze (GWG); zusätzlich Ausstattung Neubau (zeitliche Verschiebung aus 2020)

Abt. 67, Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: D. Basse

I 13020101 Stadforst - Erwerb bew. Vermögen	Ist 2019	Ansatz 2020	VE 2020 für 2021	Ansatz 2021	VE 2021 für 2022	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT für 2022	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erwerb von Anlagevermögen	-49.830,09	-5.500	0	-40.500	0	-40.500	0	-5.500	-45.500	-5.500
zu finanzierender Eigenanteil	-49.830,09	-5.500	0	-40.500	0	-40.500	0	-5.500	-45.500	-5.500

G Anlagen

Anlage
a)

Stellenplan 2021

Stellenplan 2021

Teil A: Beamte

Gesamtübersicht						
Stellenplan 2021	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Entwurf	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 6	1,00	--	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 3	1,00	--	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 2	1,00	--	1,00	1,00	
Laufbahnbeamte						
Laufbahngruppe 2						
	A 16	1,00	--	1,00	1,00	
	A 15	2,00	--	2,00	2,00	1 kw
	A 14	5,00	--	5,00	5,00	2 kw
	A 13	12,00	1,00	14,00	13,00	1 kw, 1 ku
	A 12	15,75	1,00	14,75	14,75	1,5 kw
	A 11	21,25	4,00	18,25	17,25	
	A 10	31,50	3,00	33,25	32,25	1 kw
	A 9	--	--	--	--	
Laufbahngruppe 1						
	A 9	30,00	22,00	30,00	29,50	1,5 kw
	A 8	39,25	28,00	42,25	41,25	1 kw
	A 7	12,75	8,00	12,75	11,75	1 kw
	A 6	1,00	--	2,00	1,00	
insgesamt		174,50	67,00	178,25	171,75	

Stellenplan 2021

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- Gruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
I.Stadtverwaltung Menden						
Stellenplan 2021	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 6	1,00	--	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 3	1,00	--	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 2	1,00	--	1,00	1,00	
Laufbahnbeamte						
Laufbahngruppe 2	A 16	1,00	--	1,00	1,00	
	A 15	2,00	--	2,00	2,00	1 kw
	A 14	5,00	--	5,00	5,00	2 kw
	A 13	11,00	1,00	13,00	12,00	1 kw, 1 ku
	A 12	14,75	1,00	13,75	13,75	1,5 kw
	A 11	20,25	4,00	17,25	16,25	
	A 10	30,50	3,00	32,25	31,25	1 kw
	A 9	--	--	--	--	
Laufbahngruppe 1	A 9	30,00	22,00	30,00	29,50	1,5 kw
	A 8	38,25	28,00	41,25	40,25	1 kw
	A 7	12,75	8,00	12,75	11,75	1 kw
	A 6	1,00	--	2,00	1,00	
gesamt (Stadtverwaltung)		169,50	67,00	173,25	166,75	

Stellenplan 2021

Teil A: Beamte

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 13	1,00	--	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 12	1,00	--	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 11	1,00	--	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 10	1,00	--	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 1	A 8	1,00	--	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 1	A 7					
gesamt (Sondervermögen)		5,00	0,00	5,00	5,00	

gesamt

174,50

67,00

178,25

171,75

Stellenübersicht Beamte 2021 nach Produktbereichen

	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1				
	B 6	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	
Produktbereich 01	1,00	1,00	1,00		2,00	4,00	7,00	8,75	8,25	12,50	5,00	8,25	3,75	1,00	A 7 kw, A 8 kw, 1,5 A9mD kw, A 10 kw, 1,5 A 12 kw, A 13 ku, A 13 kw, A 14 kw, A 15 kw
Produktbereich 02							2,00	3,00	7,00	6,00	24,00	29,75	8,00		
Produktbereich 03						1,00		1,00	1,00	1,00					
Produktbereich 04															
Produktbereich 05								2,00		4,00		0,75			
Produktbereich 06							1,00	1,00	1,00	7,00	1,00		1,00		
Produktbereich 08									1,00						
Produktbereich 10				1,00			1,00		2,00						
Produktbereich 12									1,00	1,00		0,50			
Produktbereich 13							1,00								
Produktbereich 15															
Produktbereich 16															
	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	5,00	12,00	15,75	21,25	31,50	30,00	39,25	12,75	1,00	174,50

Stellenübersicht Beamte 2021 nach Produkten

Produkt					Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1				Anmerkung	
PB	PG	P	AO		B6	B3	B2	A 16	A 15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7		A6
01	01	01	01	Gemeindeorgane	1,00	1,00	1,00					1,00							
01	01	01	02	Sitzungsmanagement, Kommunalverfassungsrecht															
01	02	01	01	Steuerungsunterstützung und Organisation					1,00		1,00	1,00	2,75						
01	03	01	01	Gleichstellung von Frau und Mann								1,00							
01	04	01	01	Personalrat, Schwerbehindertenvertretung															
01	05	01	01	Rechnungsprüfung							1,00							1 x A13 ku	
01	06	02	01	Allgemeine Zentrale Dienste									1,00	1,00	1,75				
01	06	03	01	Jobcenter															
01	06	03	02	Sondervermögen							1,00	1,00	1,00	1,00		1,00			
01	06	03	03	Altersteilzeit (Freistellungsphase)					1,00	1,00	1,00	1,00		1,00				1 x A 12 kw, 1 x A 15 kw, 1 x A 14 kw, 1 x A 10 kw, 1 x A 13 kw, 1 x A 9 md kw	
01	06	03	04	Sonstiges Verwaltungspersonal						1,00		0,75		1,50	1,00	2,50	1,00	1,00	1 x A 7 kw, 1 x A 8 kw, 0,5 x A 9md kw
01	08	01	01	Personalmanagement							1,00		1,75	1,00		0,50			
01	08	01	02	Ausbildung										4,00			1,00		
04	08	01	03	Beihilfen und Versorgung											1,00				
01	09	01	01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft						1,00		2,00		3,00					0,5 x A12 kw
01	09	02	01	Finanzbuchhaltung								1,00			1,00	1,00	1,00		
01	09	03	01	Steuern									1,00			1,50			
01	10	01	01	Bereitstellung und Betreuung von Hard- und Software							1,00								
01	11	01	01	Rechtsberatung, -vertretung						1,00			1,75						
01	14	01	01	Datenschutz							1,00								
01	15	01	01	Mendener Baubetrieb													0,75		
Summe PB 01					1,00	1,00	1,00		2,00	4,00	7,00	8,75	8,25	12,50	5,00	8,25	3,75	1,00	

Produkt					Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1				Anmerkung
PB	PG	P	AO		B6	B3	B2	A 16	A 15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	
Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung																		
02	01	01	01	Allgemeines und Besonderes Ordnungsrecht							1,00	1,00	1,00	2,00				
02	01	04	01	Meldewesen und Bürgerbüro								1,00			1,00	1,75		
02	01	05	01	Personenstandswesen und Standesamt									2,00		1,00			
02	02	02	01	Statistik und Wahlen														
02	03	01	01	Brandschutz							1,00	1,00	4,00	4,00	22,00	28,00	8,00	
Summe PB 02											2,00	3,00	7,00	6,00	24,00	29,75	8,00	
Produktbereich 03: Schulträgeraufgaben																		
03	01	01	06	Schülerbeförderung														
03	01	01	08	Schulverwaltung						1,00		1,00	1,00	1,00				
Summe PB 03											1,00	1,00	1,00	1,00				
Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft																		
04	01	01	01	Kulturarbeit														
Summe PB 04																		
Produktbereich 05: Soziale Leistungen																		
05	01	01	01	Sozialplanung								1,00						
05	03	01	01	Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempfänger														
05	02	01	01	Sicherung der Grundversorgung										2,00				
05	02	01	02	Leistungen für Asylbewerber								1,00		2,00				
05	02	01	03	Wohngeldgewährung												0,75		
05	02	01	04	Unterhaltsvorschussleistungen														
Summe PB 05											2,00		4,00		0,75			

Produkt					Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1				Anmerkung
PB	PG	P	AO		B6	B3	B2	A 16	A 15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	
Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																		
06	01	01	01	Jugendhilfeplanung								1,00						
06	02	01	02	Städtische Tageseinrichtungen für Kinder										1,00		1,00		
06	02	02	02	Stadtteilprojekte der Jugendpflege														
06	02	03	01	Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung														
06	02	04	01	öffentliche Spielflächen														
06	03	01	01	Allgemeine Soziale Beratung						1,00							4,00	
06	03	02	01	Amtsvormundschaften													2,00	
06	03	03	01	ambulante Jugendhilfe							1,00		1,00					
Summe PB 06										1,00	1,00	1,00	7,00	1,00		1,00		
Produktbereich 08: Sportförderung																		
08	01	01	01	Förderung des Sports								1,00						
Summe PB 08												1,00						
Produktbereich 10: Bauen und Wohnen																		
10	01	01	01	Bauordnung								2,00						
10	01	01	03	Bauverwaltung				1,00		1,00								
Summe PB 10								1,00		1,00		2,00						
Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																		
12	01	01	01	Gemeindestraßen								1,00	1,00		0,50			
Summe PB 12												1,00	1,00		0,50			

Produkt					Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				Anmerkung		
PB	PG	P	AO		B6	B3	B2	A 16	A 15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8		A7	A6
Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege																			
13	02	01	01	Wald- und Forstwirtschaft							1,00								
Summe PB 13											1,00								
Produktbereich 15: Wirtschaftsförderung und Tourismus																			
15	02	01	01	Wirtschaftsförderung															
Summe PB 15																			
Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft																			
Summe PB 16																			
Stellen gesamt					1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	5,00	12,00	15,75	21,25	31,50	30,00	39,25	12,75	1,00	174,50

Stellenplan 2021**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5
TVöD				
15	2,00	2,00	2,00	
14	1,00	1,00	1,00	
13	2,00	2,00	2,00	1 kw
12	8,00	6,00	6,00	
11	28,50	28,00	25,00	3 kw
10	11,00	11,00	9,00	
9c	12,80	11,80	9,30	1 kw
9b	18,90	17,90	17,00	1 kw
9a	27,30	24,80	24,80	2 kw
8	17,00	17,00	15,00	1,5 kw, 2 ku
7	10,00	8,50	8,50	
6	85,50	83,75	79,00	4 kw, 1 ku
5	16,00	16,00	12,00	
4	17,00	17,00	17,00	
3	7,50	8,50	6,50	0,5 kw
2	2,50	2,50	2,50	
1	--	--	---	
insgesamt	267,00	257,75	236,60	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte 2021 nach Produktbereichen

Anmerkung: Die Zuordnung der Mitarbeiter zu den Produktbereichen erfolgte nach dem überwiegenden Anteil der Beschäftigung

Produktbereiche	Tariflich Beschäftigte																Erläuterungen
	Entgeltgruppen																
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	
Produktbereich 01, Innere Verwaltung	1,00		1,00	4,00	10,50	5,00	2,50	7,00	13,00	6,25	5,50	54,00	7,50	10,00	0,00		1x EG 13 kw, 1 x EG 11 kw, 1 x EG 9c kw, 1 x EG 9b kw, 1 x EG 9a kw, 0,5 x EG 8 kw, 2 x EG 6 kw, 0,5 x EG 3 kw, 1 x EG 8 ku
Produktbereich 02, Sicherheit und Ordnung							1,00		4,50	6,75		0,50	3,00				1 x EG 9a kw
Produktbereich 03, Schulträgeraufgaben								2,00			1,00	11,50					
Produktbereich 04, Kultur und Wissenschaft				1,00	1,00	4,00	2,00	6,50	2,80	2,00	1,50	6,00			1,00		1 x EG 8 ku; 1 x EG 6 kw
Produktbereich 05, Soziale Leistungen							4,00		4,00			2,75	3,00		1,50	0,50	
Produktbereich 06, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1,00						3,30	1,40				3,50	1,50	2,00	5,00	1,00	
Produktbereich 08, Sportförderung									2,00	1,00	1,00		1,00	2,00			
Produktbereich 09, Räuml. Planung und Entwicklung		1,00		2,00	4,00				1,00			1,00					
Produktbereich 10, Bauen und Wohnen					6,00					1,00		2,00				1,00	
Produktbereich 11, Ver- und Entsorgung												0,75					
Produktbereich 12, Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			1,00		5,00	1,00		2,00				1,50		3,00			1 x EG 11 kw
Produktbereich 13, Natur- und Landschaftspflege					1,00	1,00					1,00	2,00					
Produktbereich 14, Umweltschutz				1,00	1,00												
Produktbereich 15, Wirtschaftsförderung und Tourismus																	
Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft																	
Stellen gesamt	2,00	1,00	2,00	8,00	28,50	11,00	12,80	18,90	27,30	17,00	10,00	85,50	16,00	17,00	7,50	2,50	267,00

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte 2021 nach Produkten

PB	PG	P	AO		TVöD Entgeltgruppen														Anmerkung
					15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	
Produktbereich 1, Innere Verwaltung																			
01	01	01	01	Gemeindeorgane	1,00			1,00	4,00	1,00			1,50		2,00				1 x Volontär
01	01	01	02	Sitzungsmanagement, Kommunalverfassungsrecht								1,00		0,75					
01	03	01	01	Gleichstellung von Frau und Mann															
01	03	01	02	Integration															
01	04	01	01	Personalrat, Schwer- behindertenvertretung				1,00					1,00		0,50				
01	05	01	01	Rechnungsprüfung			1,00	2,00											
01	06	01	01	Druckerei											1,00	0,50			
01	06	02	01	Allgemeine Zentrale Dienste								1,00		2,50	1,75	1,50	1,00		
01	06	03	01	Jobcenter															
01	06	03	02	Sondervermögen															
01	06	03	03	Altersteilzeit (Freistellung)			1,00					1,00		0,50					1 x EG 13 kw, 1 x EG 9b kw, 0,5 x EG 8 kw
01	06	03	04	Sonstiges Verwaltungspersonal				0,50		0,50			0,50		4,50	1,00	1,00		1 x EG 4 kw 2 x EG 6 kw
01	08	01	01	Personalmanagement				1,00		1,00			2,50	1,00	1,00				1 x EG 8 ku
01	09	01	01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft				1,00	1,00					1,00					
01	09	02	01	Finanzbuchhaltung					1,00	1,00			2,00		7,75	1,50			
01	09	03	01	Steuern							1,00	1,00							
01	10	01	01	Bereitstellung + Betreuung von Hard- und Software			2,00		2,00			3,00	2,00						
01	11	01	01	Rechtsberatung, -vertretung															
01	14	01	01	Datenschutz															
01	15	01	01	Mendener Baubetrieb				1,00					3,00		2,00	39,00	3,00	8,00	
Summe Produktbereich 1					1,00	1,00	4,00	10,50	5,00	2,50	7,00	13,00	6,25	5,50	54,00	7,50	10,00	0,00	

PB	PG	P	AO		TVöD													Anmerkung
					15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	
Produktbereich 2, Sicherheit und Ordnung																		
02	03	01	01	Brandschutz														
02	03	01	02	Rettungsdienst										0,50				
02	01	01	01	Allgemeines und Besonderes Ordnungsrecht						1,00		3,50	1,00					
02	01	03	01	Verkehrsrechtliche Maßnahmen											3,00			
02	01	04	01	Meldewesen und Bürgerbüro								1,00	5,75					1 x EG 9a kw
02	01	05	01	Personenstandswesen und Standesamt														
02	02	02	01	Statistik und Wahlen														
Summe Produktbereich 2										1,00		4,50	6,75		0,50	3,00		
Produktbereich 3, Schulträgeraufgaben																		
03	01	01	01	Grundschulen										4,20				
03	01	01	02	Hauptschulen														
03	01	01	03	Realschulen										1,80				
03	01	01	04	Gymnasien										2,75				
03	01	01	05	Sonderschulen														
03	01	11	01	Gesamtschule										2,75				
03	01	01	06	Schülerbeförderung										1,00				
03	01	01	08	Schulverwaltung								2,00						
Summe Produktbereich 3											2,00			1,00	11,50			
Produktbereich 4, Kultur und Wissenschaft																		
04	01	01	01	Kulturarbeit			1,00		1,00			1,80		0,50				
04	02	01	01	Volkshochschule														
04	03	01	01	Musikschule					1,00		6,50	1,00						
04	03	02	01	Dorte-Hillecke-Bücherei					1,00	1,00			2,00	1,50	4,50			1 x EG 8 ku
04	03	03	01	Museum				1,00	1,00						1,00			1 x EG 6 kw

PB	PG	P	AO		TV&D														Anmerkung		
					15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4		3	2
04	03	04	01	Archiv								1,00							1,00		
Summe Produktbereich 4								1,00	1,00	4,00	2,00	6,50	2,80	2,00	1,50	6,00			1,00		
Produktbereich 5, Soziale Leistungen																					
05	01	01	01	Sozialplanung																	
05	02	01	01	Sicherung der Grundversorgung							4,00					0,75					
05	02	01	02	Leistungen für Asylbewerber									1,00			3,00			1,00		
05	02	01	03	Wohngeldgewährung									1,00								
05	02	01	04	Unterhaltsvorschussleistungen									2,00			1,00					
05	03	01	01	Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempfänger												1,00					
05	04	01	01	Seniorenarbeit															0,50	0,50	
Summe Produktbereich 5											4,00		4,00			2,75	3,00		1,50	0,50	
Produktbereich 6, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																					
06	01	01	01	Jugendhilfeplanung								0,50									
06	02	01	02	Städtische Tageseinrichtungen für Kinder								0,90				1,50		1,00	5,00		
06	02	01	04	Sprachförderung																	
06	02	02	01	Stadtteilarbeit																	
06	02	02	02	Stadtteilprojekte der Jugendpflege												0,50					
06	02	02	02	Jugendbildungsstätte												2,00		1,00	1,00		
06	02	03	01	Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung																	
06	02	06	01	Förderung von Vereinen und Verbänden																	
06	03	01	01	Allgemeine Soziale Beratung	1,00							2,30									
06	03	02	01	Amtsvormundschaften								1,00									
06	03	02	04	Unterhaltsvorschüsse																	
06	03	03	01	ambulante Jugendhilfe												1,00					

PB	PG	P	AO		TVöD														Anmerkung			
					15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4		3	2	
06	03	04	01	Jugendgerichtshilfe																		
06	03	06	01	Frühe Hilfen																		
Summe Produktbereich 6					1,00						3,30	1,40				3,50	1,50	2,00	5,00	1,00		
Produktbereich 8, Sportförderung																						
08	01	01	01	Förderung des Sports									1,00									
08	01	01	02	Betrieb des Hallenbads									1,00	1,00	1,00		1,00	2,00				
Summe Produktbereich 8												2,00	1,00	1,00		1,00	2,00					
Produktbereich 9, Räumliche Entwicklung und Planung																						
09	01	01	01	Orts- und Regionalplanung		1,00		2,00	4,00				1,00			1,00						
Summe Produktbereich 9					1,00		2,00	4,00				1,00			1,00							
Produktbereich 10, Bauen und Wohnen																						
10	01	01	03	Bauverwaltung					2,00					1,00		2,00					1,00	
10	01	01	01	Bauordnung					4,00													
Summe Produktbereich 10								6,00					1,00		2,00						1,00	
Produktbereich 11, Ver- und Entsorgung																						
11	01	01	01	Abfallwirtschaft												0,75					1 x EG 6 ku	
Summe Produktbereich 11																0,75						
Produktbereich 12, Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																						
12	01	01	01	Gemeindestraßen			1,00		5,00	1,00		2,00				1,50					1 x EG 11 kw	
12	01	01	02	Kreisstraßen																		
12	01	01	06	Parkeinrichtungen															3,00			
Summe Produktbereich 12						1,00		5,00	1,00		2,00				1,50		3,00					

PB	PG	P	AO		TVöD Entgeltgruppen													Anmerkung		
					15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5		4	3
Produktbereich 13, Natur- und Landschaftspflege																				
13	01	01	01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau																
13	01	02	01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen					1,00	1,00										
13	02	01	01	Wald- und Forstwirtschaft									1,00	2,00						
Summe Produktbereich 13									1,00	1,00				1,00	2,00					
Produktbereich 14, Umweltschutz																				
14	01	01	01	Umweltgutachten und -konzepte					1,00											
14	01	02	01	Schutz der Umweltmedien				1,00												
Summe Produktbereich 14								1,00	1,00											
Produktbereich 15, Wirtschaftsförderung und Tourismus																				
15	01	01	01	Stadtservice/ Tourismus																
15	02	01	01	Wirtschaftsförderung																
Summe Produktbereich 15																				
Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft																				
16	01	01	01	Allgemeine Finanzwirtschaft																
Summe Produktbereich 16																				
Stellen gesamt					2,00	1,00	2,00	8,00	28,50	11,00	12,80	18,90	27,30	17,00	10,00	85,50	16,00	17,00	7,50	2,50
267,00																				

Stellenplan 2021**Teil B: Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst**

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
1		2	3	4	5
S-Tarif					
	S 17	5,00	5,00	5,00	1 kw
	S 16	1,00	1,00	1,00	
	S 15	7,75	8,00	7,75	
	S 14	10,00	9,00	7,75	
	S 13	5,00	5,00	5,00	
	S 12	20,75	21,00	18,50	
	S 11b	16,00	15,50	12,00	
	S 10	0,00	0,00	0,00	
	S 09	3,00	3,00	3,00	
	S 08b	2,00	2,00	2,00	
	S 08a	54,00	53,00	51,50	
	S 04	2,80	2,80	2,80	
	S 03	12,00	12,00	10,50	
insgesamt		139,30	137,30	126,80	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte im SuE 2021 nach Produktbereichen

Anmerkung: Die Zuordnung der Mitarbeiter zu den Produktbereichen erfolgte nach dem überwiegenden Anteil der Beschäftigung

Produktbereiche	S-Gruppen													Erläuterungen
	17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		3	
Produktbereich 01, Innere Verwaltung	1,00			1,00		0,50					1,00			S 17 kw
Produktbereich 02, Sicherheit und Ordnung														
Produktbereich 03, Schulträgeraufgaben														
Produktbereich 04, Kultur und Wissenschaft														
Produktbereich 05, Soziale Leistungen			1,00			3,00	2,00							
Produktbereich 06, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4,00	1,00	6,75	9,00	5,00	17,25	14,00		3,00	2,00	53,00	2,80	12,00	
Produktbereich 08, Sportförderung														
Produktbereich 09, Räuml. Planung und Entwicklung														
Produktbereich 10, Bauen und Wohnen														
Produktbereich 11, Ver- und Entsorgung														
Produktbereich 12, Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV														
Produktbereich 13, Natur- und Landschaftspflege														
Produktbereich 14, Umweltschutz														
Produktbereich 15, Wirtschaftsförderung und Tourismus														
Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft														
Stellen gesamt	5,00	1,00	7,75	10,00	5,00	20,75	16,00	0,00	3,00	2,00	54,00	2,80	12,00	139,3
	139,30													

Stellenübersicht SuE 2021 nach Produkten

PB	PG	P	AO	S-Gruppen											Anmerkung		
				17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		4	3
Stellenplan 2021																	
01	01	01	01	Gemeindeorgane													
01	01	01	02	Sitzungsmanagement, Kommunalverfassungsrecht													
01	03	01	01	Gleichstellung von Frau und Mann													
01	04	01	01	Personalrat, Schwer-behindertenvertretung				1,00		0,50							
01	05	01	01	Rechnungsprüfung													
01	06	01	01	Druckerei													
01	06	02	01	Allgemeine Zentrale Dienste													
01	06	03	01	Jobcenter													
01	06	03	02	Sondervermögen													
01	06	03	03	Altersteilzeit (Freistellung)	1,00												S 17 kw
01	06	03	04	Sonstiges Verwaltungspersonal											1,00		S 8a kw
01	08	01	01	Personalmanagement													
01	09	01	01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft													
01	09	02	01	Finanzbuchhaltung													
01	09	03	01	Steuern													
01	10	01	01	Bereitstellung + Betreuung von Hard- und Software													
01	11	01	01	Rechtsberatung, -vertretung													
01	14	01	01	Bürgerbüro													
Summe Produktbereich 1					1,00		1,00		0,50					1,00			

