



Stadt Menden (Sauerland)



menden
— Smart City —

Haushaltsplan 2022/2023 - Band I

Beschluss: 14.12.2021

Erarbeitet und vorbereitet durch:

Stadt Menden (Sauerland), Abteilung Finanzverwaltung, Team 21.1

Rückfragen an

Frau Sommer, Tel. 903-1428 (Ansprechpartnerin Abt. 10, 11, 14, 21, 31, 32, 33, PR, GL, ISM, SEM)

Frau Herschel, Tel. 903-1427 (Ansprechpartnerin Abt. 41)

Frau Schulte-Berg, Tel. 903-1409 (Ansprechpartnerin Abt. 51, 52)

Frau Schmitz, Tel. 903-1426 (Ansprechpartnerin Baudezernat)

Herrn Bittner, Tel. 903-1370 (Ansprechpartner Produktblätter)

	Seite
A Stadt Menden (Sauerland) Statistische Daten	1
B Haushaltssatzung	3
Haushaltssatzung 2022/2023	3
Bekanntmachung	11
Ermittlung der Beträge der Haushaltssatzung 2022/2023	13
C Vorbericht	15
1. Vorbemerkungen	15
1.1. Allgemeines	15
1.2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW	16
2. Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement	19
3. Der Haushaltsausgleich im NKF	23
3.1. Haushaltsausgleich und Ausgleichsrücklage	23
3.2. Haushaltssicherungskonzept/ Haushaltssanierungsplan (Stärkungspaktgesetz)	23
3.3. Austritt aus dem Stärkungspakt/ Stärkungspaktgesetz	23
4. Erläuterungen zur Ergebnisplanung 2022 ff.	25
4.1. Orientierungsdaten für die Ergebnis- und Finanzplanung	25
4.2. Hinweise zur Ergebnisplanung und Entwicklung ab 2022 ff.	27
5. Ergebnisplanung - Erträge	33
5.1. Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026	33
5.2. Ertragsübersicht 2022/2023 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2021 / Jahresergebnis 2020	34
5.3. Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen	34
5.3.1. Grundsteuer B	34
5.3.2. Gewerbesteuer	36
5.3.3. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	38
5.3.4. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39
5.3.5. Kompensationsleistungszahlungen	40
5.3.6. Schlüsselzuweisungen des Landes	41

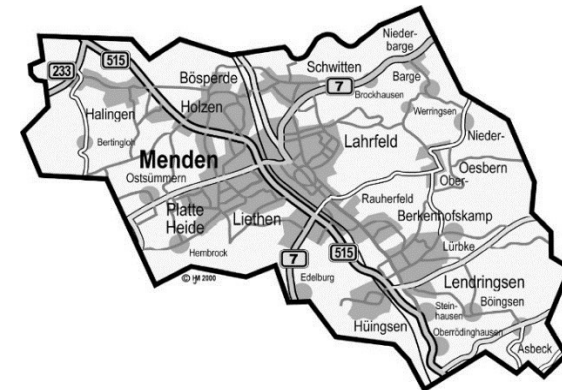
6. Ergebnisplanung - Aufwendungen	43
6.1. Entwicklung der Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026	43
6.2. Aufwandsübersicht 2022/2023 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2021 / Jahresergebnis 2020	44
6.3. Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen	44
6.3.1. Kreisumlage	44
6.3.2. Personal- und Versorgungsaufwand	46
6.3.3. Gewerbesteuerumlage	48
6.3.4. Zinsaufwand	49
7. Finanzplanung 2022	50
8. Investitionsplanung	51
8.1. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	52
8.2. Landesprogramm: NRW.Bank.Gute Schule 2020	53
9. Entwicklung der Verbindlichkeiten/ Verbindlichkeiten aus Krediten	54
9.1. Entwicklung der Liquiditätskredite	54
9.2. Entwicklung der Investitionskredite	56
10. Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage)	57
11. Weitere Angaben nach § 7 KomHVO NRW zum Vorbericht	58
11.1. Ziele und Strategien der Stadt Menden	58
11.2. Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	58
11.3. Wesentliche Belastungen durch ausgegliederte Bereiche	58
12. Kennzahlen	60