PB	PG	P	AO	S-Gruppen											Anmerkung		
				17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		4	3
Produktbereich 2, Sicherheit und Ordnung																	
02	03	01	01	Brandschutz													
02	03	01	02	Rettungsdienst													
02	01	01	01	Allgemeines und Besonderes Ordnungsrecht													
02	01	03	01	Verkehrsrechtliche Maßnahmen													
02	01	04	01	Meldewesen													
02	01	05	01	Personenstandswesen und Standesamt													
02	02	02	01	Statistik und Wahlen													
Summe Produktbereich 2																	
Produktbereich 3, Schulträgeraufgaben																	
03	01	01	01	Grundschulen													
03	01	01	02	Hauptschulen													
03	01	01	03	Realschulen													
03	01	01	04	Gymnasien													
03	01	01	05	Sonderschulen													
03	01	11	01	Gesamtschule													
03	01	01	06	Schülerbeförderung													
03	01	01	08	Schulverwaltung													
Summe Produktbereich 3																	

PB	PG	P	AO	S-Gruppen											Anmerkung		
				17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		4	3
Produktbereich 4, Kultur und Wissenschaft																	
04	01	01	01	Kulturarbeit													
04	02	01	01	Volkshochschule													
04	03	01	01	Musikschule													
04	03	02	01	Dorte-Hillecke-Bücherei													
04	03	03	01	Museum													
04	03	04	01	Archiv													
Summe Produktbereich 4																	
Produktbereich 5, Soziale Leistungen																	
05	01	01	01	Sozialplanung													
05	02	01	01	Sicherung der Grundversorgung													
05	02	01	02	Leistungen für Asylbewerber			1,00		3,00								
05	02	01	03	Wohngeldgewährung													
05	03	01	01	Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempfänger						1,00							
05	04	01	01	Seniorenarbeit						1,00							
Summe Produktbereich 5							1,00		3,00	2,00							

PB	PG	P	AO	S-Gruppen											Anmerkung		
				17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		4	3
Produktbereich 6, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe																	
06	01	01	01	Jugendhilfeplanung	1,00												
06	02	01	02	Städtische Tageseinrichtungen für Kinder	1,00	1,00	5,00		5,00				3,00	53,00		12,00	
06	02	01	04	Sprachförderung							0,50						
06	02	02	01	Stadtteilarbeit													
06	02	02	02	Stadtteilprojekte der Jugendpflege	1,00		1,00			1,50	12,50					2,80	
06	02	02	02	Jugendbildungsstätte						1,50							
06	02	03	01	Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	1,00												
06	02	04	01	Öffentliche Spielflächen							0,50						
06	02	06	01	Förderung von Vereinen und Verbänden													
06	03	01	01	Allgemeine Soziale Beratung				9,00		4,00							
06	03	02	01	Amtsvormundschaften						1,00							
06	03	02	04	Unterhaltsvorschüsse													
06	03	03	01	ambulante Jugendhilfe			0,75			8,75				1,00			
06	03	03	06	unbegl. MJ-Flüchtlinge													
06	03	04	01	Jugendgerichtshilfe						0,50							
06	03	06	01	Frühe Hilfen							0,50			1,00			
Summe Produktbereich 6					4,00	1,00	6,75	9,00	5,00	17,25	14,00		3,00	2,00	53,00	2,80	12,00

PB	PG	P	AO	S-Gruppen											Anmerkung		
				17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		4	3
Produktbereich 8, Sportförderung																	
08	01	01	01	Förderung des Sports													
08	01	01	02	Betrieb des Hallenbads													
Summe Produktbereich 8																	
Produktbereich 9, Räumliche Entwicklung und Planung																	
09	01	01	01	Orts- und Regionalplanung													
Summe Produktbereich 9																	
Produktbereich 10, Bauen und Wohnen																	
10	01	01	03	Bauverwaltung													
10	01	01	01	Bauordnung													
Summe Produktbereich 10																	
Produktbereich 11, Ver- und Entsorgung																	
11	01	01	01	Abfallwirtschaft													
Summe Produktbereich 11																	

PB	PG	P	AO	S-Gruppen											Anmerkung		
				17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a		4	3
Produktbereich 12, Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV																	
12	01	01	01	Gemeindestraßen													
12	01	01	02	Kreisstraßen													
12	01	01	06	Parkeinrichtungen													
Summe Produktbereich 12																	
Produktbereich 13, Natur- und Landschaftspflege																	
13	01	01	01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau													
13	01	02	01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen													
13	02	01	01	Wald- und Forstwirtschaft													
Summe Produktbereich 13																	
Produktbereich 14, Umweltschutz																	
14	01	01	01	Umweltgutachten und -konzepte													
14	01	02	01	Schutz der Umweltmedien													
Summe Produktbereich 14																	
Produktbereich 15, Wirtschaftsförderung und Tourismus																	
15	01	01	01	Stadtservice/ Tourismus													
15	02	01	01	Wirtschaftsförderung													
Summe Produktbereich 15																	
Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft																	
16	01	01	01	ab 2013 Produkt: 01 09 03 01													
Summe Produktbereich 16																	
Stellen gesamt					5,00	1,00	7,75	10,00	5,00	20,75	16,00	0,00	3,00	2,00	54,00	2,80	12,00
139,30																	

Stellenplan 2021

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung Stellenplan 2021	Art der Vergütung	vorgesehen für 2021	beschäftigt am 01.10.2020	Erläuterungen
Inspektoranwärter/in - Bachelor of Laws/of Arts	Anwärterbezüge	6	7	
Aufstiegsbeamter/in g.D.	Besoldung	--	--	
Sekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	2	2	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	3	3	
Bachelor of Arts Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	2	1	
Azubi Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	4	4	
Azubi Fachangestellte für Bürokommunikation	Ausbildungsvergütung	--	--	
Azubi FA Medien und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	2	2	
Azubi FA für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	
Azubi Forstwirt/in	Ausbildungsvergütung	3	3	
Azubi Bauzeichner/in	Ausbildungsvergütung	--	--	
Azubi Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	3	3	
Azubi Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	2	2	
Rettungsassistent/in	Pauschalvergütung	--	--	
Praktikant/in FOS	ohne Vergütung	11	11	
Praktikant/in des Sozial- und Erziehungsdienstes	Pauschalvergütung	4	4	
Praxisorientierte Ausbildung Erzieher/in (PiA)	Pauschalvergütung	2	2	
Referendar/in	ohne Vergütung	--	--	nicht ständig besetzt
Volontär	Pauschalvergütung	1	--	
Insgesamt		45	45	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH- Jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH- Jahres
Art der Verbindlichkeit	2019 EUR	2021 EUR	2021 EUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.407.284,24	48.068.000,00	56.000.000,00
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen	135.705,73	68.000,00	-
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 Sonderr.			
2.5 von privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	29.271.578,51	48.000.000,00	56.000.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	1.160.000,00		
3.2 vom privaten Kreditmarkt	47.240.000,00	56.000.000,00	58.500.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	67.490,53	67.000,00	67.000,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	388.628,14	400.000,00	400.000,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	928.014,52	900.000,00	900.000,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.524.885,55	3.000.000,00	3.000.000,00
8. Erhaltene Anzahlungen	6.093.701,87	6.300.000,00	5.300.000,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	87.810.004,85	114.735.000,00	124.167.000,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2020	2021	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
2019	3.126.000	0	0	0	0
2020	0	6.673.700	0	0	0
2021	0	0	7.761.200	0	0
Summe	3.126.000	6.673.700	7.761.200	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	10.277.200	9.262.900	4.579.700	2.861.200	1.186.100

Teil G d)

Bürgschaftsübersicht

Bürgschaft übernommen für	Gläubiger der Kredite	Darlehen Nr.	Rats-beschluss v.	ursprüngliche Höhe des Darlehens	Darlehensstand zum 31.12.20	voraussichtlicher Darlehensstand zum 31.12.2021
	Keine Bürgschaften vorhanden					
Gesamt				- €	- €	- €

Teil G e)

Anlage zur Entwicklung des Eigenkapitals

	2007	2008	2009	2010	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 NT	2022	2023	2024
	(31.12.) in Euro																	
Eigenkapital	77.626.599	88.622.664	67.093.237	50.080.578	51.614.725	50.234.153	49.536.217	45.405.216	39.303.996	39.800.884	41.351.292	40.333.952	43.214.059	43.928.559	46.006.659	46.583.359	47.341.759	47.956.759
1.1. Allgemeine Rücklage	53.901.263	54.072.797	64.346.498	64.051.011	53.341.265	51.333.262	49.872.009	49.287.542	45.190.905	39.001.657	39.188.070	36.561.064	37.105.289	37.105.289	37.105.289	37.105.289	37.105.289	37.105.289
1.2. Sonderrücklage	272.527	2.873.121	302.167	253.103	281.462	363.479	283.616	311.934	339.110	314.478	292.130	374.609	318.919	318.919	318.919	318.919	318.919	318.919
1.3. Ausgleichsrücklage	23.452.809	23.452.809	2.444.572	0	0	0	0	0	0	0	484.748	1.871.092	3.398.279	5.789.850	6.504.350	8.582.450	9.159.150	9.917.550
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf	Eröffnungsbilanz	8.223.937	-21.008.237	-16.668.108	-2.008.003	-1.462.588	-619.408	-4.194.259	-6.226.019	484.749	1.386.344	1.527.187	2.391.571	714.500	2.078.100	576.700	758.400	615.000
E-Bilanz/ Jahresabschluss	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt	festgestellt		Aktuelle Haushalts- und Finanzplanung (HSP) 2021 - 2024			

* positive Entwicklung des Eigenkapitals durch nachträgliche Veränderung der Eröffnungsbilanz



Teil G f)

f)

Jahresabschluss Stadt 2019

Ergebnisrechnung 2019

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2018	Ansatz des Haushaltsjahres 2019	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.966.115,98	82.052.300,00		80.931.688,51	- 1.120.611,49	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.943.296,35	16.408.500,00		16.534.468,12	- 125.968,12	
3	Sonstige Transfererträge	1.115.649,30	1.134.300,00		803.023,84	- 331.276,16	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.547.096,76	15.171.300,00		14.993.950,02	- 177.349,98	
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.228.317,00	1.076.100,00		1.153.932,61	- 77.832,61	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.509.154,72	15.902.100,00		18.431.450,88	2.529.350,88	
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.018.586,57	4.998.800,00		9.007.882,82	4.009.082,82	
8	Aktivierete Eigenleistungen	165.979,75	440.000,00		137.826,75	- 302.173,25	
9	Bestandsveränderungen	-				-	
10	Ordentliche Erträge	143.494.196,43	137.183.400,00	-	141.994.223,55	4.810.823,55	-
11	Personalaufwendungen	31.506.103,80	29.756.300,00		34.202.670,64	4.446.370,64	
12	Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400,00		5.885.443,50	- 427.956,50	
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.515.871,38	17.204.500,00		16.184.329,21	- 1.020.170,79	
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.432.146,29	5.318.500,00		5.703.686,64	385.186,64	
15	Transferaufwendungen	72.141.051,90	70.919.700,00		70.266.421,41	- 653.278,59	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.841.608,44	10.012.300,00		11.012.665,47	1.000.365,47	
17	Ordentliche Aufwendungen	145.771.335,34	139.524.700,00	-	143.255.216,87	3.730.516,87	-
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	- 2.277.138,91	- 2.341.300,00	-	- 1.260.993,32	1.080.306,68	-
19	Finanzerträge	4.852.635,54	4.600.800,00		4.818.429,81	217.629,81	
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100,00		1.165.865,02	- 101.234,98	
21	FINANZERGEBNIS	3.804.325,67	3.333.700,00		3.652.564,79	318.864,79	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.527.186,76	992.400,00		2.391.571,47	1.399.171,47	
23	Außerordentliche Erträge	-	-		-	-	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-		-	-	
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-		-	-	
26	Ergebnis vor Berücksicht. Int. Leistungsbeziehungen	1.527.186,76	992.400,00		2.391.571,47	1.399.171,47	
27	Globaler Minderaufwand					-	
28	JAHRESERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	1.527.186,76	992.400,00		2.391.571,47	1.399.171,47	
Nachrichtl.: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.731.144,06	-		1.212.793,84	-	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-	-		-	-	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.847.970,66	-		668.568,34	-	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-	-		-	-	
33	Verrechnungssaldo	- 1.116.826,60	-		544.225,50	-	

Finanzrechnung 2019

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2018	Ansatz des Haushaltsjahres 2019	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1 Steuern und ähnliche Abgaben	85.694.319,57	82.052.300,00		80.294.138,90	- 1.758.161,10	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.821.997,96	13.435.000,00		13.753.565,30	318.565,30	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	1.398.449,81	1.134.300,00		832.933,93	- 301.366,07	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.816.030,15	14.015.000,00		14.074.586,84	59.586,84	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.266.711,74	1.077.400,00		1.160.442,80	83.042,80	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.720.989,76	15.887.200,00		18.587.584,73	2.700.384,73	
7 Sonstige Einzahlungen	3.926.413,28	3.922.500,00		3.373.176,96	- 549.323,04	
8 Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen	4.848.838,57	4.600.800,00		4.823.286,63	222.486,63	
9 Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.493.750,84	136.124.500,00	-	136.899.716,09	775.216,09	-
10 Personalauszahlungen	29.041.030,52	30.258.900,00		30.799.901,45	541.001,45	
11 Versorgungsauszahlungen	5.000.435,14	4.599.200,00		5.084.116,64	484.916,64	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	15.304.017,36	17.267.600,00		16.587.611,43	- 679.988,57	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.046.752,20	1.267.000,00		1.190.290,06	- 76.709,94	
14 Transferauszahlungen	70.603.329,33	70.919.700,00		70.603.886,29	- 315.813,71	
15 Sonstige Auszahlungen	10.032.074,54	10.082.500,00		10.139.919,90	57.419,90	
16 Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.027.639,09	134.394.900,00	-	134.405.725,77	10.825,77	-
17 SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	13.466.111,75	1.729.600,00	-	2.493.990,32	764.390,32	-
18 Einzahlung aus Zuwendungen und Zuschuss für Investitionen	3.472.737,48	7.732.600,00		4.399.723,93	- 3.332.876,07	
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Anlagen	771.556,00	1.535.000,00		1.212.437,84	- 322.562,16	
20 Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-	-		-	-	
21 Einzahlung aus Beträgen und Entgelten	220.951,78	1.004.000,00		193.020,91	- 810.979,09	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	300.000,00	-		2.296.767,00	2.296.767,00	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.765.245,26	10.271.600,00	-	8.101.949,68	- 2.169.650,32	-
24 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken	643.086,56	9.580.000,00		9.594.528,99	14.528,99	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	6.045.245,94	10.350.400,00	387.065,37	6.454.829,54	- 3.895.570,46	1.530.527,61
26 Auszahlung für den Erwerb von Anlagevermögen	2.439.151,86	3.347.200,00		2.033.667,68	- 1.313.532,32	
27 Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	-	-		-	-	
28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	22.300,00	1.750.100,00		285.580,00	- 1.464.520,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-	-		2.000.000,00	2.000.000,00	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.149.784,36	25.027.700,00	387.065,37	20.368.606,21	- 4.659.093,79	1.530.527,61
31 SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	- 4.384.539,10	- 14.756.100,00	-	- 12.266.656,53	2.489.443,47	
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	9.081.572,65	- 13.026.500,00	-	- 9.772.666,21	3.253.833,79	
33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	12.690.812,85	15.423.100,00		39.838.275,82	24.415.175,82	
34 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	65.200.000,00	-		118.850.000,00	118.850.000,00	
35 Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	12.611.657,87	2.422.900,00		29.327.769,79	26.904.869,79	
36 Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	73.535.078,00	-		120.297.539,00	120.297.539,00	
37 SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	- 8.255.923,02	13.000.200,00		9.062.967,03	- 3.937.232,97	
38 ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN	825.649,63	- 26.300,00	-	- 709.699,18	- 683.399,18	
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.738.876,36	-		3.571.963,47	3.571.963,47	
40 Änderung Bestand fremde Finanzmittel	7.437,48	-	-	8.042,62	- 8.042,62	
41 LIQUIDE MITTEL	3.571.963,47	- 26.300,00		2.854.221,67	2.880.521,67	

	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1. Anlagevermögen	291.892.135,74 €	295.940.869,34 €	4.048.733,60 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.935.920,00 €	1.718.076,08 €	- 217.843,92 €
1.2 Sachanlagen	176.253.228,23 €	179.476.939,75 €	3.223.711,52 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.490.672,15 €	39.678.845,13 €	- 811.827,02 €
1.2.1.1 Grünflächen	26.038.005,46 €	25.191.045,59 €	- 846.959,87 €
1.2.1.2 Ackerland	1.435.850,18 €	1.434.512,95 €	- 1.337,23 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	8.091.928,58 €	8.097.473,08 €	5.544,50 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.924.887,93 €	4.955.813,51 €	30.925,58 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.208.366,20 €	16.294.988,20 €	86.622,00 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.425.032,79 €	1.326.938,79 €	- 98.094,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.783.333,41 €	14.968.049,41 €	184.716,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	105.242.200,25 €	107.935.871,42 €	2.693.671,17 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	37.297.469,25 €	37.332.851,96 €	35.382,71 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.851.414,00 €	5.763.545,00 €	- 87.869,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	59.239.979,00 €	62.017.653,46 €	2.777.674,46 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.853.338,00 €	2.821.821,00 €	- 31.517,00 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	317.038,35 €	292.230,35 €	- 24.808,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.077,00 €	40.544,00 €	36.467,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.726.283,00 €	3.776.328,00 €	50.045,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.030.399,00 €	5.117.167,00 €	86.768,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.234.192,28 €	6.340.965,65 €	1.106.773,37 €
1.3 Finanzanlagen	113.702.987,51 €	114.745.853,51 €	1.042.866,00 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	42.729.280,09 €	42.729.280,09 €	- €
1.3.2 Beteiligungen	249.534,99 €	249.534,99 €	- €
1.3.3 Sondervermögen	59.971.294,75 €	59.971.294,75 €	- €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	515.864,98 €	515.864,98 €	- €
1.3.5 Ausleihungen	10.237.012,70 €	11.279.878,70 €	1.042.866,00 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.780.577,56 €	4.430.577,56 €	1.650.000,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	- €	- €	- €
1.3.5.3 an Sondervermögen	7.403.035,14 €	6.795.901,14 €	- 607.134,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	53.400,00 €	53.400,00 €	- €
2 Umlaufvermögen	8.772.183,34 €	18.151.759,26 €	9.379.575,92 €
2.1 Vorräte	22.684,32 €	8.551.597,74 €	8.528.913,42 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	22.684,32 €	8.551.597,74 €	8.528.913,42 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	- €	- €	- €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.177.535,55 €	6.745.939,85 €	1.568.404,30 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	4.245.257,09 €	5.444.215,65 €	1.198.958,56 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	768.121,90 €	1.128.379,14 €	360.257,24 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	164.156,56 €	173.345,06 €	9.188,50 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4 Liquide Mittel	3.571.963,47 €	2.854.221,67 €	- 717.741,80 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.765.791,70 €	2.450.798,46 €	685.006,76 €
Summe Aktiva	302.430.110,78 €	316.543.427,06 €	14.113.316,28 €

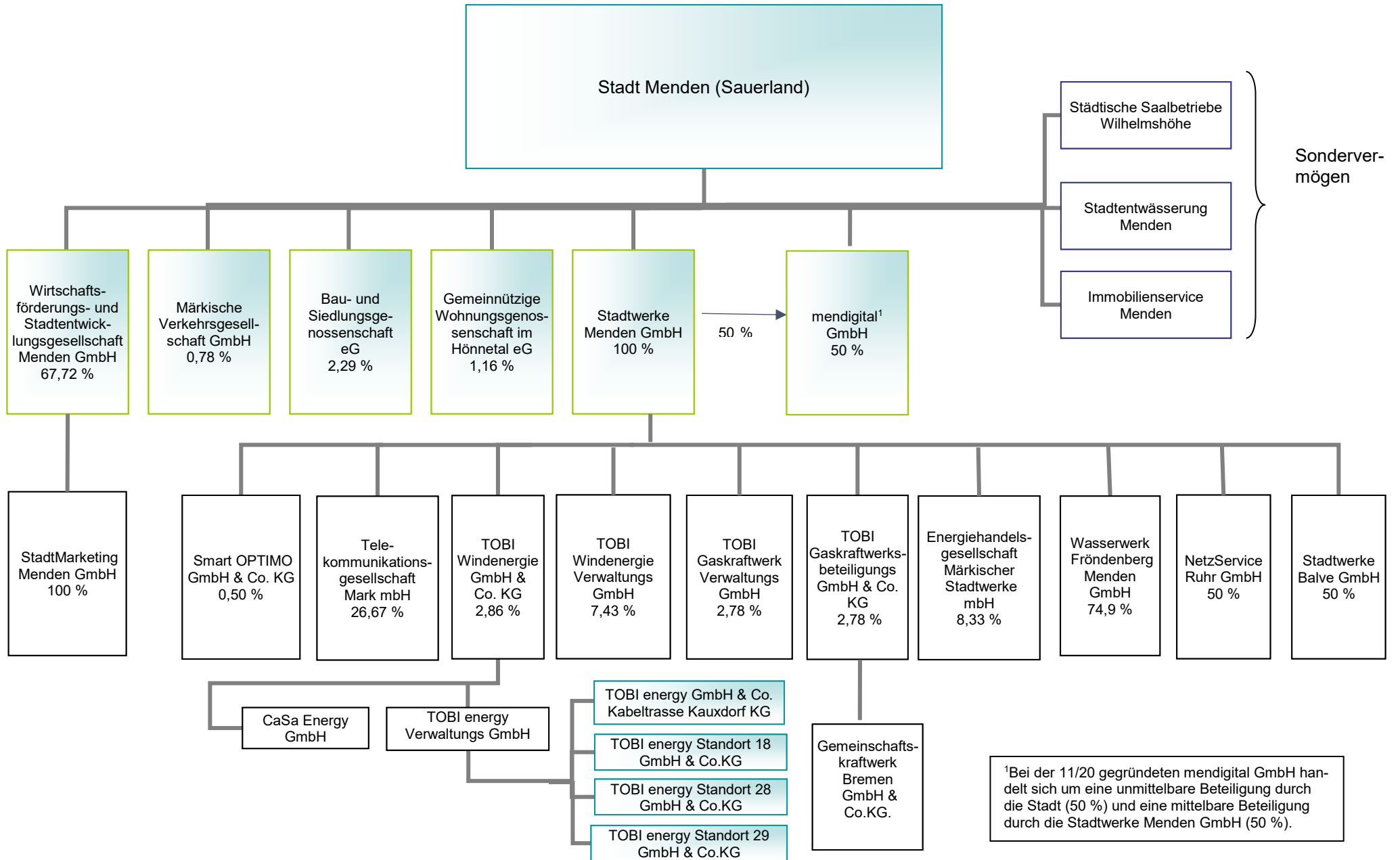
	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1. Eigenkapital	40.333.951,58 €	43.214.058,53 €	2.880.106,95 €
1.1 Allgemeine Rücklage	36.561.063,91 €	37.105.289,41 €	544.225,50 €
1.2 Sonderrücklagen	374.608,79 €	318.918,77 €	- 55.690,02 €
1.3 Ausgleichsrücklage	1.871.092,12 €	3.398.278,88 €	1.527.186,76 €
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.527.186,76 €	2.391.571,47 €	864.384,71 €
2. Sonderposten	75.136.945,31 €	76.543.913,42 €	1.406.968,11 €
2.1 für Zuwendungen	50.190.940,67 €	52.552.496,13 €	2.361.555,46 €
2.2 für Beiträge	20.980.655,59 €	20.067.324,27 €	- 913.331,32 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.361.582,97 €	1.419.122,94 €	57.539,97 €
2.4 Sonstige Sonderposten	2.603.766,08 €	2.504.970,08 €	- 98.796,00 €
3. Rückstellungen	106.587.844,47 €	105.772.300,65 €	- 815.543,82 €
3.1 Pensionsrückstellungen	87.306.076,00 €	90.933.477,00 €	3.627.401,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	7.259.438,00 €	6.930.475,34 €	- 328.962,66 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.022.330,47 €	7.908.348,31 €	- 4.113.982,16 €
4. Verbindlichkeiten	78.256.452,37 €	87.810.004,85 €	9.553.552,48 €
4.1 Anleihen	- €	- €	- €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21.184.718,63 €	29.407.284,24 €	8.222.565,61 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €
4.2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €
4.2.3 von Sondervermögen	203.558,45 €	135.705,73 €	- 67.852,72 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	1.695.078,00 €	- €	- 1.695.078,00 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	19.286.082,18 €	29.271.578,51 €	9.985.496,33 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	47.950.000,00 €	48.400.000,00 €	450.000,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	325.241,99 €	67.490,53 €	- 257.751,46 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	771.284,86 €	388.628,14 €	- 382.656,72 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	967.480,86 €	928.014,52 €	- 39.466,34 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.135.397,16 €	2.524.885,55 €	389.488,39 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.922.328,87 €	6.093.701,87 €	1.171.373,00 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.114.917,05 €	3.203.149,61 €	1.088.232,56 €
Summe Passiva	302.430.110,78 €	316.543.427,06 €	14.113.316,28 €

g)