D	Ergebnis- und Finanzplan	67
	1. Haushaltsquerschnitt	
	1.1. Ergebnisplan 2022	69
	1.2. Ergebnisplan 2023	71
	1.3. Finanzplan 2022	73
	1.4. Finanzplan 2023	75
	2. Aggregierte Darstellung	
	2.1. Ergebnisplan	76
	2.2. Finanzplan	78
	3. Kontenscharfe Darstellung	
	3.1. Ergebnisplan	81
	3.2. Finanzplan	89
E	Teilergebnispläne der Produktbereiche (gesetzlich vorgeschriebene Darstellung)	99
	01 Innere Verwaltung	100
	02 Sicherheit und Ordnung	101
	03 Schulträgeraufgaben	102
	04 Kultur und Wissenschaft	103
	05 Soziale Leistungen	104
	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	105
	08 Sportförderung	106
	09 Räumliche Planung und Entwicklung	107
	10 Bauen und Wohnen	108
	11 Ver- und Entsorgung	109
	12 Verkehrsflächen und – anlagen, ÖPNV	110
	13 Natur- und Landschaftspflege	111
	14 Umweltschutz	112
	15 Wirtschaftsförderung und Tourismus	113
	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	114

F	Investitionsplanung	115
	Investitionsplanung 2022 - 2026	117
G	Anlagen	175
a)	Stellenplan	
b)	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	
c)	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	
d)	Übersicht über den Stand der Bürgschaften	
e)	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	
f)	Stadt Menden zum 31.12.2020: 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	
	<ul style="list-style-type: none">• 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	
	<ul style="list-style-type: none">• 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



	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	30.06.2021
Einwohner/innen	53.315	53.046	52.912	52.608	52.452	52.238
davon männlich	26.180	25.979	25.908	25.751	25.640	25.536
davon weiblich	27.135	27.067	27.004	26.857	26.812	26.702
Quelle: IT NRW						
Größe des Stadtgebietes:	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²	86,07 km²
Zahl der Schüler/innen	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22
6 Grundschulen tlw. im Verbund	1.787	1.759	1.765	1.742	1.766	1.722
1 Hauptschule (bis 18/19, 2 bis 16/17)	189	31	24	0	0	0
1 Realschule (2 bis 16/17)	988	958	924	935	874	848
1 Gymnasium	1.258	1.218	1.143	1.093	1.102	1.135
1 Gesamtschule	760	900	954	974	986	929
außerdem 2 Privatschulen						
Walburgisgymnasium	795	765	754	754	734	717
Walburgisrealschule	117	148	182	182	181	180
Schülerzahl gesamt pro Schuljahr	5.894	5.779	5.746	5.680	5.643	5.531

Haushaltssatzung der Stadt Menden (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2022/2023

- Fortschreibung des Entwurfs vom 21.09.2021
und
Beschluss des Rates am 14.12.2021**

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Stadt Menden (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2022/2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 29. September 2020 (GV. NRW. S. 916), hat der Rat der Stadt Menden (Sauerland) mit Beschluss vom 14.12.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022/2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Menden (Sauerland) voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	Haushaltsjahr	
	2022	2023
im Ergebnisplan mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	156.773.200 €	158.958.500 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>155.998.100 €</u>	<u>157.459.900 €</u>
	775.100 €	1.498.600 €
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	145.725.800 €	149.654.600 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<u>149.064.500 €</u>	<u>150.181.600 €</u>
	-3.338.700 €	-527.000 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.527.900 €	8.068.100 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	<u>24.534.200 €</u>	<u>15.659.100 €</u>
	-14.006.300 €	-7.591.000 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	14.011.900 €	7.596.700 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<u>4.620.000 €</u>	<u>3.120.000 €</u>
	9.391.900 €	4.476.700 €
	-7.953.100 €	-3.641.300 €

festgesetzt.

§ 2

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

- für den Kernhaushalt:

im Haushaltsjahr 2022 auf	14.006.300 €
davon rentierlich (Rettungsdienst, Friedhöfe)	276.000 €

und

im Haushaltsjahr 2023 auf	7.591.000 €
davon rentierlich (Rettungsdienst, Friedhöfe)	300.000 €

- davon zwecks Weiterleitung an die städt. Gesellschaften hier: Stadtwerke Menden GmbH

im Haushaltsjahr 2022 auf	1.000.000 €
im Haushaltsjahr 2023 auf	1.000.000 €

Die Weiterleitung von Krediten für die städtischen Gesellschaften erfolgt zu marktüblichen Konditionen. Etwaige Zinsaufschläge verbleiben im Kernhaushalt.

§ 3

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

im Haushaltsjahr 2022 auf	7.392.500 €
und	
im Haushaltsjahr 2023 auf	5.121.000 €

festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 nicht erfolgen.

§ 5

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

im Haushaltsjahr 2022 und im Haushaltsjahr 2023 auf	100 Mio. €
---	------------

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

		Haushaltsjahr	
		2022	2023
1.	Grundsteuer		
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	250 v.H.	250 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	595 v.H.	595 v.H.
2.	Gewerbsteuer auf	460 v.H.	460 v.H.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch besondere Hebesatzsatzung festgelegt, insoweit hat die Angabe der Steuersätze in der Haushaltssatzung nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Entfällt

§ 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.

§ 9

1. Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen gem. § 21 (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 Gemeindeordnung 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.

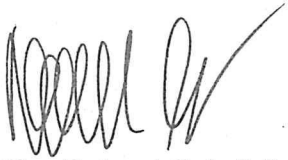
§ 10

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 14.12.2021

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long, sweeping stroke at the end.

(Dr. Roland Schröder)
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022/2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist gemäß § 80 Absatz 5 GO NRW dem Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Lüdenscheid mit Schreiben vom 21.12.2021 angezeigt worden.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 26.01.2022 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.

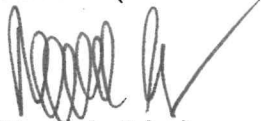
Bitte informieren Sie sich vor Besuch des Rathauses über die aktuell geltenden pandemiebedingten Zugangsregelungen.

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 von sechs Monaten 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 21.01.2022



(Dr. Schröder)
Bürgermeister

Ermittlung der Beträge der Haushaltssatzung 2022/2023

1. Ergebnisplan			Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
Ordentliche Erträge			147.480.400	151.264.300
Finanzerträge			4.938.700	4.926.600
Außerordentliche Erträge			4.354.100	2.767.600
Gesamtbetrag der Erträge			156.773.200	158.958.500
Ordentliche Aufwendungen			153.995.300	155.454.100
Zinsen und sonstige Aufwendungen			2.002.800	2.005.800
Außerordentliche Aufwendungen			0	0
Gesamtbetrag der Aufwendungen			155.998.100	157.459.900
PLANANSATZ			775.100	1.498.600
2. Finanzplan			Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			145.725.800	149.654.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			149.064.500	150.181.600
SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIKEIT			-3.338.700	-527.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			10.527.900	8.068.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			24.534.200	15.659.100
Saldo aus Investitionstätigkeit			-14.006.300	-7.591.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			14.011.900	7.596.700
<i>Kreditaufnahmen Investitionen(6927)</i>	2022	2023		
<i>+ Rückflüsse von Darlehen (6958)</i>	14.006.300	7.591.000		
<i>+ Einzahlungen aus Umschuldungen(69272)</i>	5.600	5.700		
	0	0		
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			4.620.000	3.120.000
<i>Tilgung von Krediten (7927)</i>	4.470.000	2.970.000		
<i>+ Auszahlungen für Umschuldungen(79272)</i>	0	0		
<i>+ Auszahlungen für gewährte Darlehen(7925)</i>	150.000	150.000		
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit			9.391.900	4.476.700
PLANANSATZ			-7.953.100	-3.641.300

Teil B

C Vorbericht

1. Vorbemerkungen

1.1. Allgemeines

Nach den Erfahrungen mit den letzten Doppelhaushalten wurde die Verwaltung im Frühjahr 2021 beauftragt, einen weiteren Doppelhaushalt für die Jahre 2022 und 2023 aufzustellen. Dem Vorteil, in 2022 keinen Haushalt 2023 von Grund auf neu aufstellen zu müssen, steht dabei das bekannte Risiko gegenüber, einen Nachtragshaushalt zwingend dann aufstellen zu müssen, wenn neue Erkenntnisse zu einer nicht unerheblichen Abweichung der Planzahlen führen.

Zunächst war geplant, den Haushaltsplanentwurf 2022/2023 in die Ratssitzung am 22.06.2021 einzubringen. Die Beschlussfassung sollte am 16.11.2021 durch den Rat erfolgen, anschließend die Haushaltssatzung bei der Aufsichtsbehörde angezeigt werden, so dass mit Beginn des Jahres 2022 die Ansätze bewirtschaftet werden können.

Somit wurden die Fachbereiche und Abteilungen im März 2021 aufgefordert, die voraussichtlichen Ansätze für den Haushaltsplanentwurf 2022/2023 zu berechnen und bis zum April an die Finanzverwaltung zu melden. Bis Mitte Mai wurden mit allen Organisationseinheiten die Haushaltsplangespräche geführt und dabei die Haushaltsansätze mit den vorliegenden Ergebnissen 2020 und der ersten Prognose 2021 verglichen und hinterfragt.