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Menden (Sauerland)

Teil G g)

Beteiligungsübersicht (Stand: 01.01.2021)



Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

- Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM)**
- Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden (SEM)**
- Eigenbetrieb Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe**

Teil G h)

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM)

- Bilanz zum 31.12.2019**
- Wirtschaftsplan 2021**

Bilanz
Immobilien-service Menden (ISM)
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Menden (Sauerland)
zum 31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	€	31.12.2019 €	31.12.2018 €		€	31.12.2019 €	31.12.2018 €
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	108.337,73		78.198,73	1.1 Allgemeine Rücklage	3.575.317,36		3.581.144,52
1.2 Sachanlagen				1.2 Sonderrücklage	0,00		0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.137.596,02		14.446.384,56	1.3 Ausgleichsrücklage	713.718,36		0,00
1.2.1.1 Grünflächen		489.637,27	489.637,27	1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	828.131,58		713.718,36
1.2.1.2 Ackerland		2.807.474,87	2.898.460,01		5.117.167,30		4.294.862,88
1.2.1.3 Wald, Forsten		0,00	0,00	2. Sonderposten			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		10.840.483,88	11.058.287,28	2.1 für Zuwendungen	38.562.298,83		37.028.337,14
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.569.826,04		72.979.402,54	2.2 für Beiträge	0,00		0,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		6.770.616,54	6.996.189,54	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen		53.554.512,25	55.225.421,75	2.4 Sonstige Sonderposten	160.984,00		166.030,00
1.2.2.3 Wohnbauten		1.906.343,00	1.986.030,00		38.723.282,83		37.194.367,14
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäude		10.338.354,25	8.771.761,25	3. Rückstellungen			
1.2.3 Infrastrukturvermögen	75.359,28		77.960,28	3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	0,00		0,00
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens		157,28	157,28	3.2 Drohverlustrückstellung	0,00		0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		0,00	0,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	627.000,00		387.000,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen	648.831,65		640.008,69
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00		1.275.831,65		1.027.008,69
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		75.202,00	77.803,00	4.1 Anleihen	0,00		0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	43.761.059,37		39.806.196,24
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00		0,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.265,00		15.611,00	4.2.2 von Beteiligungen		0,00	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.007,00		1.703,00	4.2.3 von Sondervermögen		0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.779.040,50		4.251.808,31	4.2.4 vom öffentlichen Bereich		0,00	1.695.078,00
		<u>94.595.093,84</u>	<u>91.772.869,69</u>	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		43.761.059,37	38.111.118,24
		94.703.431,57	91.851.068,42	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.795.901,14		8.707.957,14
2. Umlaufvermögen				4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreitaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
2.1 Vorräte				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.923.946,87		1.098.686,31
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.824,19		7.501,21	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		18.817,31
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	53.494,80		195.419,53
		<u>8.824,19</u>	<u>7.501,21</u>		52.534.402,18		49.827.076,53
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				5. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.585.347,24		100.572,24				
2.2.1.1 Gebühren		0,00	0,00				
2.2.1.2 Beiträge		0,00	0,00				
2.2.1.3 Steuern		0,00	0,00				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		2.585.254,73	100.572,24				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		92,51	0,00				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	136.303,53		112.817,35				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		51.042,02	56.283,31				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		85.261,51	56.534,04				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		0,00	0,00				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		0,00	0,00				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	20.164,10		9.187,78				
		<u>2.741.814,87</u>	<u>222.577,37</u>				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00				
2.4 Liquide Mittel	178.257,41		246.057,44				
		<u>2.928.896,47</u>	<u>476.136,02</u>				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		18.355,92	16.110,80				
		<u>97.650.683,96</u>	<u>92.343.315,24</u>			<u>97.650.683,96</u>	<u>92.343.315,24</u>

Wirtschaftsplan

2021

**für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Immobilienervice Menden (ISM)**

Wirtschaftsplan
für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
ImmobilienService Menden (ISM)

für das

Wirtschaftsjahr 2021

Aufgrund des § 14 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen (EigVO) i.V.m. § 18 und 27 EigVO und den §§ 2 und 3 der KomHVO NRW in der aktuellsten Fassung wird folgender Wirtschaftsplan aufgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

im Ergebnisplan mit
dem Gesamtbetrag der Erträge auf
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

	15.354.200 Euro
	-17.312.680 Euro

und

im Finanzplan mit
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf

	12.336.900 Euro
	13.004.900 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

	1.801.900 Euro
	20.873.200 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2021 zur Finanzierung des Investitionsprogramms erforderlich ist, wird auf

17.500.000 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

2.100.000 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2021 zu rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen und Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

15.000.000 Euro

festgesetzt.

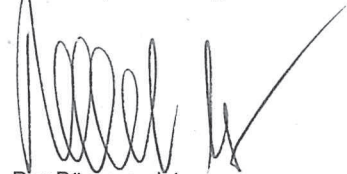
§ 5

Die Aufwendungen und Auszahlungen des Ergebnis- und Finanzplans sind in sich jeweils gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Es gilt der vom Rat mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenplan.

Menden (Sauerland), den 03. Dezember 2020



Der Bürgermeister

Immobilienervice Menden - Ergebnisplan 2021

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2019	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Veränderung 2020/2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	1.974.986,59 €	2.548.100 €	2.240.000 €	
1	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund/Land	40.573,11 €	31.000 €	- €	-31.000 €
2	Zuweisungen für lfd. Zwecke Stiftung	- €	- €	- €	0 €
3	Auflösung von Sonderposten	1.934.413,48 €	2.517.100 €	2.240.000 €	-277.100 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00 €	100 €	100 €	
4	Verwaltungsgebühren	60,00 €	100 €	100 €	0 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	11.066.910,74 €	11.514.400 €	12.136.300 €	
5	Mieterträge aus internen Vermietungen	6.173.638,44 €	7.256.600 €	7.268.800 €	12.200 €
6	Mieterträge aus Zahlungen Dritter	278.912,33 €	362.000 €	325.000 €	-37.000 €
7	Erträge aus Beratung und Service	518.413,10 €	34.300 €	27.700 €	-6.600 €
8	Erstattung von Betriebskosten (intern)	3.551.430,18 €	3.578.500 €	4.234.800 €	656.300 €
9	Erstattung von Betriebskosten (extern)	102.074,13 €	104.000 €	100.000 €	-4.000 €
10	Betriebskosten Vorjahr	442.442,56 €	179.000 €	180.000 €	1.000 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.790,92 €	2.159.500 €	200.000 €	
11	Erstattungen Kostenumlagen Bund	16.012,88 €	- €	- €	
12	Erstattungen Kostenumlagen Gemeinden	2.380,09 €	1.989.500 €	- €	
13	Kostenerstattung verb. Unternehmen	172.054,15 €	120.000 €	150.000 €	30.000 €
14	Erstattungen von übrigen Bereichen	84.343,80 €	50.000 €	50.000 €	0 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	161.665,37 €	226.500 €	469.200 €	
15	Auflösung von Rückstellungen	159.025,15 €	225.900 €	468.600 €	242.700 €
16	Mahngebühren	222,22 €	100 €	100 €	0 €
17	Weitere sonst. ordentl. Erträge	2.418,00 €	500 €	500 €	0 €
18	Anlagenabgang	- €	- €	- €	0 €
8	Aktivierete Eigenleistungen	184.417,80 €	957.000 €	308.600 €	
19	Aktivierete Eigenleistungen	184.417,80 €	957.000 €	308.600 €	-648.400 €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	
10	Ordentliche Erträge	13.662.831,42 €	17.405.600 €	15.354.200 €	
11	Personalaufwendungen	2.606.206,51 €	3.501.100 €	3.560.000 €	
20	Personalaufwendungen	2.606.206,51 €	3.501.100 €	3.560.000 €	58.900 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.005.315,05 €	8.875.100 €	8.739.400 €	
21	Erst. an Gemeinden/G.Verbände	572.894,89 €	540.000 €	755.000 €	215.000 €
22	Erstattungen übrige Bereiche	2.422,53 €	- €	- €	0 €
23	Grundbesitzabgaben	421.823,82 €	537.500 €	537.500 €	0 €
24	Energiekosten	1.523.361,67 €	2.135.000 €	2.135.000 €	0 €
25	Fremdreinigung	657.975,53 €	800.000 €	900.000 €	100.000 €
26	Leistungen MBB	24.868,92 €	30.000 €	30.000 €	0 €
27	Größere Unterhaltungsmaßnahmen	705.436,13 €	2.659.800 €	2.343.400 €	-316.400 €
28	Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	417.756,80 €	753.300 €	686.500 €	-66.800 €
29	Wartungsmaßnahmen	149.800,83 €	253.000 €	245.000 €	-8.000 €
30	Brandschutzmaßnahmen	202.761,31 €	624.000 €	635.500 €	11.500 €
31	Energetische Maßnahmen	154.384,93 €	208.000 €	5.000 €	-203.000 €
32	Unvorhergesehene Bauunterhaltung	15.991,09 €	20.000 €	20.000 €	0 €
33	Bewirtschaftungskosten	28.615,31 €	40.000 €	70.000 €	30.000 €
34	Erstattung Betriebskosten aus Vorjahren intern	- €	129.000 €	218.000 €	89.000 €
35	Erstattung Betriebskosten aus Vorjahren extern	- €	- €	5.500 €	5.500 €
36	Garten- und Landschaftsbaumaßnahmen	25.100,68 €	30.000 €	30.000 €	0 €
37	Dienst- und Schutzkleidung	1.557,38 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €
38	Fortbildungen	21.784,78 €	20.000 €	20.000 €	0 €
39	Reisekosten	708,70 €	3.000 €	3.000 €	0 €
40	Beratungen, Prüfung u. Gutachten	78.069,75 €	90.000 €	90.000 €	0 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.115.646,72 €	3.869.600 €	3.700.000 €	
41	Abschreibungen	3.115.646,72 €	3.869.600 €	3.700.000 €	-169.600 €
15	Transferaufwendungen	7.020,00 €	7.100 €	7.100 €	
42	Zusch. f. lfd. Zwecke an übrig	7.020,00 €	7.100 €	7.100 €	0 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	675.722,44 €	492.700,00 €	907.480,00 €	

Immobilienervice Menden - Ergebnisplan 2021

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2019	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Veränderung 2020/2021
43	Mieten und Pachten, Erbbaurechte	99.086,63 €	102.000 €	105.000 €	3.000 €
44	Aufwendungen für Rechte und Dienste	48.964,61 €	35.000 €	45.000 €	10.000 €
45	Bücher, Literatur	3.035,23 €	2.700 €	2.700 €	0 €
46	Zuführung zu Rückstellungen	374.878,07 €	200.000 €	596.780 €	396.780 €
47	Versicherungen	142.626,71 €	150.000 €	155.000 €	5.000 €
48	sonstiger allg. Geschäftsaufwand	2.861,79 €	2.500 €	2.500 €	0 €
49	Schadensfälle	566,97 €	500 €	500 €	0 €
50	Aufwand Einzelberichtigung	3.702,43 €	- €	- €	0 €
17	Ordentliche Aufwendungen	11.409.910,72 €	16.745.600 €	16.919.480 €	
	Ordentliche Erträge	13.662.831,42 €	17.405.600 €	15.354.200 €	-2.051.400 €
	- Ordentliche Aufwendungen	11.409.910,72 €	16.745.600 €	16.919.480 €	173.880 €
18	Ordentliches Ergebnis	2.252.920,70 €	660.000 €	- 1.565.280 €	
19	Finanzerträge	32.026,30 €	400 €	- €	
51	Zinserträge v. Kreditinstituten	31.661,46 €	- €	- €	0 €
52	Zinserträge aus Swap Investivkrediten	- €	- €	- €	0 €
53	Zinserträge v. sonst. inländ. Bereich	364,84 €	400 €	- €	-400 €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.456.815,42 €	469.000 €	393.200 €	
54	Zinsen für Liquiditätskredite	12.078,64 €	15.000 €	10.000 €	-5.000 €
55	Zinsen für Investitionskredite	494.619,81 €	454.000 €	383.200 €	-70.800 €
56	Zinsen für Swap investiv	950.113,67 €	- €	- €	
57	Bankgebühren	3,30 €	- €	- €	0 €
	Finanzerträge	32.026,30 €	400 €	- €	-400 €
	- Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.456.815,42 €	469.000 €	393.200 €	-75.800 €
21	Finanzergebnis	- 1.424.789,12 €	- 468.600 €	- 393.200 €	
	Ordentliches Ergebnis	2.252.920,70 €	660.000 €	- 1.565.280 €	-2.225.280 €
	+ Finanzergebnis	- 1.424.789,12 €	- 468.600 €	- 393.200 €	75.400 €
22	Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	828.131,58 €	191.400 €	- 1.958.480 €	
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	
58	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	
59	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	
	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	
	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	
25	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	828.131,58 €	191.400 €	- 1.958.480 €	
	+ Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	
26	Jahresergebnis	828.131,58 €	191.400 €	- 1.958.480 €	-2.149.880 €

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2021

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2019	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Veränderung 2020/2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	64.062,80 €	31.000 €	- €	
1	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund/Land	64.062,80 €	31.000 €	- €	-31.000 €
2	Zuweisungen für lfd. Zwecke Stiftung	- €	- €	- €	0 €
3	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00 €	100 €	100 €	
3	EZ Verwaltungsgebühren	60,00 €	100 €	100 €	0 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	11.052.413,02 €	11.514.400 €	12.136.300 €	
4	EZ Mieten, Pachten	11.052.413,02 €	11.514.400 €	12.136.300 €	621.900 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.533,80 €	2.159.500 €	200.000 €	
5	EZ Kostenerst.-uml. V. Bund	16.012,88 €	- €	- €	
6	EZ Kostenerst.-uml. Gem. GV	- €	1.989.500 €	- €	
7	EZ Kostenerst. sonst. öff. Bereich	- €	- €	- €	0 €
8	EZ aus Kostenerst. verb. Untern.	178.587,55 €	120.000 €	150.000 €	30.000 €
9	EZ aus Kostenerst. v. priv. Untern.	- €	- €	- €	0 €
10	EZ aus Kostenerst. übriger Bereich	81.933,37 €	50.000 €	50.000 €	0 €
7	Sonstige Einzahlungen	168.912,56 €	500 €	500 €	
11	EZ aus Vorsteuerüberhang	34.064,35 €	- €	- €	0 €
12	Sonst. EZ aus lfd. Verwaltungstät.	147.085,89 €	500 €	500 €	0 €
13	EZ Kautionen	420,00 €	- €	- €	0 €
14	EZ sonst. durch lfd. Leistungen	- 11.780,26 €	- €	- €	0 €
15	EZ AZ Umsatz-, Vorsteuer	- 372,17 €	- €	- €	0 €
16	JRG Wertberichtigung	- 3.702,43 €	- €	- €	0 €
17	EZ Säumniszuschläge	444,07 €	- €	- €	0 €
18	EZ Stund-, Verzugs- Prozesszinsen	44,44 €	- €	- €	0 €
19	Verwahr- und Vorschuss Bestand	2.708,67 €	- €	- €	0 €
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	32.026,30 €	400 €	- €	
20	Zinseinzahlung von Kreditinst.	31.661,46 €	- €	- €	0 €
21	EZ Swap Investivkredit	- €	- €	- €	0 €
22	Zinseinzahlung von sonst. inl. Bereich	364,84 €	400 €	- €	-400 €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.594.008,48 €	13.705.900,00 €	12.336.900 €	
10	Personalauszahlungen	2.577.646,48 €	3.501.100 €	3.560.000 €	
23	Personalauszahlungen	2.577.646,48 €	3.501.100 €	3.560.000 €	58.900 €
11	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.006.430,91 €	8.875.100 €	8.733.900 €	
24	Erstattungen an Gemeinden/G.Verbände	610.567,16 €	540.000 €	755.000 €	215.000 €
25	Erstattungen übrige Bereiche	2.435,04 €	- €	- €	0 €
26	Unterh/Bewirts. Grdst./baul. A	27.358,64 €	40.000 €	70.000 €	30.000 €
27	Grundbesitzabgaben	421.726,06 €	537.500 €	537.500 €	0 €
28	Energiekosten	1.577.771,31 €	2.135.000 €	2.135.000 €	0 €
29	Fremdreinigung	654.949,44 €	800.000 €	900.000 €	100.000 €
30	Leistungen MBB	29.216,92 €	30.000 €	30.000 €	0 €
31	Größere Unterhaltungsmaßnahmen	479.446,86 €	2.659.800 €	2.343.400 €	-316.400 €
32	Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	531.509,26 €	1.006.300 €	931.500 €	-74.800 €
33	Brandschutzmaßnahmen	235.024,61 €	624.000 €	635.500 €	11.500 €
34	Energetische Maßnahmen	148.402,20 €	208.000 €	5.000 €	-203.000 €
35	Unvorhergesehene Bauunterhaltung	20.811,84 €	20.000 €	20.000 €	0 €
36	Betriebskosten ISM Vorjahre	178.399,40 €	129.000 €	218.000 €	89.000 €
37	Garten- und Landschaftsbau	16.254,38 €	30.000 €	30.000 €	0 €
38	Dienst- und Schutzkleidung	1.272,49 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €
39	Fortbildung	13.735,98 €	20.000 €	20.000 €	0 €
40	Reisekosten	708,70 €	3.000 €	3.000 €	0 €
41	Fremdberatung und Prüfung	56.840,62 €	90.000 €	90.000 €	0 €
42	AZ Erstattungen an übr. Ber.	- €	- €	- €	0 €
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.461.755,98 €	469.000 €	393.200 €	
43	Zinsausz. an Investivkredit	511.898,32 €	469.000 €	393.200 €	-75.800 €
44	AZ Swap Investivkredit	949.854,36 €	- €	- €	0 €
45	AZ Bankgebühren	3,30 €	- €	- €	0 €
14	Transferauszahlungen	7.020,00 €	7.100 €	7.100 €	
46	Zuschüsse lfd. Zw. übr. Ber.	7.020,00 €	7.100 €	7.100 €	0 €

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2021

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2019	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Veränderung 2020/2021
15	Sonstige Auszahlungen	337.868,38 €	292.700 €	310.700 €	
47	Mieten und Pachten	99.086,63 €	102.000 €	105.000 €	3.000 €
48	Inanspruchn. Rechte/Dienste	36.740,86 €	35.000 €	45.000 €	10.000 €
49	Bücher, Literatur	2.874,97 €	2.700 €	2.700 €	0 €
50	Sonst. allg. Geschäftsaufw.	3.973,30 €	2.500 €	2.500 €	0 €
51	Steuern, Versicherungen	48.740,48 €	- €	- €	0 €
52	Umsatzsteuer	3.258,46 €	- €	- €	0 €
53	Versicherungen	142.626,71 €	150.000 €	155.000 €	5.000 €
54	Schadensfälle	566,97 €	500 €	500 €	0 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.390.721,75 €	13.145.000 €	13.004.900 €	
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.594.008,48 €	13.705.900 €	12.336.900 €	-1.369.000 €
	- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.390.721,75 €	13.145.000 €	13.004.900 €	-140.100 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.203.286,73 €	560.900 €	- 668.000 €	
18	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.110.349,09 €	2.245.750 €	1.801.900 €	
55	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	875.673,34 €	2.245.750 €	1.801.900 €	-443.850 €
56	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	234.675,75 €	- €	- €	0 €
57	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	0 €
19	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.458.674,53 €	15.090.700 €	19.257.300 €	
58	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	44.427,36 €	10.000 €	- €	-10.000 €
59	Ausz. f. Baumaßnahmen	5.374.453,81 €	15.074.200 €	19.252.300 €	4.178.100 €
60	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	39.793,36 €	6.500 €	5.000 €	-1.500 €
61	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	0 €
	Einzahlungen aus Investitionsätigkeit	1.110.349,09 €	2.245.750 €	1.801.900 €	-443.850 €
	- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.458.674,53 €	15.090.700 €	19.257.300 €	4.166.600 €
20	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.348.325,44 €	- 12.844.950 €	- 17.455.400 €	
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.203.286,73 €	560.900 €	- 668.000 €	-1.228.900 €
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	- 4.348.325,44 €	- 12.844.950 €	- 17.455.400 €	-4.610.450 €
21	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 2.145.038,71 €	- 12.284.050 €	- 18.123.400 €	
22	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	63.844.686,77 €	12.639.300 €	17.450.400 €	
62	Kreditaufn. Invest. v.s. öff. Bereich	847.539,00 €	12.639.300 €	17.450.400 €	
63	Kreditaufn. f. Inv. v. Kreditinst.	62.995.512,69 €	- €	- €	0 €
64	Umschuldung invest. Kredite EZ	- €	- €	- €	0 €
65	Rückfl. Darl. a. sonst. inl. Ber	1.635,08 €	- €	- €	0 €
23	Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätsich.	5.700.000,00 €	- €	- €	
66	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätss	5.700.000,00 €	- €	- €	0 €
24	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	69.544.686,77 €	12.639.300 €	17.450.400 €	
25	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	59.817.448,09 €	1.428.000 €	1.615.900 €	
67	Tilg. v. Kreditenf. Inv. v. Krediti	59.817.448,09 €	1.428.000 €	1.615.900 €	187.900 €
68	Umschuldung Kredite AZ	- €	- €	- €	0 €
69	Darlehen an sonst. inl. Ber	- €	- €	- €	0 €
26	Tilgung v. Krediten. z. Liquiditätsich.	7.650.000,00 €	- €	- €	
70	Tilgung Kredite f. Inv. v. sonst öff. Bereich	- €	- €	- €	0 €
71	Tilgung v. Krediten. z. Liquiditätsich.	7.650.000,00 €	- €	- €	0 €
27	Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	67.467.448,09 €	1.428.000 €	1.615.900 €	
	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	69.544.686,77 €	12.639.300 €	17.450.400 €	4.811.100 €
	- Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	67.467.448,09 €	1.428.000 €	1.615.900 €	187.900 €
28	Saldo a. Finanzierungstätigkeit	2.077.238,68 €	11.211.300 €	15.834.500 €	

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2021

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2019	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Veränderung 2020/2021
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 2.145.038,71 €	- 12.284.050 €	- 18.123.400 €	-5.839.350 €
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.077.238,68 €	11.211.300 €	15.834.500 €	4.623.200 €
	29 Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 67.800,03 €	- 1.072.750 €	- 2.288.900 €	
	30 Anfangsbestand an Finanzmitteln	246.057,41 €	1.297.300 €	673.000 €	
	72 Anfangsbestand Liquide Mittel	246.057,41 €	1.297.300 €	673.000 €	-624.300 €
	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 67.800,03 €	- 1.072.750 €	- 2.288.900 €	-1.216.150 €
	- Anfangsbestand an Finanzmitteln	246.057,41 €	1.297.300 €	673.000 €	-624.300 €
	30 Liquide Mittel (Finanzergebnis)	178.257,38 €	224.550 €	- 1.615.900 €	-1.840.450 €

Immobilienervice Menden - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021						
Pos.	Kontobezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Ergebnisplanung						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	2.548.100 €	2.240.000 €	2.217.600 €	2.195.400 €	2.173.400 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	11.514.400 €	12.136.300 €	12.379.000 €	12.626.600 €	12.879.100 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.159.500 €	200.000 €	202.000 €	204.000 €	206.000 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	226.500 €	469.200 €	478.600 €	488.200 €	498.000 €
8	Aktiviere Eigenleistungen	957.000 €	308.600 €	314.800 €	321.100 €	327.500 €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	Ordentliche Erträge	17.405.600 €	15.354.200 €	15.592.100 €	15.835.400 €	16.084.100 €
11	Personalaufwendungen	3.501.100 €	3.560.000 €	3.595.600 €	3.631.600 €	3.667.900 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.875.100 €	8.739.400 €	8.826.800 €	8.915.100 €	9.004.300 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.869.600 €	3.700.000 €	3.755.500 €	3.811.800 €	3.869.000 €
15	Transferaufwendungen	7.100 €	7.100 €	7.100 €	7.100 €	7.100 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.700 €	907.480 €	916.600 €	925.800 €	935.100 €
17	Ordentliche Aufwendungen	16.745.600 €	16.913.980 €	17.101.600 €	17.291.400 €	17.483.400 €
	Ordentliche Erträge	17.405.600 €	15.354.200 €	15.592.100 €	15.835.400 €	16.084.100 €
	- Ordentliche Aufwendungen	16.745.600 €	16.913.980 €	17.101.600 €	17.291.400 €	17.483.400 €
18	Ordentliches Ergebnis	660.000 €	- 1.559.780 €	- 1.509.500 €	- 1.456.000 €	- 1.399.300 €
19	Finanzerträge	400 €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	469.000 €	393.200 €	397.100 €	401.100 €	405.100 €
	Finanzerträge	400 €	- €	- €	- €	- €
	- Zinsen und sonstige Aufwendungen	469.000 €	393.200 €	397.100 €	401.100 €	405.100 €
21	Finanzergebnis	- 468.600 €	- 393.200 €	- 397.100 €	- 401.100 €	- 405.100 €
	Ordentliches Ergebnis	660.000 €	- 1.559.780 €	- 1.509.500 €	- 1.456.000 €	- 1.399.300 €
	+ Finanzergebnis	- 468.600 €	- 393.200 €	- 397.100 €	- 401.100 €	- 405.100 €
22	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.400 €	- 1.952.980 €	- 1.906.600 €	- 1.857.100 €	- 1.804.400 €
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
25	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	191.400 €	- 1.952.980 €	- 1.906.600 €	- 1.857.100 €	- 1.804.400 €
	+ Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €
26	Jahresergebnis	191.400 €	- 1.952.980 €	- 1.906.600 €	- 1.857.100 €	- 1.804.400 €

Immobilienervice Menden - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021						
Pos.	Kontobezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Finanzplanung						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	31.000 €	- €	10.000 €	12.000 €	14.000 €
3	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	11.514.400 €	12.136.300 €	12.379.000 €	12.626.600 €	12.879.100 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.159.500 €	200.000 €	202.000 €	204.000 €	206.000 €
7	Sonstige Einzahlungen	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	400 €	- €	- €	- €	- €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.705.900 €	12.336.900 €	12.591.600 €	12.843.200 €	13.099.700 €
10	Personalauszahlungen	3.501.100 €	3.560.000 €	3.595.600 €	3.631.600 €	3.667.900 €
11	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.875.100 €	8.733.900 €	8.826.800 €	8.915.100 €	9.004.300 €
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	469.000 €	393.200 €	397.100 €	401.100 €	405.100 €
14	Transferauszahlungen	7.100 €	7.100 €	7.100 €	7.100 €	7.100 €
15	Sonstige Auszahlungen	292.700 €	310.700 €	916.600 €	925.800 €	935.100 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.145.000 €	13.004.900 €	13.743.200 €	13.880.700 €	14.019.500 €
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.705.900 €	12.336.900 €	12.591.600 €	12.843.200 €	13.099.700 €
	- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.145.000 €	13.004.900 €	13.743.200 €	13.880.700 €	14.019.500 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	560.900 €	- 668.000 €	- 1.151.600 €	- 1.037.500 €	- 919.800 €
18	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.245.750 €	1.801.900 €	1.828.929 €	1.856.362 €	1.884.208 €
- 19	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.090.700 €	19.257.300 €	19.546.160 €	19.839.352 €	20.136.942 €
20	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 12.844.950 €	- 17.455.400 €	- 17.717.231 €	- 17.982.989 €	- 18.252.734 €
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	560.900 €	- 668.000 €	- 1.151.600 €	- 1.037.500 €	- 919.800 €
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	- 12.844.950 €	- 17.455.400 €	- 17.717.231 €	- 17.982.989 €	- 18.252.734 €
21	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 12.284.050 €	- 18.123.400 €	- 18.868.831 €	- 19.020.489 €	- 19.172.534 €
22	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	12.639.300 €	17.450.400 €	17.450.400 €	17.450.400 €	17.450.400 €
- 23	Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
24	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	12.639.300 €	17.450.400 €	17.450.400 €	17.450.400 €	17.450.400 €
25	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	1.428.000 €	1.615.900 €	1.615.900 €	1.615.900 €	1.615.900 €
- 26	Tilgung v. Krediten z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
27	Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	1.428.000 €	1.615.900 €	1.615.900 €	1.615.900 €	1.615.900 €
	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	12.639.300 €	17.450.400 €	17.450.400 €	17.450.400 €	17.450.400 €
	- Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	1.428.000 €	1.615.900 €	1.615.900 €	1.615.900 €	1.615.900 €
28	Saldo a. Finanzierungstätigkeit	11.211.300 €	15.834.500 €	15.834.500 €	15.834.500 €	15.834.500 €
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 12.284.050 €	- 18.123.400 €	- 18.868.831 €	- 19.020.489 €	- 19.172.534 €
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11.211.300 €	15.834.500 €	15.834.500 €	15.834.500 €	15.834.500 €
29	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 1.072.750 €	- 2.288.900 €	- 3.034.331 €	- 3.185.989 €	- 3.338.034 €
	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 1.072.750 €	- 2.288.900 €	- 3.034.331 €	- 3.185.989 €	- 3.338.034 €
	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.297.300 €	673.000 €	985.100 €	829.000 €	907.000 €
30	Liquide Mittel	224.550 €	- 1.615.900 €	- 2.049.231 €	- 2.356.989 €	- 2.431.034 €

Immobilien-service Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Einzahlung Grundstücksgeschäfte	100.000 €	- €			
2	Zuwendung Bund Robert-Leusmann-Straße 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung <i>Antragsverfahren</i>	- €	52.800 €	35.100 €	- €	- €
3	Zuwendung Bund Neumarkt 5 Neues Rathaus Beleuchtung	- €	47.200 €	- €	- €	- €
4	Zuwendung Bund diverse Gebäude Projekt 50/50	- €	4.100 €	8.300 €	- €	- €
5	Zuwendung Bund/ Land Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Beleuchtung 1. BA	53.500 €	35.200 €	6.100 €	- €	- €
6	Zuwendung Land Fischkuhle 15 Gut Rödinghausen Innenausbau	205.500 €	112.900 €	- €	- €	- €
7	Zuwendung Bund/ Land Untere Promenade 26 VHS energetische Sanierung	67.600 €	119.800 €	106.300 €	60.200 €	- €
8	Zuwendung Bund/ Land Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Barrierefreiheit	- €	21.100 €	17.700 €	10.600 €	- €
9	Zuwendung Bund Balver Straße 43d Huckenohlstadion Sanierung Gebäude	- €	103.900 €	468.000 €	495.200 €	- €
10	Zuwendung Bund/ Land Kirchplatz 3 Das Zentrum Sanierung	- €	503.100 €	578.300 €	216.800 €	- €
11	Zuwendung Bund Buchenweg 7 Sportplatz Hüingsen Dorfgemeinschaftshaus	- €	7.100 €	3.700 €	- €	- €
12	Zuwendung Bund/ Land Neumarkt 5 Neues Rathaus Zeltdach Sanierung	- €	- €	97.700 €	439.800 €	439.800 €
13	Zuwendung Bund/ Land Neumarkt 5 Neues Rathaus Bürgerhaus Sanierung	- €	372.500 €	1.751.000 €	2.012.400 €	36.100 €
14	Zuwendung Land Kötterbreite Kita Bredde Neubau	623.700 €	267.300 €	- €	- €	- €
15	Zuwendung Stiftung Bieberberg 112 Sporthalle Habicht Sanierung	- €	25.000 €	170.000 €	890.000 €	1.310.000 €
16	Zuwendung Land Oberoesbern 67 MZH Oesbern Abbrucharbeiten	- €	129.900 €	32.500 €	- €	- €

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
17	Zuwendung Land Oberoesbern 67 MZH Oesbern Neubau	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Einzahlungen		1.050.300 €	1.801.900 €	3.274.700 €	4.125.000 €	1.785.900 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Am Hünenköpfchen Hallenbad Menden Elektro	161.000 €	- €	135.000 €		
2	Am Hünenköpfchen Hallenbad Menden Heizung und Sanitärbereich	- €	246.500 €			
3	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Neubau Verwaltungsgebäude & Sozialräume	1.000.000 €	1.241.000 €			
4	Am Ziegelbrand Feuerwehrhaus Mitte Sanierung	- €	- €	3.080.000 €		
5	Auszahlungen Grundstücksgeschäfte	10.000 €	- €			
6	Bahnhofstraße 5 in Böisperde Jugendtreff Böisperde Sanierung & Erweiterungsbau	1.210.000 €	1.238.100 €			
7	Balver Straße 43d Sportplatz Huckenohl Sanierung Gebäude	115.500 €	646.900 €	550.200 €		
8	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Beleuchtung Zuwendung	280.000 €	164.000 €			
9	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Heizungsanlage	270.000 €	235.000 €			
10	Bieberberg 116 Sporthalle Habicht Sanierung Zuwendung	- €	55.000 €	59.900 €	2.320.500 €	2.863.000 €
11	Biggelebenstraße 5 Stadtforst Neubau	220.000 €	220.000 €			
12	Bischof-Henninghaus-Str. 37 Übergangsheim Sanierung	600.000 €	805.000 €			
13	Böingser Weg 5 Mehrzweckgebäude Lendringens Fenster	165.000 €	- €	165.000 €		
14	Buchenweg 7 Sportplatz Hüingsen Bau Kommunikationsraum	330.700 €	510.000 €			
15	Erwerb bewegliches Vermögen	6.500 €	5.000 €			
16	Hochfuhr 20 Grundschule Schwitten Sanierung (Restarbeiten)	570.000 €	25.000 €			

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
17	Holzener Dorfstraße FWH Böisperde Sanierung/ Neubau (Restarbeiten)	100.000 €	7.500 €			
18	Kirchplatz Jugendzentrum Menden Umbau/ Sanierung	800.000 €	1.590.000 €			
19	Klosterstraße 20 Realschule Menden Außenlifter	30.000 €	20.000 €			
20	Kötterbredde Kita Bredde Neubau	1.600.000 €	1.350.000 €			
21	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung	- €	20.000 €			
22	Neumarkt 5 Neues Rathaus Beleuchtung Zuwendung	- €	195.000 €			
23	Neumarkt 5 Neues Rathaus Einbruchmeldeanlage	50.000 €	- €	50.000 €		
24	Neumarkt 5 Neues Rathaus Lüftungsanlage Ratsaal	- €	78.500 €	384.700 €		
25	Neumarkt 5 Neues Rathaus Städtebauförderung Bürgerhaus	148.000 €	1.512.000 €	4.080.000 €		
26	Neumarkt 5 Neues Rathaus Städtebauförderung Zeltdach	8.000 €	47.000 €	124.000 €		
27	Neumarkt 5 Tiefgarage Rampe	100.500 €	100.500 €			
28	Neumarkt 5 Tiefgarage Videoanlage	60.000 €	80.000 €			
29	Oberoesbern 67 MZH Oesbern Abbrucharbeiten	- €	200.000 €			
30	Oberoesbern 67 MZH Oesbern Neubau	- €	227.300 €	3.769.700 €		
31	Rittershausstraße 11 FWH Halingen Neubau	- €	120.000 €	945.000 €		
32	Robert-Leusmann-Straße 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung Zuwendung	- €	170.000 €	22.000 €		
33	Robert-Leusmann-Straße 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Fenster	40.000 €	40.000 €			

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
34	Sellhauser Weg 15 FWH Schwitten Neubau	1.000.000 €	1.000.000 €			
35	Unbestimmte Investitionsmaßnahmen	200.000 €	100.000 €			
36	Untere Promenade 28 VHS Ausbau Parkplatz	65.000 €	65.000 €			
37	Untere Promenade 28 VHS energ. Sanierung/ Barrierefreiheit Zuwendung	370.000 €	50.000 €			
38	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Barrierefreiheit Zuwendung	145.000 €	145.000 €			
39	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne energ. Sanierung Zuwendung	50.000 €	- €	50.000 €	646.000 €	646.000 €
40	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Erweiterungsbau Unterstufe Verpflichtungsermächtigung in 2021 für 2022: 2.100.000 €	3.500.000 €	6.545.000 €	2.100.000 €		
41	Walzweg 5 FWH Lendringsen Sanierung (Restarbeiten)	25.000 €	7.500 €			
42	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 WDVS/Innendämmung, Fenster, etc. Zuwendung	293.000 €	190.500 €			
Summe Auszahlungen		13.523.200 €	19.252.300 €	15.515.500 €	2.966.500 €	3.509.000 €
Einzahlungen		1.050.300 €	1.801.900 €	3.274.700 €	4.125.000 €	1.785.900 €
- Auszahlungen		13.523.200 €	19.252.300 €	15.515.500 €	2.966.500 €	3.509.000 €
Saldo Investitionstätigkeit		- 12.472.900 €	- 17.450.400 €	- 12.240.800 €	1.158.500 €	- 1.723.100 €

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
Größere Unterhaltungsmaßnahmen						
1	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad Betonsanierung	20.000 €	20.000 €			
2	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad Jährliche Schließung	10.000 €	20.000 €			
3	Am Vollmersbusch 45 Kita Liethen Toilettensanierung	60.000 €	65.000 €	X		
4	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Asphaltflächen erneuern	- €	- €	25.000 €		
5	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof KFZ-Werkstatt Dacherneuerung	28.000 €	28.000 €			
6	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Mauersanierung	- €	- €	10.000 €		
7	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetrieb Umlegung Schreinerei	50.000 €	156.000 €			
8	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Garagen/ Lager Rinnenerneuerung vor LKW Halle	10.000 €	30.000 €			
9	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Altbau Dachsanieung	- €	60.000 €			
10	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden BUS-System	- €	- €	70.000 €		
11	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Schwarz-/ Weiß-Trennung	- €	30.000 €			
12	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Sprungschachtanlage	- €	25.000 €			
13	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Waschhalle - Abscheider Altbau	- €	15.000 €			
14	Bahnhofstraße in Bösperde 5 Sporthalle Bösperde Sporthallenboden erneuern	- €	- €	- €	X	
15	Beethovenstraße 2 Albert.-Schw.-Schule Lahrfeld Abbruch Pavillion	60.000 €	60.000 €			
16	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer- Schule Lahrfeld Planungskosten OGS 2025	- €	15.000 €			
17	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld DW Sanierung + Nutzungsänderung	- €	21.000 €			
18	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Malerarbeiten	- €	16.100 €			
19	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Schadstoffsanierung	25.000 €	17.000 €			
20	Böngser Weg 5 Mehrzweckgebäude Instandsetzung Raum OG	13.000 €	10.000 €			
21	Bonhoefferstraße 7 Kita Bösperde Asphaltfläche erneuern	20.000 €	- €	57.000 €		

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
22	Diverse Gebäude Um- und Aufrüstung RLT-Anlagen Konzepterstellung Verweis: siehe D-10/20/064 (Förderantragsverfahren)	- €	X			
23	diverse Sporthallen Bauwerksuntersuchung	350.000 €	100.000 €			
24	Fischkuhle 15 Gut Rödinghausen Nutzungsänderung und Herrichtung	- €	21.300 €			
25	Friedhofstraße 6 Josefschule Lendringsen Ermittlung Sanierungsaufwand	- €	50.000 €			
26	Gartenstraße 12 Mehrfamilienhaus Abbrucharbeiten	- €	- €	250.000 €		
27	Halinge Dorfstraße 35 Kita Haltingen Malerarbeiten Außenfassade	- €	- €	X		
28	Halinge Dorfstraße 35 Kita Haltingen Umbau Sanitäranlagen zur Lernwerkstatt	- €	- €	X		
29	Halinge Dorfstraße 39 MZH Haltingen innenliegende Duschen	25.000 €	25.000 €			
30	Halinge Dorfstraße 39 MZH Haltingen Malerarbeiten	10.000 €	10.000 €			
31	Halinge Dorfstraße 39 MZH Haltingen Sporthallenboden erneuern	- €	100.000 €			
32	Halinge Dorfstraße 39 MZH Haltingen Warmwasserspeicher	- €	10.000 €			
33	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Sanierung Bodenbelag	95.000 €	95.000 €			
34	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Sanierung Sandsteinsäulen	15.000 €	- €	20.000 €		
35	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Streichen der Fenster	- €	15.000 €			
36	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Toilettensanierung	60.000 €	30.000 €			
37	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Prallschutz Turnhalle	- €	10.000 €			
38	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Verdunkelung Gruppenräume	- €	10.000 €			
39	Hochfuhr 20 GS Schwitten Schulhof	- €	205.000 €			
40	Kirchplatz 15 Altes Hospiz Sanierung	30.000 €	- €	30.000 €		
41	Klosterstraße 20 Realschule Menden DW Sanierung	- €	33.000 €			
42	Klosterstraße 20 Realschule Menden Sanierung Böden und Wände	50.000 €	- €	50.000 €		

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
43	Klosterstraße 20 Realschule Menden Trennung C0.07	15.000 €	18.000 €			
44	Klosterstraße 20 RS Menden Sanierung Trakt A Ebene 0 (Aula)	100.000 €	- €	100.000 €		
45	Klosterstraße 20 RS Menden Trockenlegung Sanierung Heizungskeller	110.000 €	145.000 €			
46	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Asphaltflächen Pausenhof		- €	- €	X	
47	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Jungen-WC OGS	- €	9.000 €			
48	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Sanierung Verwaltungstrakt	- €	- €	X		
49	Margeruiteweg 5 Kita Vincenz Dachsanierung (Eternit)	- €	- €	X		
50	Neumarkt 5 Neues Rathaus Dachdeckungsarbeiten	- €	87.000 €			
51	Neumarkt 5 Neues Rathaus Instandsetzung Fenster	15.000 €	55.000 €	55.000 €		
52	Neumarkt 5 Neues Rathaus Treppenhaus Kleines Rathaus	- €	20.000 €			
53	Neumarkt 5 Tiefgarage Betonsanierung + Barrierefreiheit	234.500 €	234.500 €			
54	Oesberner Weg 200 Friedhofskapelle Limberg Wärmespeicher	- €	20.000 €			
55	Steinhauser Weg 17 Mehrzweckgebäude Sanierung Keller	- €	5.000 €	50.000 €		
56	Untere Promenade Schmelzwerk Sanierung/ Abriss	45.000 €	45.000 €			
57	Walramstraße 2- 4 Gymnasium an der Hönne Schulhof		35.000 €			
58	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne SH Erneuerung Sibe Foyer	35.000 €	37.000 €			
59	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne SH Sporthallenboden erneuern	- €	- €	150.000 €		
60	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Sanierung Flur und Klassen B1 (EG)	60.000 €	10.000 €	50.000 €		
61	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Dachgaube	- €	75.000 €			
62	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Fallschutz	20.000 €	25.000 €			
63	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Planungskosten OGS 2025	- €	20.000 €			
64	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Sanierung Stützwand	80.000 €	105.000 €			

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
65	Wilhelmstraße 4 Gymnasium an der Hönne TS Abdichtung Außenwand	17.000 €	17.000 €			
66	Wilhelmstraße 4 Gymnasium an der Hönne TS Asphaltreparatur	15.000 €	- €	- €	50.000 €	
67	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Sanierung Naturwissenschaften	95.000 €	- €	95.000 €		
68	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden Haus II Neuanschluss Fallrohre	15.000 €	- €	- €	X	
69	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Austausch Decken in 11 Klassenräumen	- €	- €	80.000 €		
70	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Faltwand/ Trennwand	- €	45.000 €			
71	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Pflasterarbeiten Fallschutz	- €	18.500 €			
72	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Sekuranten Pausendach	15.000 €	15.000 €			
73	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Verdunkelung/ Vorhänge	- €	- €	33.000 €		
		1.802.500 €	2.343.400 €	1.125.000 €	50.000 €	- €
Energetische Maßnahmen						
1	diverse Gebäude Energieausweise	10.000 €	5.000 €			
2	Friedhofstraße 6 Josefschule Lendringsen Altbau Sanierung Fenster 1. BA	115.000 €	- €	115.000 €		
		125.000 €	5.000 €	115.000 €	- €	- €
Brandschutzmaßnahmen						
1	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Überwachungsanlage (ähnlich BMA)	- €	15.000 €	- €		
2	Diverse Gebäude Austausch Rauchmelder	60.000 €	75.000 €	17.000 €		
3	Diverse Gebäude Laufkarten	7.000 €	6.000 €			
4	Diverse Gebäude Brandschutzpuffer	50.000 €	55.000 €			
5	Diverse Gebäude Erneuerung Fluchtwegsbeschilderung	10.000 €	6.000 €			
6	Friedhofstraße 6 Josefschule Lendringsen ELA-Anlage	75.000 €	- €	75.000 €		
7	Hünenköpfchen 7 Hallenbad Menden Brandschutz-Maßnahmen (BMA)	20.000 €	40.000 €			
8	Hünenköpfchen 7 Hallenbad Menden Brandschutz-Maßnahmen (Scaramouche)	- €	30.000 €			
9	Malvenweg 2 GGs Platte Heide ELA-Anlage	- €	- €	- €	X	
10	Neumarkt 5 Neues Rathaus Bürgerhaus Restarbeiten Brandschutzkonzept	40.000 €	45.000 €			

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024
11	Robert-Leusmann-Straße 2 GGS Platte Heide ELA-Anlage	115.000 €	198.000 €			
12	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Teilerweiterung BMA	95.000 €	165.500 €			
		472.000 €	635.500 €	92.000 €	- €	- €
Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen						
1	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad allg. Bauunterhaltung (Pauschalansatz)	30.000 €	30.000 €			
2	Am Ziegelbrand 16 Mendener Baubetriebshof - Theater Anstrich Holzfassade	- €	- €	3.500 €		
3	Am Ziegelbrand 16 Mendener Baubetriebshof Pauschalansatz	10.000 €	10.000 €			
4	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Waschplatz- Abscheider Neubau	- €	6.000 €			
5	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Pauschalansatz	10.000 €	10.000 €			
6	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Spiegelleuchten	- €	5.000 €			
7	Arndtstraße 16 Kita Arndtstraße Korkfußboden	- €	5.000 €			
8	Bieberberg 116 Sporthalle Habicht Umbau Filtermatte auf Taschenfilter	- €	- €	11.800 €		
9	Diverse Gebäude Malerarbeiten	- €	10.000 €			
10	Diverse Gebäude Mängelbeseit. nach Trinkwasseruntersuch.	10.000 €	7.000 €			
11	Hausmeister-Budget	5.000 €	7.500 €			
12	Neumarkt 5 Neues Rathaus kleine Reparaturen	75.000 €	75.000 €			
13	Pauschalansatz Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	420.000 €	500.000 €			
14	Untere Promenade 26 VHS Handlauf Außentreppe	- €	- €	X		
15	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Geb. 2 Nutzungsänderungen versch. Räume	9.000 €	9.000 €			
16	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Herstellung Beton-Sockel Aula	9.000 €	9.000 €			
17	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Sanitätsraum	- €	3.000 €			
		578.000 €	686.500 €	15.300 €	- €	- €

Stellenplan ISM 2021

	Entgeltgruppen																	
	15	14	13	12	11*	10	9c	9b*	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Summe
2020		2			7	1		3	4		2	14	9	2		22		66
Zu-/ Abgang:					1	-1					3	1	-3					
2021		2			8			3	4		5	15	6	2		22		67

Nachrichtlich:

Folgende Stellen für Beamte, die im ISM tätig sind, werden im Stellenplan der Stadt geführt:

	Besoldungsgruppe					
	A 13	A12	A11	A 10	A 8	A 7
2020	1	1	1	1	1	0
Zu-/ Abgang				-1		
2021	1	1	1	0	1	0

**) Sowohl in EG 11, als auch in EG 9b ist jeweils eine Stelle in Teilzeit besetzt*

zu EG 11: eine zusätzliche Ingenieurstelle

zu EG 14: kw-Vermerk ab 2022

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden (SEM)

- Bilanz zum 31.12.2019**
- Wirtschaftsplan 2021**

Stadtentwässerung Menden
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Menden (Sauerland)

Bilanz zum 31.12.2019

AKTIVA

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.919,12	9.320,12
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	333.636,00	341.343,00
1.2.2 Infrastrukturvermögen	70.294.981,44	69.731.655,67
1.2.3 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.058,00	8.932,00
1.2.4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.454,00	21.518,00
1.2.5 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.638.340,14	1.867.558,49
	<u>72.288.469,58</u>	<u>71.971.007,16</u>
	<u>72.295.388,70</u>	<u>71.980.327,28</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.1.1.1 Gebühren	277.597,97	155.810,32
2.1.1.2 Sonstige	0,00	129,24
2.1.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.1.2.1 gegen den privaten Bereich	147.051,70	483,45
2.1.2.2 gegen den öffentlichen Bereich	2.653,40	61.421,84
2.1.2.3 gegen die Stadt Menden	1.160.000,00	1.560.000,00
	<u>1.587.303,07</u>	<u>1.777.844,85</u>
2.2 Liquide Mittel	405.457,52	120.223,61
	<u>1.992.760,59</u>	<u>1.898.068,46</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	71.342,36
	<u>74.288.149,29</u>	<u>73.949.738,10</u>

PASSIVA

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	25.650.861,06	25.650.861,06
1.2 Sonderrücklage	31.730.258,39	31.730.258,39
1.3 Ausgleichsrücklage	3.962.925,17	3.292.375,36
1.4 Bilanzgewinn	1.608.549,80	1.218.081,50
	<u>62.952.594,42</u>	<u>61.891.576,31</u>
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	3.412.978,55	3.676.349,20
2.2 für Beiträge	132.485,07	144.174,94
2.3 für den Gebührenaussgleich	997.546,38	912.977,12
	<u>4.543.010,00</u>	<u>4.733.501,26</u>
3. Rückstellungen		
3.1 Instandhaltungsrückstellungen	220.000,00	220.000,00
3.2 Sonstige Rückstellungen	230.295,07	225.127,82
	<u>450.295,07</u>	<u>445.127,82</u>
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.806.956,16	6.575.819,64
4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	338.646,41	279.731,81
4.3 Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Menden	81.120,67	23.906,26
4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	115.526,56	75,00
	<u>6.342.249,80</u>	<u>6.879.532,71</u>
	<u>74.288.149,29</u>	<u>73.949.738,10</u>

Wirtschaftsplan

2021

für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Stadtentwässerung Menden (SEM)

Wirtschaftsplan
für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Stadtentwässerung Mendен (SEM)

für das

Wirtschaftsjahr 2021

Aufgrund des § 27 Eigenbetriebsverordnung NRW i. V. m. den §§ 2, 3 und 20 KomHVO NRW in der aktuellsten Fassung wird folgender Wirtschaftsplan aufgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf

-12.480.051,67 Euro

dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf

8.641.223,79 Euro

und

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf

11.873.381,67 Euro

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf

-10.016.424,00 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

0,00 Euro

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

-6.780.000,00 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Investitionsplan erforderlich ist, wird auf **3.600.000,00** Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **4.000.000,00** Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite die im Wirtschaftsjahr zu rechtzeitigen Leistungen von Aufwendungen und Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.000.000,00** Euro festgesetzt.

§ 5

Die Aufwendungen und Erträge des Ergebnis- und die Auszahlungen und Einzahlungen des Finanzplans sind in sich jeweils gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Es gilt der vom Rat mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenplan.

Menden, den 17. November 2020

Mathmann
(Betriebsleiter)

ERGEBNISPLAN	Ergebnis		Plan 2021 €
	2019	2020	
	€	€	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-263.370,65	-264.000,00	-264.000,00
41 61 00 00 Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	-263.370,65	-264.000,00	-264.000,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.740.566,35	-11.990.831,64	-12.019.351,67
43 21 31 00 Schmutzwasser	-6.507.173,02	-6.827.452,56	-6.945.327,81
43 21 32 00 Niederschlagswasser	-3.105.063,33	-3.046.948,97	-3.043.397,07
43 21 33 00 Entsorgung Kleinkläranlagen	-1.648,07	-4.544,00	-4.528,00
43 21 34 00 Entwässerung Straßenanteil	-1.888.299,28	-1.811.759,94	-1.814.398,79
43 71 00 00 Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen	-11.689,87	-11.700,00	-11.700,00
43 82 00 00 Erträge aus der Auflösung SoPo aus Gebührenkalkulation	-226.692,78	-288.426,17	-200.000,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-11.423,28	-10.500,00	-11.200,00
44 11 10 00 Mieten	-11.423,28	-10.500,00	-11.200,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.536,40	-53.500,00	-53.500,00
44 82 00 00 Erstattungen von Gemeinde	-18.811,32	-53.500,00	-53.500,00
44 85 00 00 Erst. Kostenuml. verb. Untern.	0,00	0,00	0,00
44 88 00 00 sonstige Erstattungen	-147.725,08	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-27,50	-2.000,00	-2.000,00
45 65 00 00 sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung	-27,50	-1.000,00	-1.000,00
45 82 00 00 Erträge aus der Auflösung Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
45 82 90 00 Erträge aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00
8 Aktivierte Eigenleistung	-209.085,43	-130.000,00	-130.000,00
47 11 00 00 Aktivierte Eigenleistungen	-209.085,43	-130.000,00	-130.000,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	-12.391.009,61	-12.450.831,64	-12.480.051,67
11 Personalaufwendungen	598.950,95	689.801,83	700.223,79
50 11 00 00 Dienstbezüge Beamte	0,00	0,00	34.840,32
50 12 00 00 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	478.244,96	543.869,43	519.096,13
50 21 00 00 Beiträge Versorgungsk. Beamte	0,00	0,00	4.000,00
50 22 00 00 Beiträge Versorgungsk. tarifl.	31.680,39	34.947,87	33.437,58
50 32 00 00 Beiträge ges. Sozialvers. tarifl.	89.025,60	103.984,53	101.849,76
50 41 00 00 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00	7.000,00	6.000,00
50 61 00 00 Zuführungen Beihilferückstell.	0,00	0,00	1.000,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.622.569,01	5.844.700,00	5.796.700,00
52 35 00 00 Erst. verb. Untern. (Neu 5235)	113.571,18	110.000,00	110.000,00
52 41 00 00 Unterhaltung Grundst., baul.	4.258,29	20.000,00	10.000,00
52 41 10 00 Grundbesitzabgaben	1.374,36	1.400,00	1.400,00
52 41 21 00 Stromkosten Schmutzwasser	54.808,96	58.000,00	48.000,00
52 41 21 10 Stromkosten Mischwasser	---	---	12.000,00
52 41 22 00 Wärme	3.096,25	4.000,00	4.000,00
52 41 23 00 Wasser	994,74	1.100,00	1.100,00
52 51 00 00 Unterhaltung e-Fahrzeuge	---	---	2.000,00
52 41 32 00 Fremdreinigung	8.028,13	8.000,00	8.500,00
52 41 51 00 Kanalspülungen u. Untersuchung	101.684,18	70.000,00	110.000,00
52 41 52 00 Kanalvermessung	428,40	2.000,00	2.000,00
52 41 90 00 Bewirtschaftungsaufwand	612,41	3.000,00	3.000,00
52 42 10 00 Unterhaltung Kanäle	234.852,92	210.000,00	210.000,00
52 42 20 00 Unterhaltung Pumpwerke Schmutzwasser	137.009,98	140.000,00	110.000,00
52 42 21 00 Unterhaltung Pumpwerke Mischwasser	---	---	30.000,00
52 42 25 00 Unterhaltung RRB / Regenwassereinleitungsstellen	---	25.000,00	25.000,00
52 42 50 00 Unterhalt./Reinig. Sinkkästen	45.949,98	50.000,00	50.000,00
52 42 60 00 Sanierung Kanäle	137.690,92	350.000,00	250.000,00
Zwischensumme	844.360,70	1.052.500,00	987.000,00

ERGEBNISPLAN	Ergebnis	Ansatz	Plan 2021 €
	2019	2020	
	€	€	
Übertrag	844.360,70	1.052.500,00	987.000,00
52 55 00 00 Unterhaltung sonst. beweg. Verm	0,00	500,00	0,00
52 61 10 00 Dienstkleidung	1.388,50	500,00	500,00
52 61 20 00 Fortbildung	2.033,18	4.000,00	4.000,00
52 91 10 00 Fremdberatungen u. Prüfung	9.520,00	12.000,00	12.000,00
52 91 20 00 Gutachten	5.676,30	6.000,00	6.000,00
52 91 90 00 Sonstige Dienstleistungen	33.896,94	50.000,00	30.000,00
52 91 91 00 Bekanntmachungen (Zeitung)	0,00	200,00	200,00
52 95 10 00 Fäkalienabfuhr	157.418,55	200.000,00	200.000,00
54 93 21 00 Abwasserabgabe Regenwasserkanalisation	---	15.000,00	15.000,00
54 93 20 00 Abwasserabgabe Land/ Ruhrverb	200.562,00	200.000,00	203.000,00
54 93 30 00 Klärkostenbeitrag Ruhrverband	4.296.370,48	4.274.000,00	4.309.000,00
54 93 40 00 Klärkostenbeitrag B Ruhrverband	71.342,36	0,00	0,00
52 96 10 00 Starkregenmanagement/Starkregenkarte	---	30.000,00	30.000,00
14 Bilanzielle Abschreibung	1.971.346,77	2.200.000,00	2.000.000,00
57 11 00 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.971.346,77	2.200.000,00	2.000.000,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.837,76	152.300,00	144.300,00
54 22 20 00 Erbbauzinsen	8.982,55	9.000,00	0,00
54 23 00 00 Leasing (CarSharing)	5.692,12	7.500,00	7.500,00
54 31 40 00 Anerkennungsgebühren	1.794,84	2.000,00	2.000,00
54 31 50 00 Genehmigungsgebühren	1.047,20	2.000,00	2.000,00
54 31 70 00 Kontoführungsgebühren	---	---	1.000,00
54 41 20 00 Versicherungen	271,48	300,00	300,00
54 73 30 00 Wertberichtigung Sonstige	0,00	10.000,00	10.000,00
54 73 99 00 Grundstücksabgänge	108.812,57	120.000,00	120.000,00
54 93 00 00 Beiträge	1.237,00	1.500,00	1.500,00
17 Ordentliche Aufwendungen	8.320.704,49	8.886.801,83	8.641.223,79
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.070.305,12	-3.564.029,81	-3.838.827,88
19 Finanzerträge	0,00	-30,00	-30,00
46 17 00 00 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	-30,00	-30,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	205.755,32	202.200,00	215.700,00
55 17 10 00 Zinsaufwend. für Kassenkredite	853,91	1.500,00	1.000,00
55 17 20 00 Zinsaufw. für Investitionskred	204.822,62	195.000,00	210.000,00
55 92 01 00 Bankgebühren Rücklastschriften	0,00	700,00	700,00
55 99 00 00 Sonstige Finanzaufwendungen	78,79	5.000,00	4.000,00
21 FINANZERGEBNIS	205.755,32	202.170,00	215.670,00
22 ERGEBNIS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.864.549,80	-3.361.859,81	-3.623.157,88
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
49 11 00 00 Außerordentliche Erträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
49 11 11 00 Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00
26 Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.864.549,80	-3.361.859,81	-3.623.157,88
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 JAHRESERGEBNIS	-3.864.549,80	-3.361.859,81	-3.623.157,88
(+ Jahresfehlbedarf / - Jahresüberschuss)			
Eigenkapitalverzinsung	2.795.964,78	2.580.000,00	2.546.271,42

FINANZPLAN	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Plan 2021 €
EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT			
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.733.085,67	11.690.705,47	11.807.651,67
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.064,50	10.500,00	11.200,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.317,19	53.500,00	53.500,00
7 Sonstige Einzahlungen	106.987,01	1.000,00	1.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	30,00	30,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.891.454,37	11.755.735,47	11.873.381,67
AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT			
10 Personalauszahlungen	-591.277,67	-689.802,00	-700.224,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.051.136,52	-1.333.200,00	-1.247.200,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-205.567,02	-202.200,00	-215.700,00
14 Transferauszahlungen	-2.803.531,69	-3.548.000,00	-3.328.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.518.607,07	-4.496.300,00	-4.525.300,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.170.119,97	-10.269.502,00	-10.016.424,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.721.334,40	1.486.233,47	1.856.957,67
EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN			
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN			
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.071.641,97	-3.978.000,00	-6.749.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-466,13	-6.000,00	-31.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-78,79	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.072.186,89	-3.984.000,00	-6.780.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.072.186,89	-3.984.000,00	-6.780.000,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	649.147,51	-2.497.766,53	-4.923.042,33
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	1.500.000,00	3.600.000,00
34 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	400.000,00	-880.000,00	900.000,00
35 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-763.913,60	0,00	-540.000,00
36 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-363.913,60	620.000,00	3.960.000,00
37 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	285.233,91	-1.877.766,53	-963.042,33
+ Bestand der Verwahr-/Vorschusskonten			
38 Anfangsbestand an Finanzmitteln	120.223,61	-20.348,23	-1.898.114,76
39 LIQUIDE MITTEL	405.457,52	-1.898.114,76	-2.861.157,09

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
ERGEBNISPLANUNG						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-263.370,65	-264.000,00	-264.000,00	-264.000,00	-264.000,00	-264.000,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.740.566,35	-11.990.831,64	-12.019.351,67	-12.077.319,09	-11.937.723,00	-11.997.354,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-11.423,28	-10.500,00	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00	-10.500,00
6 Kostenerstattungen & Kostenumlagen	-166.536,40	-53.500,00	-53.500,00	-53.500,00	-53.500,00	-53.500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-27,50	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
8 Aktivierte Eigenleistung	-209.085,43	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	-12.391.009,61	-12.450.831,64	-12.480.051,67	-12.538.019,09	-12.398.423,00	-12.457.354,00
11 Personalaufwendungen	598.950,95	689.801,83	700.223,79	706.148,54	714.159,53	721.179,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.622.569,01	5.844.700,00	5.796.700,00	5.777.700,00	5.777.700,00	5.777.700,00
14 Bilanzielle Abschreibung	1.971.346,77	2.200.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.837,76	152.300,00	144.300,00	122.800,00	122.800,00	122.800,00
17 Ordentliche Aufwendungen	8.320.704,49	8.886.801,83	8.641.223,79	8.606.648,54	8.614.659,53	8.621.679,93
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.070.305,12	-3.564.029,81	-3.838.827,88	-3.931.370,54	-3.783.763,47	-3.835.674,07
19 Finanzerträge	0,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	205.755,32	202.200,00	215.700,00	188.700,00	183.700,00	178.700,00
21 FINANZERGEBNIS	205.755,32	202.170,00	215.670,00	188.670,00	183.670,00	178.670,00
22 ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.864.549,80	-3.361.859,81	-3.623.157,88	-3.742.700,54	-3.600.093,47	-3.657.004,07
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leist.-Bez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erträge a. internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufwand aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 JAHRESERGEBNIS	-3.864.549,80	-3.361.859,81	-3.623.157,88	-3.742.700,54	-3.600.093,47	-3.657.004,07

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
FINANZPLANUNG						
EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.733.085,67	11.690.705,47	11.807.651,67	11.866.690,00	11.926.023,00	11.985.654,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.064,50	10.500,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.317,19	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
7 Sonstige Einzahlungen	106.987,01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.891.454,37	11.755.735,47	11.873.381,67	11.932.420,00	11.991.753,00	12.051.384,00
AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT						
10 Personalauszahlungen	-591.277,67	-689.802,00	-700.224,00	-706.149,00	-714.160,00	-736.453,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.051.136,52	-1.333.200,00	-1.247.200,00	-1.237.200,00	-1.237.200,00	-1.237.200,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-205.567,02	-202.200,00	-215.700,00	-188.700,00	-183.700,00	-178.700,00
14 Transferauszahlungen	-2.803.531,69	-3.548.000,00	-3.328.000,00	-3.700.000,00	-3.821.000,00	-3.681.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.518.607,07	-4.496.300,00	-4.525.300,00	-4.525.300,00	-4.525.300,00	-4.525.300,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.170.119,97	-10.269.502,00	-10.016.424,00	-10.357.349,00	-10.481.359,00	-10.358.652,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.721.334,40	1.486.233,47	1.856.957,67	1.575.071,00	1.510.394,00	1.692.732,00
EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN						
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN						
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.071.641,97	-3.978.000,00	-6.749.000,00	-5.904.000,00	-3.784.000,00	-2.421.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-466,13	-6.000,00	-31.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-78,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.072.186,89	-3.984.000,00	-6.780.000,00	-5.910.000,00	-3.790.000,00	-2.427.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.072.186,89	-3.984.000,00	-6.780.000,00	-5.910.000,00	-3.790.000,00	-2.427.000,00

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	649.147,51	-2.497.766,53	-4.923.042,33	-4.334.929,00	-2.279.606,00	-734.268,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	649.147,51	-2.497.766,53	-4.923.042,33	-4.334.929,00	-2.279.606,00	-734.268,00
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	1.500.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
34 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	400.000,00	-880.000,00	900.000,00	-1.100.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
36 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	400.000,00	620.000,00	4.500.000,00	2.500.000,00	700.000,00	700.000,00
37 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	1.049.147,51	-1.877.766,53	-423.042,33	-1.834.929,00	-1.579.606,00	-34.268,00
38 Anfangsbestand an Finanzmitteln	354.791,11	1.403.938,62	-473.827,91	-896.870,24	-2.731.799,24	
39 LIQUIDE MITTEL	1.403.938,62	-473.827,91	-896.870,24	-2.731.799,24	-4.311.405,24	-34.268,00

Anlagen-Nr.	Abrechnungsobjekt	Bezeichnung für Baumaßnahmen	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Kanalerneuerung (offene Bauweise)					
10 70	I 94 01 00 00	Kanalsanierung und -erneuerung aufgr. TV- Untersuchung	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
10 95	I 95 23 00 00	Kanalerneuerung Hauptsammler Halinger Dorfstr.	250.000	40.000			
20 09	I 95 54 00 00	Kanalerneuerung Bischof-Drobe-Straße	15.000	0			
20 08	I 95 41 00 00	Kanalerneuerung Nibelungenstraße	15.000	0			
20 38	I 95 42 00 00	Kanalerneuerung Sugambernweg	20.000	0			
20 05	I 95 46 00 00	Kanalerneuerung Hombergskamp 1.BA	15.000	0			
20 39	I 95 46 10 00	Kanalerneuerung Hombergskamp 2.BA	35.000	0			
21 65	I 95 50 00 00	Kanalerneuerung Heimkerweg	80.000			140.000	
n.n.	I 95 63 00 00	Kanalerneuerung von-Lilien-Straße	0			390.000	0
n.n.	I 95 89 00 00	Kanalerneuerung Mühlenbergstraße	0			553.000	0
23 47	I 95 74 00 00	Kanalerneuerung Ostwall	5.000		5.000	151.000	
n.n.	I 95 75 00 00	Kanalerneuerung Werringser Straße	0		1.000	47.000	
21 60	I 95 98 00 00	Kanalerneuerung Eichendorffstraße	420.000	0			
11 06	I 95 99 00 00	Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße	0	420.000	420.000	50.000,00	
20 07	I 96 00 00 00	Kanalerneuerung Schulstraße	20.000	0			
23 78	I 96 04 00 00	Kanalerneuerung Bieberkamp	390.000	10.000			
n.n.	I 96 05 00 00	Kanalerneuerung Friedhof Lendringsen	0		185.000		
20 79	I 96 13 00 00	Kanalerneuerung Drosselstraße	20.000		20.000,00	210.000,00	
n.n.	I 96 14 00 00	Kanalerneuerung Am Schwartzkopf			280.000,00		
24 05	I 96 15 00 00	Kanalerneuerung Bittfahrt 1. BA	450.000	125.000			
		Kanalerneuerung Am Kapellenberg			125.000,00		
21 05	I 96 16 00 00	Erneuerung PW Robert-Frese-Straße	100.000	0			
23 78	I 96 43 00 00	Kanalerneuerung Bieberwinkel					542.000,00
		Kanalerneuerung Bieberkamp - 2. BA			200.000,00	350.000,00	
22 34	I 96 46 00 00	Kanalerneuerung Lessingstraße	55.000	225.000			
	I 96 49 00 00	Kanalerneuerung Zum Ebberg					100.000,00
22 33	I 96 47 00 00	Kanalerneuerung Freiherr-von-Dücker-Straße	50.000	0			
21 93	I 93 37 00 00	Kanalerneuerung Horlecke		500.000	350.000,00		
25 72		Kanalerneuerung Brückstraße / Twiete					500.000,00
25 72		Kanalerneuerung Halinger Dorfstraße - 3. BA		10.000	120.000,00		
		Kanalerneuerung Auf der Haar		310.000			
		Kanalerneuerung Bittfahrt - 2. BA		550.000			
		Summe Kanalerneuerung 2020		2.440.000	1.956.000	2.141.000	1.872.000
20 57	I 96 06 00 00	Kanalsanierung Lendringsen - Tour 2015	170.000				
24 98	I 96 07 00 00	Kanalsanierung Lendringsen - Tour 2016	180.000	15.000		0	
24 99	I 96 08 00 00	Kanalsanierung Berkenhofskamp / Rauherfeld - Tour 2017	350.000	145.000			
	I 97 00 00 00	Kanalsanierung Halingen / Asbeck / Fröndenberger Straße - Tour 2018	0	96.000			
		Kanalsanierung - Tour 2019	0	210.000			
		Kanalsanierung - Tour 2020	0	120.000	150.000		
		Kanalsanierung - Tour 2021	0		200.000	300.000	
		Kanalsanierung - Tour 2022	0				500.000
		Summe Kanalsanierung 2020		586.000	350.000	300.000	500.000

Anlagen-Nr.	Abrechnungsobjekt	Bezeichnung für Baumaßnahmen	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Summe investive Maßnahmen - Erneuerung & Sanierung		3.026.000	2.306.000	2.441.000	2.372.000
		Erschließung / Kostenerstattungen, Planungsleistungen etc.					
20 31	I 94 45 00 00	Entwässerungsplanungen, Fremdleistungen	10.000		10.000	10.000	10.000
21 41	I 96 17 00 00	Erschließung Gewerbegebiet Hämmer Süd	400.000				
		Erschließung Gewerbegebiet Hämmer Süd - BA 2	400.000	3.500.000	2.500.000	200.000	
		Erschließung Gewerbegebiet Hämmer Süd - BA 3			250.000	1.100.000	
20 69	I 95 83 00 00	Erschließungsmaßnahmen im Stadtgebiet Menden (Sauerland)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20 29	I 95 17 00 00	Kanalerneuerung Fröndenberger Str. / Kostenerstattung Abt. 63	10.000	0			
20 32	I 95 05 00 00	Kanalisation Außengebiete Oesbern	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20 19	I 95 70 00 00	Kanalisation Außengebiete Ostsümmern	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20 15	I 95 11 00 00	Kanalisation Außengebiete Barge / Brockhausen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
21 57	I 95 21 00 00	Beb.-Pl. 152 ERL Teilerschl. 1. BA (Rest) und 2. BA	20.000	0	0		
	I 96 45 00 00	Beb.-Plan 121/I Auf dem Echterhofe - Kostenerstattung	25.000	10.000			
	I 94 79 00 00	Erschließung Neubaugebiet Abendsiepen, Kostenerstattung	0	0	0	0	0
	I 95 01 00 00	Kostenerstattung Erschließung Hinterm Garten	5.000	5.000	5.000	0	0
	I 95 07 00 00	Kanaler. Hönnetalstr.1.+ 2.BA / Kostenerstattung Straßen.NRW	100.000	10.000			
	I 95 39 00 00	Kanaler. Schwitterknapp B 7 / Kostenerstattung Straßen.NRW	25.000	5.000			
	I 95 91 00 00	Kanalneubau Ohlstraße / Hüngser Ring	20.000	0			
	I 96 18 00 00	Erschließung Breiter Weg	15.000	50.000	100.000		
	I 96 19 00 00	Erschließung Am hohen Ufer	0	0			
		Erschließung ehem. Pferdewiese (BPlan 234)	25.000	10.000	700.000		
		Erschließung Auf der Haar Nord		100.000			
		Summe Erschließung / Erstattung 2020		3.723.000	3.598.000	1.343.000	43.000
Summe				6.749.000	5.904.000	3.784.000	2.415.000
20 54	I 94 51 00 00	Ergänzung EDV-System	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
n.n.	I 95 18 00 00	Ergänzung der Büroeinrichtung Westwall 19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		Anschaffung eines E-Fahrzeuges		25.000			
Summe			6.000	31.000	6.000	6.000	6.000
Gesamtsumme		Investitionen	3.984.000	6.780.000	5.910.000	3.790.000	2.421.000

Eigenbetrieb Städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe

- Bilanz zum 31.12.2019

- Wirtschaftsplan 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2019
- Städtische Saalbetriebe "Wilhelmshöhe" -

AKTIVSEITE

	31.12.2019		31.12.2018	
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Sachanlagen				
1.1.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden	21.986,36		29.011,36	
1.1.2 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.122,00		1.181,00	
1.1.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.127,04		6.174,04	
		27.235,40		36.366,40
1.2 Finanzanlagen				
1.2.1 Ausleihungen an die Stadt Menden		135.705,73		203.558,45
		162.941,13		239.924,85
2. Umlaufvermögen				
2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.383,13		3.116,21	
2.1.2 Privatrechtliche Forderungen	1.252.275,11		1.410.086,26	
2.1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.445,57		2.851,33	
		1.264.103,81		1.416.053,80
2.2 Liquide Mittel		129.283,40		89.397,30
		1.393.387,21		1.505.451,10
		1.556.328,34		1.745.375,95

PASSIVSEITE

	31.12.2019		31.12.2018	
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	1.129.522,57		1.129.522,57	
1.2 Ausgleichsrücklage	381.784,61		535.108,85	
1.3 Jahresfehlbetrag	-363.003,31		-153.324,24	
		1.148.303,87		1.511.307,18
2. Rückstellungen				
2.1 Sonstige Rückstellungen		200.840,59		12.136,33
3. Verbindlichkeiten				
3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
3.1.1 vom privaten Kreditmarkt	140.701,40		152.161,05	
3.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.956,96		67.210,03	
3.3 Sonstige Verbindlichkeiten	7.525,52		2.561,36	
		207.183,88		221.932,44
		1.556.328,34		1.745.375,95

Wirtschaftsplan
2021
für den Eigenbetrieb
Städtische Saalbetriebe
" Wilhelmshöhe "

Wirtschaftsplan
für den Eigenbetrieb
Städtische Saalbetriebe
" Wilhelmshöhe "

für das

Wirtschaftsjahr 2021

Aufgrund des § 27 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen (EigVO) i.V.m. den §§ 2,3 und 18 KomHVO in der aktuellsten Fassung hat der Rat der Stadt Menden mit Beschluss vom 15.12.2020 folgenden Wirtschaftsplan erlassen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	<u>-74.000</u> Euro
dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	<u>341.001</u> Euro

und im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<u>79.300</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<u>-467.101</u> Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>297.000</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>-11.905</u> Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2021 zur Finanzierung von Ausgaben im Investitionsplan erforderlich ist, wird auf

0 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

0 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2021 zur rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen und Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

400.000 Euro

festgesetzt.

§ 5

Die Aufwendungen des Ergebnis- und Finanzplans sind in sich jeweils gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Es gilt der vom Rat mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenplan.

Menden (Sauerland), den 15.12.2020

Schröder
Bürgermeister

ERGEBNISPLAN	Ergebnis 2019 [€]	Plan 2020 [€]	Plan 2021 [€]	Bemerkung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	-63.000	Fördermittel
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	-56.479,59	-52.000	-11.000	Starke Beeinträchtigung durch Corona-Pandemie
4411100000 Vermietung		-40.000	-10.000	
4411120000 Pacht Restaurant		-12.000	-1.000	
4411160000 Erstattung Betriebskosten extern		0	0	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.852,48	0	0	
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen		0	0	
4488000000 Versicherungsentschädigungen		0	0	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-386,39	0	0	
4521200000 Erstattung Körperschaftssteuer		0	0	
4582000000 Erträge Auflösung v. Rückstell.		0	0	
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge		0	0	
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	
10 Ordentliche Erträge	-59.718,46	-52.000	-74.000	
11 Personalaufwendungen	23.546,11	26.500	0	kein Hauswart mehr
5012000000 Löhne und Gehälter		21.000	0	
5022000000 Sozialbeiträge		1.400	0	
5032000000 Soz. Abgaben/Altersversorgung		4.100	0	
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	173.190,97	244.700	266.200	
5211100000 Unterhaltung ALT		0	0	
5215000000 Reparaturen und Instandhaltung		80.000	80.000	Lüftung Pächterküche etc.
5232000000 Erstattungen an Gemeinden		60.000	60.000	Verwaltungskosten + ant. Kosten Betriebsleitung
5237000000 Erstattungen an private Unternehmen		15.000	10.000	Hauswarttätigkeit des Pächters
5241000000 Grundstücksaufwendungen		30.000	40.000	Pflege Außenanlagen etc.
5241100000 Grundbesitzabgaben		9.000	9.000	

ERGEBNISPLAN	Ergebnis 2019 [€]	Plan 2020 [€]	Plan 2021 [€]	Bemerkung
5241200000 Gas, Strom, Wasser		30.000	30.000	
5241320000 Gebäudereinigung		7.000	5.000	
5261400000 Reisekosten		200	200	
5281130000 Verbrauchsaufwendungen		2.000	1.500	
5291100000 Abschlusserstellung und Prüfung		7.000	7.000	GPA + Wirtschaftsprüfer
5291200000 Gutachterkosten		2.000	22.000	Bürgerbeteiligung und sonst. Beratung
5291910000 Werbung		0	0	
5295000000 Abraum-/Abfallbeseitigung		2.500	1.500	
14 Bilanzielle Abschreibungen	9.131,00	14.000	10.000	
5711000000 AfA Sachanlagevermögen		14.000	10.000	
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.687,80	29.801	64.801	
5422000000 Mieten und Pachten		0	0	
5422200000 Erbbauzins MBSV		15.551	15.551	2019 erfolgte turnusmäß. Anpassung a.d. Verbraucherpreisindex
5429000000 Sonstiger Verw. Aufwand		500	500	
5431300000 Telefonkosten		500	500	
5431700000 Nebenkosten des Geldverkehrs		250	250	
5441130000 Kapitalertragssteuer		0	35.000	
5441200000 Gebäudeversicherung		9.000	9.000	
5441300000 Inventarversicherung		1.000	1.000	
5473000000 Wertver. beim Umlaufvermögen		1.500	1.500	Forderungsverluste
5492000000 Sitzungsgelder		500	500	
5499000000 Sonst. Aufw. Lfd. Verwaltung		1.000	1.000	Werbekosten etc.
17 Ordentliche Aufwendungen	423.555,88	315.001	341.001	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	363.837,42	263.001	267.001	
19 Finanzerträge	-7.255,32	7.100	-5.300	
4612000000 Zinsen v. Gemeinden		7.100	-5.300	lt. Tilgungsplan Investitions- und Liquiditätskredit
4615000000 Zinsen inkl. Kredit Stadt		0	0	
4617000000 Zinsertrag übrige		0	0	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	6.421,21	7.000	7.000	
5517000000 Darlehenszinsen		7.000	7.000	
5517100000 Zinsaufwendungen Kassenkredite		0	0	

ERGEBNISPLAN	Ergebnis 2019 [€]	Plan 2020 [€]	Plan 2021 [€]	Bemerkung
21 FINANZERGEBNIS	-834,11	14.100	1.700	
22 ERGEBNIS A. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	363.003,31	277.101	268.701	
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	
49110000000 Außerordentliche Erträge		0	0	
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	363.003,31	277.101	268.701	
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00			
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00			
29 ERGEBNIS	363.003,31	277.101	268.701	

FINANZPLAN	Ergebnis 2019 [€]	Plan 2020 [€]	Plan 2021 [€]	Bemerkung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	63.000	Nur bei positivem Förderbescheid
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.547,97	52.000	11.000	
6411000000 EZ Vermietung		40.000	10.000	
6411200000 EZ Pacht		12.000	1.000	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.852,48	0	0	
6485000000 EZ Kostenerstattung verb. Unternehmen		0	0	
6488000000 EZ Kostenerstattung übrige Bereiche		0	0	
7 Sonstige Einzahlungen	16.387,65	0	0	
6521000000 EZ Steuern MWSt		0	0	
6551010000 EZ Kautionen		0	0	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	7.038,99	7.100	5.300	
6612000000 Zinseinzahlungen v. Gemeinden		4.100	4.000	Liquiditätskredit
6615000000 Zinseinzahlung verb. Unternehmen		3.000	1.300	Investitionskredit
6617000000 Zinserträge Übrige		0	0	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.827,09	59.100	79.300	
10 Personalauszahlungen	-24.961,58	-26.500	0	kein Hauswart mehr
7012000000 DIENSTBEZ_7012000000		-21.000	0	Löhne und Gehälter
7022000000 AZ BEITRÄ_7022000000		-1.400	0	Sozialbeiträge
7032000000 AZ BEITRÄ_7032000000		-4.100	0	Soz. Abgaben/Altersversorgung
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-184.293,79	-244.700	-266.200	
7215000000 INSTANGRU_BAUAN_7215		-80.000	-80.000	Lüftung Pächterküche etc.
7232000000 AZ ERSTGV_7232000000		-60.000	-60.000	Verwaltungskosten + ant. Kosten Betriebsleitung
7237000000 AZ ERSTPRIV		-15.000	-10.000	Hauswarttätigkeit des Pächters
7241000000 AZ GRUNDB_7241000000		-30.000	-40.000	Pflege Außenanlagen etc.

FINANZPLAN	Ergebnis 2019 [€]	Plan 2020 [€]	Plan 2021 [€]	Bemerkung
7241100000 AZ GRUNDB_7241100000		-9.000	-9.000	Grundbesitzabgaben
7241200000 AZ ENERGI_7241200000		-30.000	-30.000	Strom, Gas, Wasser
7241320000 AZ FREMD_7241320000		-7.000	-5.000	Gebäudereinigung
7261400000 AZ REISEK_7261400000		-200	-200	Reisekosten
7281130000 VERBRAUCH_7281130000		-2.000	-1.500	Verbrauchsaufwendungen
7291100000 BERATUNGE_7291100000		-9.000	-29.000	GPA + Wirtschaftsprüfer, Gutachter
7295000000 ENTSORG_7295000000		-2.500	-1.500	Entsorgung
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-6.421,21	-127.000	-127.000	
7517000000 Zinsauszahlung Kreditinstitute		-7.000	-7.000	
7599900000 Gewinnabführung		-120.000	-120.000	Beitrag Haushaltssparpaket HSP zzgl. KapEst + Soli
14 Transferauszahlungen	0	0	0	
15 Sonstige Auszahlungen	-42.175,53	-39.001	-73.901	
7429000000 SONSTIGE_7429000000		-500	-500	
7431300000 AZ POST_7431300000		-500	-500	
7431700000 KONTOFÜHR_7431700000		-250	-250	
7441000000 AZ STEUER_7441000000		-9.900	-9.900	
7441110000 AZ UST_74411000000		-700	-700	
7441120000 AZ KST_7441120000		-100	-35.000	
7441200000 AZ VERSIC_7441200000		-9.000	-9.000	
7441300000 AZ SCHADE_7441300000		-1.000	-1.000	
7422000000 AZ Mieten und Pachten		-15.551	-15.551	Erbbau MBSV + Mieten u. Pachten
7492000000 AZ FRAKTI_7492000000		-500	-500	
7499000000 ÜBRIGE WE_7499000000		-1.000	-1.000	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-257.852,11	-437.201	-467.101	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-166.025,02	-378.101	-387.801	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0	0	0	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0	0	0	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0	0	0	
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0	0	0	

FINANZPLAN	Ergebnis 2019 [€]	Plan 2020 [€]	Plan 2021 [€]	Bemerkung
22 Sonst. Investitionseinzahlungen 6862000000 Rückflüsse v. Ausleihungen	67.852,72	0	67.000 67.000	Tilgung Stadt f. Investitionskredit
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	67.852,72	0	67.000	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0	0	0	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0	0	0	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0	0	0	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0	0	0	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	67.852,72	0	67.000	
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-98.172,30	-378.101	-320.801	
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00		0	
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich. 6932000000 EZ Liquidi. Kredit v. Gemeinden	150.000,00	281.000 281.000	230.000 230.000	Tilgung Stadt f. Liquiditätskredit
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen 7927000000 Tilgung von Investitionskrediten Banken	-11.459,65	-11.000 -11.000	-11.905 -11.905	Tilgungspläne der Banken
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	0	0	0	
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	138.540,35	270.000	218.095	
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	40.368,05	-108.101	-102.706	
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	89.397,30	129.765	105.142	
41 LIQUIDE MITTEL	129.765,35	21.664,35	2.436	

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

ERGEBNISPLANUNG Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019 T. €	2020 T. €	2021 T. €	2022 T. €	2023 T. €	2024 T. €	2025 T. €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	0,0	-63,0	-373,5	-355,5	0,0	0,0
3 Sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	-56,5	-52,0	-11,0	-52,0	-52,0	-52,0	-52,0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Sonstige ordentliche Erträge	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10 Ordentliche Erträge	-59,7	-52,0	-74,0	-425,5	-407,5	-52,0	-52,0
11 Personalaufwendungen	23,5	26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12 Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	173,2	244,7	266,2	586,9	552,7	213,4	214,2
14 Bilanzielle Abschreibungen	9,1	14,0	10,0	10,0	10,0	9,0	9,0
15 Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	217,7	29,8	64,8	49,3	49,3	49,3	49,3
17 Ordentliche Aufwendungen	423,6	315,0	341,0	646,2	612,0	271,7	272,5
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	363,8	263,0	267,0	220,7	204,5	219,7	220,5
19 Finanzerträge	-7,3	7,1	-5,3	0,0	0,0	0,0	0,0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	6,4	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
21 FINANZERGEBNIS	-0,8	14,1	1,7	7,0	7,0	7,0	7,0
22 ERGEBNIS A. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	363,0	277,1	268,7	227,7	211,5	226,7	227,5
23 Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	363,0	277,1	268,7	227,7	211,5	226,7	227,5
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29 ERGEBNIS	363,0	277,1	268,7	227,7	211,5	226,7	227,5

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

FINANZPLANUNG	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	T. €	T. €	T. €	T. €	T. €	T. €	T. €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	0,0	63,0	373,5	355,5	0,0	0,0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,5	52,0	11,0	52,0	52,0	52,0	52,0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Sonstige Einzahlungen	16,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	7,0	7,1	5,3	14,9	12,0	10,0	8,0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91,8	59,1	79,3	440,4	419,5	62,0	60,0
10 Personalauszahlungen	-25,0	-26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11 Versorgungsauszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-184,3	-244,7	-266,2	-509,9	-455,7	-196,4	-197,2
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-6,4	-127,0	-127,0	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0
14 Transferauszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15 Sonstige Auszahlungen	-42,2	-39,0	-73,9	-58,4	-58,4	-58,4	-58,4
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-257,9	-437,2	-467,1	-575,3	-521,0	-261,8	-262,5
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-166,0	-378,1	-387,8	-134,9	-101,5	-199,8	-202,5
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	67,9	0,0	67,0	65,0	0,0	0,0	0,0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	67,9	0,0	67,0	65,0	0,0	0,0	0,0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	67,9	0,0	67,0	65,0	0,0	0,0	0,0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-98,2	-378,1	-320,8	-69,9	-101,5	-199,8	-202,5
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	150,0	281,0	230,0	200,0	225,0	320,0	325,0
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-11,5	-11,0	-11,9	0,0	0,0	0,0	0,0
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätssich.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	138,5	270,0	218,1	200,0	225,0	320,0	325,0
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	40,4	-108,1	-102,7	130,1	123,5	120,2	122,5
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	89,4	129,8	105,1	0,0	0,0	0,0	0,0
41 LIQUIDE MITTEL	129,8	21,7	2,4	130,1	123,5	120,2	122,5

Eigenbetrieb Städt. Saalbetriebe "Wilhelmshöhe"					
Investitionsplan 2021					
Pos	Maßnahmebezeichnung	Plan Ansatz 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
1	Schallschutz rückwärtiger Bühnenausgang	- €	- €	9.000 €	- €
2	Barrierefreiheit Bühne (Rampen außen und innen)	- €	- €	27.000 €	- €
3	Modernisierung 1. OG incl. Barrierefreiheit, Rettungsweg	- €	- €	- €	405.000 €
4	Umsetzung Brandschutzkonzept	- €	- €	- €	378.000 €
	Summe Einzahlungen	- €	- €	36.000 €	783.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
1	Schallschutz rückwärtiger Bühnenausgang	- €	- €	10.000 €	- €
2	Barrierefreiheit Bühne (Rampen außen und innen)	- €	- €	30.000 €	- €
3	Modernisierung 1. OG incl. Barrierefreiheit, Rettungsweg	- €	- €	- €	450.000 €
4	Umsetzung Brandschutzkonzept	- €	- €	- €	420.000 €
	Summe Auszahlungen	- €	- €	40.000 €	870.000 €
	Einzahlungen	- €	- €	36.000 €	783.000 €
	- Auszahlungen	- €	- €	40.000 €	870.000 €
	Saldo Investitionstätigkeit	- €	- €	4.000 €	87.000 €

Stellenübersicht der Städtischen Saalbetriebe "Wilhelmshöhe"

Bezeichnung	Entgeltgruppe	Ist 2020	Soll 2021	Soll 2022	Soll 2023	Soll 2024	Soll 2025
Hauswart	5 TVöD	1	0	0	0	0	0
Summe		1	0	0	0	0	0

Anmerkung:

Zum 31.12.2020 wechselt der verbliebene Hauswart regulär in den Ruhestand.

Da die Hauswarttätigkeiten vom Pächter übernommen wurden, kann auf eine Wiederbesetzung der Stelle verzichtet werden.

Die Betriebsleitung ist im Stellenplan der Stadtverwaltung Menden geführt.

i)

Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

Unmittelbare Beteiligungen

- **Stadtwerke Menden GmbH**
- **Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft Menden GmbH (WSG Menden GmbH)**

Unmittelbare sowie mittelbare Beteiligungen über die Stadtwerke Menden GmbH

- **mendigital GmbH (ab 2020)**

Mittelbare Beteiligungen über die Stadtwerke Menden GmbH

- **Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH**
- **Wasserwerk Fröndenberg-Menden GmbH**
- **NetzService Ruhr GmbH**
- **Stadtwerke Balve GmbH**

Mittelbare Beteiligung über die WSG Menden GmbH

- **StadtMarketing Menden GmbH**

Teil G i)

Stadtwerke Menden GmbH

- Bilanz zum 31.12.2019

- Wirtschaftsplan 2021

Stadtwerke Menden GmbH,
Menden

BILANZ FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

Aktivseite	Stand 31.12.2019 EUR	Stand 31.12.2018 TEUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	836.399,99	824
2. Geleistete Anzahlungen	<u>62.860,91</u>	10
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.153.991,53	6.317
2. Gewinnungs-, Bezugs-, Speicherungs- und Verteilungsanlagen	39.745.117,05	38.485
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.268.849,00	1.231
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.529.079,85</u>	611
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	41.088,71	41
2. Beteiligungen	1.734.315,16	1.721
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.409.995,82	1.534
4. Sonstige Ausleihungen und Beteiligung an einer GbR	<u>374.459,85</u>	404
Anlagevermögen insgesamt	<u>54.156.157,87</u>	<u>51.178</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	777.966,56	726
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.756.626,24	6.851
2. Forderungen gegen Gesellschafterin	3.689.167,25	6.622
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	135.246,95	277
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	380.944,73	220
5. sonstige Vermögensgegenstände (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 1.222,58- i.Vj. T€ 1)	<u>3.360.228,69</u>	3.013
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>2.063.760,40</u>	<u>413</u>
Umlaufvermögen insgesamt	<u>16.163.940,82</u>	<u>18.122</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>147.186,61</u>	<u>67</u>
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	<u>0,00</u>	<u>200</u>
	<u>70.467.285,30</u>	<u>69.567</u>

	Passivseite	
	Stand 31.12.2019 EUR	Stand 31.12.2018 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	11.759.750,00	11.760
II. Kapitalrücklage	1.204.899,77	1.205
III. andere Gewinnrücklagen	7.791.956,14	6.575
IV. Jahresüberschuss	2.919.377,55	3.042
Eigenkapital insgesamt	<u>23.675.983,46</u>	<u>22.582</u>
B. Baukostenzuschüsse	<u>3.801.985,00</u>	<u>3.542</u>
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.531.603,00	4.751
2. Steuerrückstellungen	158.000,00	0
3. sonstige Rückstellungen	<u>5.155.257,98</u>	<u>6.782</u>
Rückstellungen insgesamt	<u>10.844.860,98</u>	<u>11.533</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Genusrechtskapital	1.038.361,27	3.008
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.164.286,77	12.409
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	43.151,68	72
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.014.482,75	4.922
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafterin	4.642.062,26	3.003
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	241.148,75	195
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	72.160,55	120
8. sonstige Verbindlichkeiten	<u>7.928.801,83</u>	<u>8.181</u>
Verbindlichkeiten insgesamt	<u>32.144.455,86</u>	<u>31.910</u>
	<u>70.467.285,30</u>	<u>69.567</u>

Wirtschaftsplan 2021 der Stadtwerke Menden GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung 2021 (Anlage 1)

- Anstieg „Umsatzerlöse“
 - Anstieg „sonstige betriebliche Erträge“
 - Anstieg „Materialaufwand“
 - Anstieg „Personalaufwand“
 - Anstieg „Abschreibungen“
 - Anstieg „sonstige betriebliche Aufwendungen“
 - Anstieg „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“
 - Zielerreichung „Jahresüberschuss“
- ## Finanzplan 2021 – 2026 (Anlage 2)
- Reduzierung „Summe Investitionen“
 - Anstieg „planmäßige Tilgung“
 - Anstieg „Abschreibungen auf Sachanlagen“
 - Anstieg „Mitarbeiterbeteiligung“
 - Reduzierung „Kapitalzuschüsse (für Hausanschlüsse)“
 - Stabile „Zuführung Gewinnrücklage“ (Thesaurierung)
 - Anstieg „Langfristfinanzierung“
 - Reduzierung „Kurzfristfinanzierung“/ Anstieg „Mittelüberdeckung“
 - Stabiler „Erwirtschafteter Gewinn“ (gem. AR-Beschluss 2013)
 - Stabile „Abführung an den Gesellschafter“

Investitionsplan 2021 (Anlage 3)

- Reduzierung Investitionen in „Interne Geschäftseinheiten“
- Anstieg Investitionen in „Wärme“ (teilweise Neugeschäft)
- Reduzierung Investitionen in „Sonstige Dienstleistungen“ (Neugeschäft)“
- Anstieg Investitionen in „Strom Netz“
- Anstieg Investitionen in „Gas Netz“
- Reduzierung Investitionen in „Wasser Netz“
- Anstieg Investitionen in „Erzeugung“
- Anstieg Investitionen in „Messstellenbetrieb“ (Smart Meter)

BWA Gesamtübersicht 2021 (Anlage 4)

- Anstieg „Umsatzerlöse“
- Anstieg „Beschaffungsaufwand“
- Anstieg „Rohertrag“

Aufbauorganisation (Anlage 5)

- Stabile 100%ige Teamstruktur

Entwicklung Eigenkapitalquote 2011 – 2026 (Anlage 6)

- Anstieg „Eigenkapitalquote“



Bernd Reichelt
Teamleiter Personalmanagement,
Mitglied der Geschäftsleitung, Geschäftsführer
Stadtwerke Menden GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

	HR 2020		WP 2021		Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	65.908,8		70.136,2		4.227,3	
- Energiesteuern	<u>-4.401,8</u>	61.507,1	<u>-4.941,3</u>	65.194,9	<u>-539,6</u>	3.687,8
2. andere aktivierte Eigenleistungen		863,4		949,3		85,9
3. sonstige betriebliche Erträge		150,9		1.799,5		1.648,6
4. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	-33.451,0		-36.021,5		-2.570,4	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-4.509,7</u>	-37.960,8	<u>-4.743,2</u>	-40.764,6	<u>-233,4</u>	-2.803,9
5. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	-9.159,9		-9.524,1		-364,2	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: WP2021: 683 TEUR/ HR 2020: 639 TEUR)	<u>-2.277,8</u>	-11.437,7	<u>-2.408,9</u>	-11.933,0	<u>-131,0</u>	-495,3
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.903,9		-4.008,7		-104,8
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-5.215,4		-6.732,5		-1.517,1
8. Erträge aus Beteiligungen		125,0		130,0		5,0
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		2,8		2,5		-0,3
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		144,8		120,3		-24,5
11. Afa auf Finanzanlagen und WP des UV		0,0				0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-703,5</u>		<u>-758,0</u>		<u>-54,5</u>
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		3.572,7		3.999,7		427,0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.197,3		-1.324,0		-126,7
15. sonstige Steuern		<u>-75,5</u>		<u>-75,8</u>		<u>-0,3</u>
16. Jahresüberschuss		<u>2.300,0</u>		<u>2.600,0</u>		<u>300,0</u>

Finanzplan 2021 - 2026
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden

A) Mittelbedarf	HR 2020	WP 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
I. <u>Investitionen</u> ⁽¹⁾							
Interne Geschäftseinheiten	751,7	432,3	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Wärme	399,0	534,4	500,0	550,0	550,0	500,0	500,0
Sonstige Dienstleistungen	180,0	259,0	350,0	350,0	350,0	350,0	350,0
Strom Netz	1.991,6	2.314,8	2.500,0	2.500,0	2.200,0	2.200,0	2.200,0
Gas Netz	793,5	1.244,5	1.100,0	1.100,0	1.000,0	950,0	900,0
Wasser Netz	3.523,4	1.450,5	1.350,0	1.350,0	1.300,0	1.250,0	1.200,0
Erzeugung	3,0	245,0	200,0	150,0	150,0	150,0	150,0
Messstellenbetrieb	35,0	80,0	80,0	80,0	100,0	100,0	100,0
Wassergewinnung	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Investitionen	7.680,2	6.560,5	6.580,0	6.580,0	6.150,0	6.000,0	5.900,0
II. <u>Tilgung von Fremddarlehen</u>							
a) planmäßige Tilgung	1.629,6	1.940,2	2.117,0	2.219,1	2.379,7	2.548,4	2.675,5
b) außerplanmäßige Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Tilgung von Fremddarlehen	1.629,6	1.940,2	2.117,0	2.219,1	2.379,7	2.548,4	2.675,5
III. <u>Beteiligungen</u>							
Rückzahlung ToBi Gas (Ausleihung)	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
Summe Beteiligungen	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
III. <u>Gewährung von Baudarlehen (abzgl. Tilgung)</u>	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Summe Mittelbedarf	9.279,8	8.470,7	8.667,0	8.769,1	8.499,7	8.518,4	8.545,5
B) <u>Verfügbare Mittel</u>							
I. <u>Eigenmittel</u>							
Abschreibungen auf Anlagen	3.903,9	4.048,7	4.075,5	4.296,3	4.725,6	4.990,1	5.301,9
Mitarbeiterbeteiligung (EK)	600,0	255,2	265,9	277,1	288,7	300,9	313,5
Auflösung Baukostenzuschüsse Dritter	-271,8	-254,0	-238,1	-227,0	-238,0	-238,9	-245,0
Kapitalzuschüsse (für Hausanschlüsse)	442,0	342,0	342,0	332,0	232,0	222,0	222,0
Zuführung Kapitalrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuführung zur Gewinnrücklage	920,0	1.040,0 ⁽²⁾	1.040,0	1.040,0	1.040,0	1.040,0	1.040,0
Summe Eigenmittel	5.594,1	5.431,9	5.485,3	5.718,4	6.053,4	6.314,1	6.632,3
II. a) Langfristfinanzierung	5.000,0	2.500,0	3.000,0	3.000,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0
b) Kurzfristfinanzierung	0,0	538,8	181,6	50,7	0,0	0,0	0,0
III. Mittelüber (-) / -unterdeckung (+)	-1.314,3	0,0	0,0	0,0	-53,7	-295,6	-586,8
Summe verfügbare Mittel	9.279,8	8.470,7	8.667,0	8.769,1	8.499,7	8.518,4	8.545,5
Erwirtschafteter Gewinn	2.300,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0
davon Abführung an den Gesellschafter (60%)	1.380,0	1.560,0	1.560,0	1.560,0	1.560,0	1.560,0	1.560,0

(1) Ein wesentlicher Einflussfaktor für die Investitionen in das Strom-, Gas- und Wassernetz sind die Straßenbaumaßnahmen der Stadt Menden bzw. des Landesbetriebes Straßenbau NRW

(2) 2021: 1.040TEUR Gewinnthesaurierung (40% von 2.600 TEUR)

Investitionsplan
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

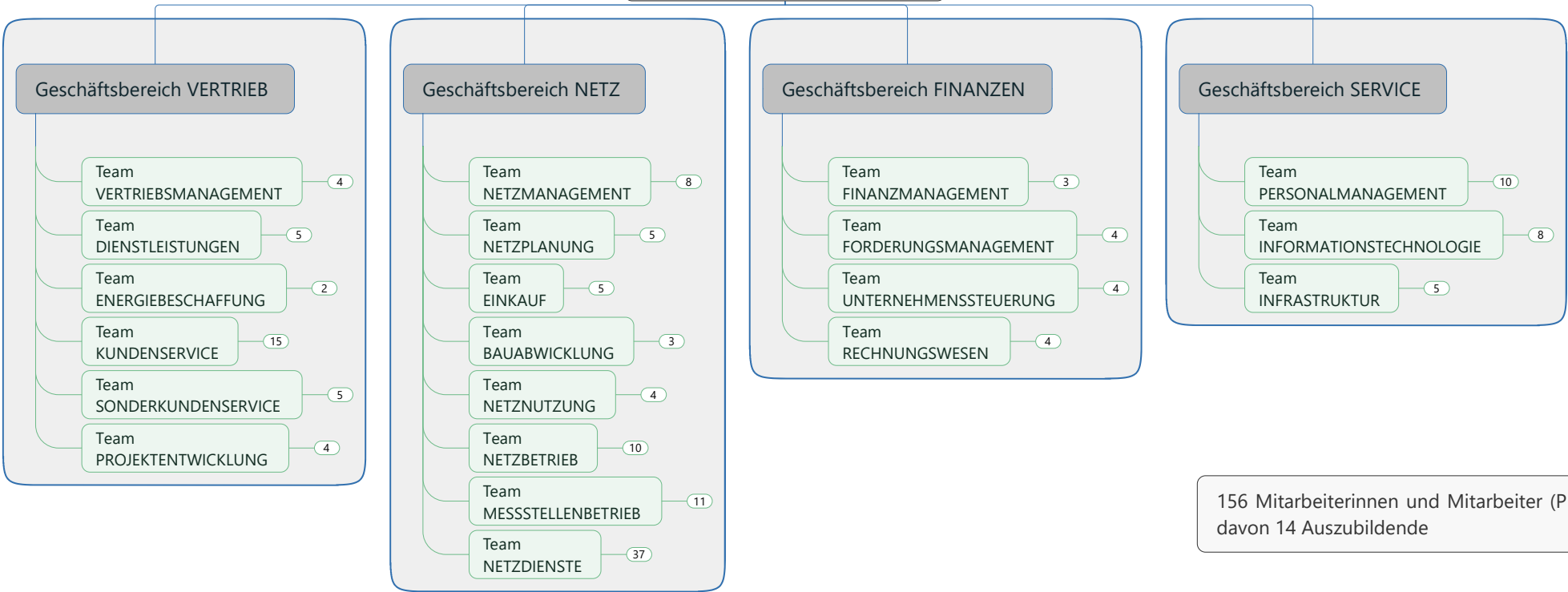
	HR 2020	WP 2021	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
110-00 Interner Bereich			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	324,7	142,5	-182,2
2. Grundstücke und Gebäude	112,1	36,5	-75,6
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	314,9	253,3	-61,6
	<u>751,7</u>	<u>432,3</u>	<u>-319,4</u>
110-04 Wärme			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Erzeugungsanlagen	387,0	525,0	138,0
3. Verteilungsanlagen	11,4	9,4	-2,0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	0,0
	<u>398,4</u>	<u>534,4</u>	<u>136,0</u>
110-11 sonstige Dienstleistungen			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	38,0	85,0	47,0
3. PV-Anlagen / Speicher Pachtmodell	142,0	174,0	32,0
4. Heizungsanlagen Pachtmodell	0,0	0,0	0,0
	<u>180,0</u>	<u>259,0</u>	<u>79,0</u>
110-12 Strom Netz			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Gebäude	20,5	40,5	19,5
3. Übernahmeanlagen	15,0	30,0	15,0
4. Verteilungsanlagen	1.953,1	2.241,8	288,7
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,0	3,0	0,0
	<u>1.991,6</u>	<u>2.314,8</u>	<u>323,2</u>
110-25 Gas Netz			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6,0	0,0	-6,0
2. Grundstücke und Gebäude	0,0	0,0	0,0
3. Bezugsanlagen	14,0	240,0	226,0
4. Verteilungsanlagen	769,0	960,5	191,5
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4,5	44,0	39,5
	<u>793,5</u>	<u>1.244,5</u>	<u>451,0</u>
110-43 Wasser Netz			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Gebäude	0,0	0,0	0,0
3. Verteilungsanlagen	1.415,4	1.204,5	-210,9
4. Speicheranlagen	2.100,0	200,0	-1.900,0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	8,0	46,0	38,0
	<u>3.523,4</u>	<u>1.450,5</u>	<u>-2.072,9</u>
110-90 Stromerzeugung			
1. PV-Anlagen	3,0	245,0	242,0
	<u>3,0</u>	<u>245,0</u>	<u>242,0</u>
110-93 DL Messstellenbetrieb			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	35,0	80,0	45,0
	<u>35,0</u>	<u>80,0</u>	<u>45,0</u>
110-94 Wassergewinnung			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Gebäude	0,0	0,0	0,0
3. Gewinnungsanlagen	2,9	0,0	-2,9
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	0,0
	<u>2,9</u>	<u>0,0</u>	<u>-2,9</u>
Gesamtinvestitionen 2020	7.679,6	6.560,5	-1.119,1

BWA Gesamtübersicht

der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

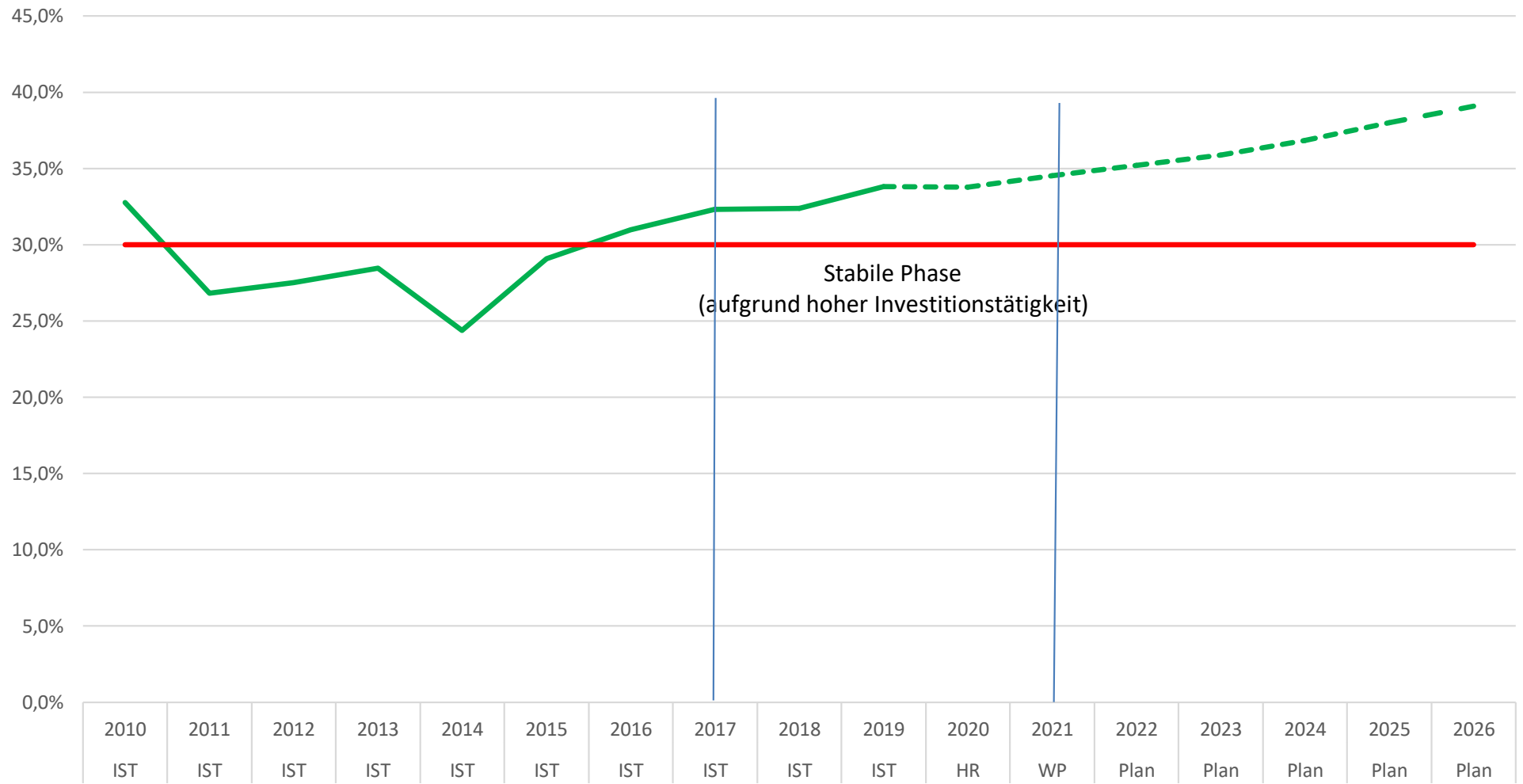
	HR 2020	WP 2021	Abweichung
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	76.795,7	80.791,8	3.996,1
Beschaffungsaufwand	-51.134,3	-53.910,3	-2.776,0
Konzessionsabgabe	-2.652,3	-2.705,4	-53,2
Rohhertrag	23.009,1	24.176,1	1.166,9
Materialkosten	-931,7	-863,5	68,2
Fremdleistungen	-1.512,1	-1.581,3	-69,2
Aktiviert Eigenleistungen	863,4	949,3	85,9
Nebengeschäfte	2.561,8	2.322,5	-239,3
Betrieblicher Rohhertrag	23.990,6	25.003,1	1.012,5
Personalkosten	-11.437,7	-11.933,0	-495,3
<i>Rechts- und Beratungskosten</i>	-684,4	-598,0	86,4
<i>Versicherungen</i>	-148,1	-152,6	-4,5
<i>Miet- Leasingaufwand</i>	-817,7	-903,4	-85,7
<i>Betriebliche Steuern</i>	-75,5	-75,8	-0,3
<i>IT-Kosten</i>	-1.480,9	-1.536,9	-56,0
<i>Werbung, Insertionskosten, Spenden</i>	-224,7	-195,2	29,5
<i>Sostige Sachkosten</i>	-1.703,0	-3.156,3	-1.453,3
<i>ILV Fuhrpark</i>	0,0	0,0	0,0
<i>ILV Sonstige</i>	0,0	0,0	0,0
Sachkosten gesamt	-5.134,4	-6.618,3	-1.483,9
Andere Erträge	283,2	1.907,0	1.623,8
Umlagen	0,0	0,0	0,0
EBITDA	7.701,8	8.358,8	657,1
Abschreibungen	-3.903,9	-4.048,7	-144,8
EBIT	3.797,9	4.310,2	512,3
Zinssaldo	-555,9	-635,2	-79,3
Neutrales Ergebnis	130,3	119,0	-11,3
Finanzergebnis	125,0	130,0	5,0
Ergebnis vor Steuern	3.497,3	3.924,0	426,7
Ertragssteuern	-1.197,3	-1.324,0	-126,7
Ergebnis nach Steuern	2.300,0	2.600,0	300,0

Teamstruktur Stadtwerke Menden GmbH



156 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (PKP 2021)
davon 14 Auszubildende

$$\text{Eigenkapitalquote} = \frac{\text{bilanzielles Eigenkapital} - \text{Jahresüberschuss} + \text{Baukostenzuschüsse (50\%)}}{\text{Bilanzsumme}}$$



Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft Menden GmbH (WSG Menden GmbH)

- Bilanz zum 31.12.2019**
- Wirtschaftsplan 2021**

WSG Menden Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft Menden GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA		Geschäftsjahr	Vorjahr	PASSIVA		Geschäftsjahr	Vorjahr
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSWERTE	€	1,51	€ 1,51	I. GEZEICHNETES KAPITAL	€	567.000,00	€ 567.000,00
II. SACHANLAGEN				II. KAPITALRÜCKLAGE	€	1.333.864,00	€ 1.010.010,18
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	€	135.864,68	€ 137.378,68	III. VERLUSTVORTRAG	€	-791.929,02	€ -550.410,44
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€	<u>35.541,51</u>	€ 42.135,51	IV. JAHRESFEHLBETRAG	€	<u>-323.853,82</u>	€ -241.518,58
III. FINANZANLAGEN				B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Beteiligungen	€	1.031,20	€ 0,00	1. Steuerrückstellungen	€	20.000,00	€ 0,00
B. UMLAUFVERMÖGEN				2. sonstige Rückstellungen	€	<u>13.280,00</u>	€ 33.280,00
I. VORRÄTE				C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€	4.955,00	€ 6.478,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	15.964,21	€ 5.803,05
II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>15.964,21</u>	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	3.284,71	€ 15.141,31	(€ 5.803,05)			
2. Sonstige Vermögensgegenstände - davon gegenüber Gesellschafter:	€	<u>192.821,63</u>	€ 33.290,14	2. Sonstige Verbindlichkeiten - davon gegenüber Gesellschafter:	€	<u>518.246,39</u>	€ 534.210,60
Gesellschafter:	€	<u>178.304,27</u>		- davon aus Steuern	€	<u>78.325,98</u>	
(€ 19.060,00)				(€ 8.489,14)			
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANK-GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	€	980.012,38	€ 1.034.205,93	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	€	<u>683,44</u>	
				(€ 0,00)			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€	373,00	€ 15.825,80	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>431.868,83</u>	
				(€ 391.046,95)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€	<u>86.377,56</u>	
				(€ 85.077,56)			
				D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
					€	1.313,86	€ 1.028,16
	€	<u>1.353.885,62</u>	€ 1.284.456,88		€	<u>1.353.885,62</u>	€ 1.284.456,88

Wirtschaftsplan WSG Menden GmbH 2021 in TEUR

Bezeichnung	2019 IST	2020 YTD Mai	2020 PLAN	Anteil MTGZ	Summe Soll 2021	Kommentar
Umsatzerlöse	75	34	92	77	75	MTGZ
Sonstige betriebliche Erträge	25	1	25	0	25	MendenGutschein
Umsatz	100	35	117	77	100	
Materialkosten	0	0	0	0	0	
Rohrertrag (DB I)	100	35	117	77	100	
Personalaufwendungen inkl. LNK	227	47	162	29	295	Falsche Berechnung für 2020
Raumkosten	45	22	89	45	30	Ehemals Rathaus, jetzt Dreispitz
IT (Hardware & Lizenzen)	0	0	0	0	7	Ehemaliges Investitionsbudget 2020
Versicherungsbeiträge	6	7	5	3	7	Unterplant bis 2020
Kfz Kosten	14	1	12	0	12	
Werbe- und Reisekosten	2	1	2	0	10	
Waren	40	5	5	1	5	Hauptsächlich StadtMarketing in der Vergangenheit
Abschreibungen	8	0	2	0	5	
Reparatur / Instandhaltung	1	0	1	1	20	Neu: Instandhaltung MTGZ jetzt unter dieser Position
Sonstige Aufwendungen	62	16	25	4	25	Diverses, 42 TEUR Verwaltungskostenumlage in 2019
Laufende Kosten	405	99	303	83	416	
DB III	-305	-64	-186	-6	-316	
Hämmer Vermarktung	0	0	0	0	35	Gemäß Vermarktungskonzept
Wirtschaftsservice Aktionen	0	0	0	0	35	u.a. Kooperationskultur Webinar, Ökoprofit Micro, ...
Innenstadtvermarktung	0	0	0	0	10	u.a. Master Thesis und Aktionen
Projektkosten	0	0	0	0	80	
Gesamtkosten	405	99	303	83	496	
EBIT	-305	-64	-186	-6	-396	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	3	0	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
Gewerbesteuern, Körperschaftssteuer, ...	0	0	0	0	25	Körperschaftssteuer wegen MTGZ-Einnahmen (Neu!)
EBITDA	-305	-61	-186	-6	-421	

Investitionsplan WSG Menden GmbH 2021 in TEUR

Bezeichnung	2019 IST	2020 YTD Mai	2020 PLAN	Anteil MTGZ	Summe Soll 2021	Kommentar
IT (Anbindung Dreispitz und Ausstattung)	0	25	25	0	0	Abgeschlossen
Büro- und Geschäftsausstattung	0	25	25	0	0	Abgeschlossen
Neuaufbau Websites (WiFö, Hämmer)	0	0	0	0	8	
Menden Gutschein Relaunch	0	0	0	0	70	
City Webcams	0	0	0	0	16	
Investitionsvolumen	0	50	50	0	94	

mendigital GmbH

- Wirtschaftsplan 2020 und 2021

Die Gesellschaft ist in 11/2020 aus der E-Services GmbH hervorgegangen.

Wirtschaftsplan 2020 mendigital GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung der mendigital GmbH (ehemals E-Services GmbH) nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 HGB für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2020 (siehe Anlage).

Bemerkung: Auf Grund der Umfirmierung der E-Services GmbH in die mendigital GmbH tritt die mendigital GmbH in die Rechtsnachfolge der früheren Gesellschaft ein und übernimmt die bis dahin aufgelaufenen Aufwandspositionen. Diese umfassen im Wesentlichen Kontoführungsgebühren und IHK-Beiträge.

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse für das Jahr 2020 werden in einer Höhe von rd. 28 T€ erwartet.

Die Kalkulation der Erlöse basiert zu einem überwiegendem Teil auf dem *Vertrag über die Erarbeitung einer integrierten „Smart City Strategie Menden“* zwischen der Stadt Menden und der mendigital GmbH und der *Rahmenvereinbarung zur Unterstützung „Digitale Transformation“* zwischen der Stadtwerke Menden GmbH und der mendigital GmbH.

Aufwand:

Der Aufwand für das Jahr 2020 wurde in einer Höhe von rd. 28 T€ geplant.

Er teilt sich wie folgt auf:

Materialaufwand:	3 T€
davon überwiegend Aufwendungen für bezogene Leistungen	
Personalaufwand:	11 T€
darin enthalten sind Aufwendungen für den Geschäftsführer und für einen Vollzeitmitarbeiter	
Sonstige betriebliche Aufwendungen:	14 T€

Jahresergebnis:

Die mendigital GmbH erwartet für 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 15 € nach Steuern.

Wirtschaftsplan 2021 mendigital GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung der mendigital GmbH nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 HGB für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021 (siehe Anlage).

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse für das Jahr 2021 werden in einer Höhe von 290 T€ erwartet.

Die Kalkulation der Erlöse basiert zu einem überwiegendem Teil auf dem *Vertrag über die Erarbeitung einer integrierten „Smart City Strategie Menden“* zwischen der Stadt Menden und der mendigital GmbH und der *Rahmenvereinbarung zur Unterstützung „Digitale Transformation“* zwischen der Stadtwerke Menden GmbH und der mendigital GmbH

Aufwand:

Der Aufwand für das Jahr 2021 wurde in einer Höhe von 290 T€ geplant.

Er teilt sich wie folgt auf:

Materialaufwand:	66 T€
davon überwiegend Aufwendungen für bezogene Leistungen	

Personalaufwand:	165 T€
darin enthalten sind Aufwendungen für den Geschäftsführer (voraussichtlich ab Q2 2021), für einen Vollzeitmitarbeiter und einen Teilzeitmitarbeiter (voraussichtlich ab Jahresmitte 2021)	

Sonstige betriebliche Aufwendungen:	58 T€
-------------------------------------	-------

Jahresergebnis:

Die mendigital GmbH erwartet für 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von 55 € nach Steuern.

Wirtschaftsplan mendigital 2020 und 2021

	2020	2021
1. Umsatzerlöse	28.655 €	290.123 €
2. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für RHB und Waren	180 €	70 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.857 €	66.667 €
3. Personalaufwand	11.199 €	165.071 €
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	14.331 €	58.027 €
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66 €	210 €
Betriebsaufwendungen	28.633 €	290.045 €
6. Ergebnis vor Steuern	22 €	78 €
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7 €	23 €
8. Jahresüberschuss	15 €	55 €

Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

- Bilanz zum 31.12.2019

- Wirtschaftsplan 2021

Bilanz

AKTIVA	31.12.2019		Vorjahr		PASSIVA	31.12.2019		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN					A. EIGENKAPITAL				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		218.941,00		201.310,00	I. Gezeichnetes Kapital	3.630.176,00		3.630.176,00	
II. Sachanlagen					II. Kapitalrücklage	1.428.815,90		1.428.815,90	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.697,00		14.697,00		III. Andere Gewinnrücklagen	850.363,64		750.363,64	
2. Verteilungsanlagen	9.606.712,00		9.025.917,00		IV. Jahresüberschuss	436.596,80	6.345.952,34	426.273,89	6.235.629,43
3. Technische Anlagen und Maschinen	733.013,00		674.737,00		B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		1.877.491,00		1.396.717,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	858.570,00		782.513,00		C. RÜCKSTELLUNGEN				
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	594.624,47	11.807.616,47	245.554,60	10.743.418,60	1. Steuerrückstellungen	12.536,00		74.041,00	
III. Finanzanlagen					2. Sonstige Rückstellungen	575.502,00	588.038,00	542.780,00	616.821,00
1. Beteiligungen	0,00		500,00		D. VERBINDLICHKEITEN				
2. Sonstige Ausleihungen	10.310,82	10.310,82	10.480,08	10.980,08	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.403.469,34		2.682.855,90	
		12.036.868,29		10.955.708,68	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		10.000,00	
B. UMLAUFVERMÖGEN					3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	877.176,73		647.375,87	
I. Vorräte					4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	774.044,27		623.652,65	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		355.877,17		218.010,39	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	104.526,42		0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					6. Sonstige Verbindlichkeiten	258.528,34	5.417.745,10	190.545,95	4.154.430,37
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.721.228,36		1.355.778,20		- davon aus Steuern EUR 254.620,34 (Vorjahr: EUR 178.125,09)				
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00		32.199,72		E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		189.139,27		237.783,87
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.280,15		217,28						
4. Sonstige Vermögensgegenstände	13.887,75	1.737.396,26	1.847,49	1.390.042,69					
III. Guthaben bei Kreditinstituten		281.976,15		71.291,62					
		2.375.249,58		1.679.344,70					
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		6.247,84		6.328,29					
		14.418.365,71		12.641.381,67			14.418.365,71		12.641.381,67

Wirtschaftsplan 2021

Der Wirtschaftsplan 2 0 2 1 wurde nach Vorschriften des HGB und GmbHG aufgestellt. Er besteht aus dem jeweils erläuterten

- a) Finanzplan
- b) Erfolgsplan
- c) Investitionsplan
- d) mittelfristige Planung
- e) Stellenplan 2020

a) Erläuterungen zum Finanzplan 2 0 2 1 (Stand: 30.09.2020)

Der Finanzplan gibt zusammengefasst die finanziellen Auswirkungen aller Aktivitäten im Planungszeitraum wieder. Er ist nach Quellen der Mittelherkunft und nach Arten der Mittelverwendung gegliedert.

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

	Plan 2021 (Stand: <u>30.09.2020</u>) T€	Vist 2020 (Stand: <u>30.09.2020</u>) T€
Mittelherkunft		
<u>Innenfinanzierung</u>		
Abschreibungen, Anlagenabgänge	1.629	1.359
<u>Außenfinanzierung</u>		
Zuschüsse aus lfd. Investitionen	1.202	1.514
Andere Zuschüsse (Fördermittel)	5.119	1.216
Aufnahme von Darlehen	250	800
kurzfristige liquide Mittel	165	0
Zwischenfinanzierung	27	171
Gesamt:	8.392	5.060
Mittelverwendung		
<u>Normalinvestitionen</u>		
Gemeinsamer Bereich	600	565
Netzteil Energie AG Iserlohn	635	187
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	642	862
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH	214	251
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH	783	686
	2.874	2.551
Sonderinvestitionen (Förderprogramm)	4.835	2.000
Auflösung von erhaltenen Zuschüssen	325	186
Tilgung von Verbindlichkeiten	358	323
Gesamt:	8.392	5.060

b) Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021 (Stand 30.09.2020)

Der Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2021 zeigt die Aufwendungen und Erträge, wie sie unter Berücksichtigung der bekanntesten und erwarteten Entwicklung und unveränderter Strategie angenommen werden. Ausgangsbasis ist das V1st 2020 mit Stand 30.09.2020. Berücksichtigt werden hierbei auch die Auswirkungen des Förderverfahrens Breitbandausbau.

Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke (Pos. 1)

Die seit 2012 gültigen neuen Mietverträge über die Nutzung der Fernmeldenetze, Informations- und Kommunikationsanlagen werden weiterhin angewendet. Hiernach erfolgt die Abrechnung aller Telekommunikationsdienstleistungen anhand von individuellen Kriterien und Serviceleveln.

Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte (Pos. 2)

Zum 30.09.2020 hat die TeleMark GmbH 205 Mietverträge über kabelgebundene Datendirektverbindungen (VJ. 179) abgeschlossen. Weiterhin ist der Bestand an bitstrombasierten Glasfaserverbindungen inzwischen auf 1.781 Stück (VJ. 1.423) angewachsen. Die Erlöse aus der Vermietung von Telekommunikationsleitungen mit Dritten werden weiter steigen.

Für die Vermietung der LWL zum Anschluss von Wettbewerbern der Telekom an deren Vermittlungsstellen sind insgesamt Mieterlöse in Höhe von 470 T€ veranschlagt.

Die Erlöse aus dem Verkauf von TK- und Fernwirkanlagen werden weiter ansteigen. Der Umsatz für den Verkauf von TK-Anlagen wurde für 2021 mit 2.350 T€ angesetzt. Die Anschaffungskosten der Anlagen sind der Position Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren zugeordnet worden (Pos. 8a.).

Das Geschäft mit TK-Serviceverträgen soll wie schon in 2020 weiter ausgebaut werden. Derzeit liegen Verträge mit 106 Kunden (VJ. 86) vor.

Nachdem zusätzliche Kunden für unser Rechenzentrum gewonnen werden konnten, rechnen wir für 2021 mit Erlösen in Höhe von 338 T€.

Erträge aus Installationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke (Pos. 3)

Die Mitarbeiter der TeleMark GmbH erbringen Leistungen für Betrieb und Unterhaltung an Betriebsanlagen der Gesellschafter. Die Abrechnung dieser Leistungen erfolgt nach Arbeitsstunden.

Aufwendungen für Geschäftsbesorgung (Pos. 8c.)

Mit den Gesellschaftern bestehen Geschäftsbesorgungsverträge, die Abrechnung erfolgt in detaillierter Form.

Personalaufwand (Pos. 9)

Für das Jahr 2021 haben wir in der Planung eine Erhöhung der Löhne und Gehälter von 2,00 % berücksichtigt. Als Personalmaßnahmen für 2021 sind die Neueinstellungen eines Produktmanagers, eines Fachinformatikers sowie eines Projektleiters berücksichtigt. Zusätzlich wird mit drei neuen Auszubildenden geplant.

Abschreibungen (Pos. 10)

Zugänge werden seit 2008 grundsätzlich linear abgeschrieben.

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

Erfolgsrechnung

für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

	Voranschlag 2021		Vlist 2020		Ergebnis 2019	
	Stand 30.09.2020 T€	Stand 30.09.2020 T€	Stand 30.09.2020 T€	Stand 30.09.2020 T€	+/- T€	+/- %
1 Erträge aus Telekommunikationsleistungen an Kooperationspartner und Gesellschafter für Vermietung Fernmeldenetze, Informa- tions- und Kommunikationsanlagen	2.084	2.102	-18	-0,86	2.145	
2 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte	6.421	5.859	+562	+9,59	5.411	
Vermietung Fernmeldenetze, Informations- und Kommunikationsanlagen	245	234	+11	+4,70	317	
3 Erträge aus Installationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke	705	520	+185	+35,58	564	
4 Erträge aus Installationsleistungen für Dritte und Netzentgelten	246	189	+57	+30,16	113	
5 Auflösung BKZ	555	391	+164	+41,94	403	
6 Andere aktivierte Eigenleistungen	139	76	+63	+82,89	84	
7 Sonstige betriebliche Erträge						
8 Materialaufwand:						
A. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr.st.	2.261	1.984	+277	+13,96	1.732	
B. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.025	933	+92	+9,86	1.074	
C. Aufwendungen für Geschäftsbesorgung	288	268	+20	+7,46	258	
9 Personalaufwand:						
A. Löhne und Gehälter	3.270	3.055	+215	+7,04	2.856	
B. Soziale Abgaben u. Aufw.f. Altersversorgung	850	795	+55	+6,92	747	
10 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.629	1.359	+270	+19,87	1.270	
11 Sonstige betriebliche Aufwendungen	279	269	+10	+3,72	315	
12 Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0,00	0	
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128	125	+3	+2,40	112	
14 Steuern vom Einkommen und Ertrag	222	195	+27	+13,85	230	
15 Ergebnis nach Steuern	443	388	+55	+14,18	443	
16 Sonstige Steuern	7	7	0	0,00	6	
17 Jahresüberschuss	436	381	+55	+14,44	437	

c) Erläuterungen zum Investitionsplan 2021 (Stand 30.09.2020)

Der Investitionsplan für das Geschäftsjahr 2021 sieht Maßnahmen mit einem Finanzbedarf von 8,637 Mio € vor, wobei die Annahmen zur Investitionen im Rahmen des Förderverfahrens Breitbandausbau auf Basis der Kalkulation im Jahr 2018 beruhen. Die Veränderungen gegenüber dem unterjährig angepassten Investitionsplan 2020 sind für die einzelnen Bereiche in Anlage 1 dargestellt.

Anlage 2 enthält eine zusammengefasste Übersicht der vorgesehenen Maßnahmen.

Anlage 1 zu
TOP 5 c

INVESTITIONSPLAN 2021

Telekommunikation
davon:
Normalinvestitionen
Gemeinsamer Bereich
Netzteil Energie AG Iserlohn
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH

Sonderinvestitionen
Förderverfahren Breitbandausbau

Plan 2021 €	VlSt 2020 €	Veränderung		Veränderung %
		€		
7.709.000	4.550.400	3.158.600		69,41
600.000	565.000	35.000		6,19
634.500	186.500	448.000		240,21
642.000	862.300	-220.300		-25,55
214.500	250.600	-36.100		-14,41
783.000	686.000	97.000		14,14
4.835.000	2000000	2.835.000		141,75

Anlage 2 zu
TOP 5 c

INVESTITIONSPLAN 2021

Telekommunikation
davon:
Normalinvestitionen
Gemeinsamer Bereich
Netzteil Energie AG Iserlohn
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH

Sonderinvestitionen
Förderverfahren Breitbandausbau

Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €
361.600	7.347.400	7.709.000
78.000	522.000	600.000
4.500	630.000	634.500
133.100	508.900	642.000
54.500	160.000	214.500
91.500	691.500	783.000
0	4.835.000	4.835.000

d) Erläuterungen zur mittelfristigen Planung 2020 bis 2025

(Stand: 30.09.2020)

Mit dem Wirtschaftsplan wird eine mittelfristige Planung vorgelegt, deren Planungszeitraum durch § 6 des Gesellschaftervertrages festgelegt ist und die unter anderem auch der Integration mit der kommunalen Finanzwirtschaft dient. Diese Planung basiert auf mittelfristigen Durchschnittswerten. Nur sofern sie sich jetzt schon abzeichnen, sind konkrete Entwicklungen berücksichtigt.

Im Finanzplan (Anlage 1) sind die Quellen der Mittelherkunft und die Zwecke der Mittelverwendung angegeben.

Der Erfolgsplan (Anlage 2) enthält Planwerte für die wichtigsten Aufwands- und Ertragspositionen.

Der mittelfristige Investitionsplan (Anlage 3) gibt eine Vorschau auf die Entwicklung der Investitionstätigkeiten nach Netzteilen.

Anlage 1
zu TOP 5 d

Finanzplan 2020 bis 2025

Mittelherkunft	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Vlst T€	Plan T€	Plan T€	Plan T€	Plan T€	Plan T€
<u>1. Innenfinanzierung</u>						
Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.359	1.629	2.018	2.060	2.082	2.068
<u>2. Außenfinanzierung</u>						
Zuschüsse aus lfd. Investitionen	1.514	1.202	650	650	650	650
Andere Zuschüsse (Fördermittel)	1.216	5.119	0	0	0	0
Aufnahme von Darlehen	800	250	350	350	350	350
kurzfristige liquide Mittel	0	165	0	0	0	0
Zwischenfinanzierung	171	27	1	0	32	103
	<u>5.060</u>	<u>8.392</u>	<u>3.063</u>	<u>3.092</u>	<u>3.141</u>	<u>3.194</u>
<u>Mittelverwendung</u>						
<u>1. Investitionen</u>						
Normalinvestitionen	2.551	2.874	2.050	2.050	2.050	2.050
Sonderinvestitionen (Förderverfahren)	2.000	4.835	0	0	0	0
<u>2. Auflösung von erhaltenen Zuschüssen</u>	186	325	595	627	659	691
<u>3. Tilgung von Verbindlichkeiten</u>	323	358	418	415	432	453
	<u>5.060</u>	<u>8.392</u>	<u>3.063</u>	<u>3.092</u>	<u>3.141</u>	<u>3.194</u>

Erfolgsplan 2020 bis 2025

	Voranschlag 2020 Stand: 30.09.20	Voranschlag 2021 Stand: 30.09.20	Voranschlag 2022 Stand: 30.09.20	Voranschlag 2023 Stand: 30.09.20	Voranschlag 2024 Stand: 30.09.20	Voranschlag 2025 Stand: 30.09.20
T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke Vermietung Fernmeldeetze, Informations- und Kommunikationsanlagen	2.102	2.084	2.084	2.084	2.084	2.084
2 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte	5.859	6.421	7.203	7.709	8.223	8.497
3 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte	234	245	252	260	268	276
4 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte	520	705	775	845	915	985
5 Auflösung BKZ	189	246	271	321	396	496
6 Andere aktivierte Eigenleistungen	391	555	370	370	370	370
7 Sonstige betriebliche Erträge	76	139	367	367	367	367
8 Materialaufwand:						
A. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr.st.	1.984	2.261	2.470	2.683	2.901	3.123
B. Aufwendungen für bez. Fremdleistungen	933	1.025	1.056	1.088	1.121	1.155
C. Aufwendungen für Geschäftsbesorgung	268	288	297	306	315	324
9 Personalaufwand:						
A. Löhne und Gehälter	3.055	3.270	3.408	3.550	3.697	3.848
B. Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersvers.	795	850	886	923	961	1.000
10 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.359	1.629	2.018	2.060	2.082	2.068
11 Sonstige betrieblichen Aufwendungen	269	279	287	296	305	314
12 Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	125	128	126	123	121	119
14 Ertragsteuern	195	222	259	311	376	377
15 Ergebnis nach Steuern	388	443	515	616	744	747
16 Sonstige Steuern	7	7	7	7	7	7
17 Jahresüberschuss	381	436	508	609	737	740

Investitionsplan 2020 bis 2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vlist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Telekommunikation	4.551	7.709	2.050	2.050	2.050	2.050
davon:						
<u>Normalinvestitionen</u>						
Gemeinsamer Bereich	565	600	302	302	302	302
Netzteil Energie AG Iserlohn	187	635	344	344	344	344
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	862	642	364	364	364	364
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH	251	214	416	416	416	416
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH	686	783	624	624	624	624
<u>Sonderinvestitionen</u>						
Förderprogramm	2.000	4.835	0	0	0	0

e) Stellenplan 2021 (Stand: 30.09.2020)

Der Stellenplan zeigt den geplanten Personalbestand für das Geschäftsjahr 2021.

Vergütungsgruppe	Besetzung	Bemerkung
S	7	
15	-	
14	-	
13	-	
12	1	
11	3	
10	2	
9	3	
8	6	
7	17	
6	6	
5	6	
4	-	
Geringfügig Beschäftigte	1	
Praktikant/Werkstudent	-	
Zwischensumme	52	
Auszubildende	8	gewerblich
Gesamt	60	

Wasserwerk Fröndenberg-Menden GmbH

- Bilanz zum 31.12.2019

- Wirtschaftsplan 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2019
der
der Wasserwerk Fröndenberg - Menden GmbH

Aktivseite

Passivseite

	EUR	Stand <u>31.12.2019</u> EUR	Stand <u>31.12.2018</u> TEUR		Stand <u>31.12.2019</u> EUR	Stand <u>31.12.2018</u> TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
II. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.210.864,00		2.272	II. Gewinnrücklagen	381.000,30	220
2. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Speicherungs- und Verteilungsanlagen	1.534.554,00		1.647	III. Jahresüberschuss	182.300,39	161
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>22.436,00</u>	<u>3.767.854,00</u>	<u>27</u>	Eigenkapital insgesamt	<u>588.300,69</u>	<u>406</u>
Anlagevermögen insgesamt		<u>3.767.854,00</u>	<u>3.946</u>	B. Rückstellungen		
				1. Steuerrückstellungen	69.330,40	28
B. Umlaufvermögen				2. Sonstige Rückstellungen	4.850,00	3
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Rückstellungen insgesamt	<u>74.180,40</u>	<u>31</u>
1. Forderungen gegen Gesellschafter	353.390,46			C. Verbindlichkeiten		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>41.001,54</u>	394.392,00	307	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.300.000,00	3.500
II. Guthaben bei Kreditinstituten		9.028,29	69	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.307,67	46
Umlaufvermögen insgesamt		<u>403.420,29</u>	<u>376</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	188.485,53	339
				Verbindlichkeiten insgesamt	<u>3.508.793,20</u>	<u>3.885</u>
		<u>4.171.274,29</u>	<u>4.322</u>		<u>4.171.274,29</u>	<u>4.322</u>

Wirtschaftsplan WFM 2021

Trinkwasserverkauf				Rohwasserbezug
an SWM	3.400.000 m ³ /a	80%		SWM
an SWF	950.000 m ³ /a	20%		SWF
				Fremdbezug
Summe	4.350.000 m³/a			4.568.254 m³/a
aus eigener TWA	3.750.000 m³/a			
	prozentuale Ausbeute der TWA	94,5%	Aufbereitungsmenge	3.968.254 m³/a
		Verbrauch	spez. Kosten	
1. Umsatzerlöse WFM				2.753.332 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen				- €
3. sonstige betriebliche Erträge	Stromsteuerrückerstattung			42.000 €
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für RHB u Waren				1.944.256 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				143.427 €
5. Abschreibungen				198.500 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen				192.071 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				119.931 €
Betriebsaufwendungen				2.598.186 €
Ergebnis vor Steuern				197.146 €
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				63.087 €
9. Ergebnis nach Steuern				134.060 €
10. sonstige Steuern				580 €
11. Jahresüberschuss				133.480 €

NetzService Ruhr GmbH

- Bilanz zum 31.12.2019

- Wirtschaftsplan 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2019
der
der NetzService Ruhr GmbH, Menden
(mit Vergleichszahlen in TEUR)

Aktivseite	Stand 31.12.2019		Stand 31.12.2018	Passivseite	
	EUR	EUR	TEUR	Stand 31.12.2019 EUR	Stand 31.12.2018 TEUR
A. Anlagevermögen					
Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	293.610,56		-		
2. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Speicherungs- und Verteilungsanlagen	45.562,00		23		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	293.913,13	633.085,69	450		
Anlagevermögen insgesamt		633.085,69	473		
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
sonstige Vermögensgegenstände		22.196,68	4		
II. Guthaben bei Kreditinstituten		142.685,95	229		
Umlaufvermögen insgesamt		164.882,63	233		
		797.968,32	706		
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital				25.000,00	25
II. Gewinnrücklagen				667.738,53	668
III. Jahresüberschuss				48.456,85	-
Eigenkapital insgesamt				741.195,38	693
B. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen				5.756,73	0
2. sonstige Rückstellungen				2.700,00	3
Rückstellungen insgesamt				8.456,73	3
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				45.961,89	10
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				274,32	-
3. sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: € 2.080,00				2.080,00	-
Verbindlichkeiten insgesamt				48.316,21	10
		797.968,32	706	797.968,32	706

Wirtschaftsplan NSR 2021

1. Umsatzerlöse NSR				498.291 €
2. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für RHB u Waren				21.900 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				5.000 €
3. Abschreibungen				55.609 €
4. sonstige betriebliche Aufwendungen				336.851 €
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				475 €
6. Betriebsaufwendungen				419.835 €
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				78.456 €
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				25.106 €
9. sonstige Steuern				45 €
10. Jahresüberschuss				53.305 €

Stadtwerke Balve GmbH

- Bilanz zum 31.12.2019

- Wirtschaftsplan 2021

Bilanz
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 30. Januar bis 31. Dezember 2019
der Stadtwerke Balve GmbH - Vertriebs- und Servicegesellschaft, Balve

Aktivseite				Passivseite		
	Stand 31.12.2019		Stand 30.01.2019	Stand 31.12.2019		Stand 30.01.2019
	€	€	T€	€	€	T€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
<u>Sachanlagen</u>				I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25
Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.266,00	-	II. <u>Jahresfehlbetrag</u>	87.550,37	-
<u>Anlagevermögen insgesamt</u>		<u>2.266,00</u>	<u>-</u>	III. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	62.550,37	-
				<u>Eigenkapital insgesamt</u>	<u>0,00</u>	<u>25</u>
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				sonstige Rückstellungen	4.000,00	-
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.430,23		-	<u>Rückstellungen insgesamt</u>	<u>4.000,00</u>	<u>-</u>
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>95.931,96</u>	105.362,19	-			
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		13.677,36	25	C. Verbindlichkeiten		
<u>Umlaufvermögen insgesamt</u>		<u>119.039,55</u>	<u>25</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.104,27	-
				2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	125.680,50	-
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		<u>62.550,37</u>	<u>-</u>	3. sonstige Verbindlichkeiten	26.071,15	-
				<u>Verbindlichkeiten insgesamt</u>	<u>179.855,92</u>	<u>-</u>
		<u>183.855,92</u>	<u>25</u>		<u>183.855,92</u>	<u>25</u>

Stadtwerke Balve GmbH Vertriebs- und Servicegesellschaft

Wirtschaftsplan 2021

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Balve GmbH - Vertriebs- und Servicegesellschaft - nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 HGB für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021.

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse für das Jahr 2021 wurden insgesamt in einer Höhe von 1.183 T€ geplant. Sie teilen sich wie folgt auf:

Tarifkunden Strom	648,7 T€
Tarifkunden Gas	234,4 T€
Sonderkunden Strom	275,8 T€
Sonderkunden Gas	24,3 T€

Aufwand:

Der Aufwand für das Jahr 2021 wurde in einer Höhe von 1.228 T€ geplant. Er teilt sich wie folgt auf:

Netzentgelte:	431,50 T€
Beschaffungskosten:	280,40 T€
EEG-Umlage	266,80 T€
Energiesteuern:	107,60 T€
Geschäftsbesorgung:	98,60 T€
Provisionen:	15,20 T€
Sonstiger Aufwand:	12,10 T€
Werbung/Sponsoring:	12,60 T€
Abschlusskosten:	3,50 T€

Jahresergebnis

Die Stadtwerke Balve GmbH plant für das 2021 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 45 T€.

StadtMarketing Menden GmbH

(2020 gegründet)

- Wirtschaftsplan 2021

Wirtschaftsplan StadtMarketing Menden GmbH 2021 in TEUR				
Bezeichnung	2020	2020	Summe Soll	Kommentar
	YTD Mai	PLAN	2021	
Umsatzerlöse		60	60	
Sonstige betriebliche Erträge			0	
Umsatz	11.765	60	60	
Materialkosten	0	0	0	
Rohertrag (DB I)	11.765	60	60	
Personalaufwendungen inkl. LNK	41.717	108	167	Falsche Berechnung in den Vorjahren
Raumkosten	3.285	22	25	
IT (Hardware & Lizenzen)	0	0	3	
Versicherungsbeiträge		4	4	
KFZ Kosten		0	0	
Werbe- und Reisekosten	3.727	5	5	
Waren		0	25	Menden Produkte
Abschreibungen		0	0	
Reparatur / Instandhaltung		0	0	
Sonstige Aufwendungen	1.158	25	30	z.B. Fremdleistung durch Grafiker, Agenturen, Druck
Laufende Kosten	49.887	164	259	
DB III	-38.122	-104	-199	
Events	11.494	70	125	gesonderte Auflistung
Aktionen	0	10	5	gesonderte Auflistung
Projekt "Marke Menden"	0	0	25	
Projektkosten	11.494	80	155	
Gesamtkosten	72.875	244	414	
EBIT	-61.110	-184	-354	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
Gewerbesteuern, Körperschaftssteuer, ...	0	0	0	
EBITDA	-61.107	-184	-354	

Investitionsplan StadtMarketing Menden GmbH 2021 in TEUR		
Bezeichnung	Summe Soll	Kommentar
	2021	
Neuaufbau der Website StadtMarketing	4	
Investitionsvolumen	4	