Im zehnten Jahr des Stärkungspaktes erhielt die Stadt Menden mit Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes NRW vom 18.05.2021 das Schreiben des MHKBG (Datum 14.05.2021) zum weiteren Verlauf des Stärkungspaktes. Das MHKBG stellt fest, dass das Stärkungspaktgesetzes mit Ablauf des 31.12.2021 endet und das für die Haushaltswirtschaft der Kommunen der Stufen 1 und 2 ab dem Jahr 2022 wieder die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung sowie der Kommunalhaushaltsverordnung NRW Gültigkeit besitzen. Die Kommunen, die - wie Menden - zu diesem Zeitpunkt nicht bilanziell überschuldet sind, fallen ohne Einschränkungen in das NRW-Haushaltsrecht zurück. In der Folge sind die Haushaltssatzungen für die Haushaltsjahre ab 2022 gemäß § 80 Absatz 5 GO NRW den nach § 120 GO NRW zuständigen allgemeinen Aufsichtsbehörden anzuzeigen. Das bedeutet, dass die Stadt Menden in Bezug auf ihre Haushaltswirtschaft wieder zur Kommunalaufsicht des Märkischen Kreises zurückkehren wird und nur noch dann eine Genehmigung für die Haushaltssatzung bzw. für ein Haushaltssicherungskonzept benötigt, wenn die dafür in der Gemeindeordnung vorgesehenen Tatbestände vorliegen.

Der Stadtkämmerer hatte daraufhin den Fraktionsvorsitzenden den Vorschlag unterbreitet, den Haushalt erst in der Ratssitzung am 21.09. einzubringen und nicht, wie bislang geplant, in der Sitzung am 22.06.2021. Da seitens der Politik keine Bedenken bestanden, wurde der Haushaltsplanentwurf 2022/2023 für die Einbringung am 21.09. 2021 aufgestellt. Die bis Mitte Mai angemeldeten und besprochenen Haushaltsansätze wurden grundsätzlich weiterhin berücksichtigt. Eine Fortschreibung erfolgte lediglich für unabweisbare zusätzliche Bedarfe. Später erforderliche Ansatzanpassungen erfolgten bis zur Schlussberatung des Haupt- und Finanzausschusses (08.12.2021) bzw. der Beschlussfassung durch den Rat (14.12.2021) über ergänzende Veränderungslisten. Mit der Einbringung des Doppelhaushaltes im September 2021 wurden die Ansatzzahlen aufgrund der von Juni bis August gewonnenen Erkenntnisse belastbarer und valider.

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. Die Vorschrift fand auch die Aufstellung der 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung 2022/2023 Anwendung. Nach der vorgenommenen Fortschreibung der Ertrags- und Aufwandskonten konnten die Haushaltsjahre 2021 - 2024 nur noch unter Berücksichtigung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG ausgeglichen dargestellt werden.

In der jetzt vorliegenden und beschlossenen Ergebnisplanung des Doppelhaushaltes 2022/2023 können die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 ebenfalls nur unter Anwendung des COVID-19- CIG NKF ausgeglichen dargestellt werden. Für die Jahre 2025 und 2026 plant die Stadt Menden ohne diese Möglichkeit. Das zweite Jahr des Doppelhaushaltes - also das Haushaltsjahr 2023 - musste in der Entwurfsfassung noch mit einem negativen Planergebnis dargestellt werden. Grund hierfür war ein zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung vorliegender Gesetzentwurf des Landes und entsprechende Mitteilungen der Aufsichtsbehörden dahingehend, dass die Regelungen des COVID-19- CIG NKF auf die Ergebnis- und Finanzplanung für 2022 angewendet werden dürfen, allerdings im Falle eines Doppelhaushaltes nicht für das Haushaltsjahr 2023. Zwischenzeitlich erhielten die Kommunen vom Ministerium im Herbst 2021 insofern eine ergänzende Stellungnahme, dass nun auch im Fall von aufzustellenden Doppelhaushalten 2022/2023 auch für das zweite Planungsjahr (2023) die Regelungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG angewendet werden dürfen.

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).

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 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. Nach dem Verlassen des Stärkungspaktgesetzes könnte die Stadt Menden diese Regelung grundsätzlich anwenden. Im vorliegenden Doppelhaushalt 2022/2023 wurde hiervon kein Gebrauch gemacht.

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 wurde die neue Wertgrenze bei der Stadt Menden berücksichtigt. Aufgrund der unterjährig in 2020 gemachten Erfahrungen, wurde 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, übt die Stadt Menden das Wahlrecht seit dem Haushaltsjahr 2021 aus.

Muster für die Haushaltswirtschaft

Für die Haushaltswirtschaft sind die vom MHKBG 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 NRW 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,
- 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 zu den Veränderungen im Haushaltsplan

Mit dem Doppelhaushalt 2022/2023 setzt sich der Haushaltsplan nur noch aus den bekannten zwei Bänden zusammen. Band I beinhaltet mit Ausnahme der produktbezogenen Ergebnispläne alle nach der Kommunalen Haushaltsverordnung erforderlichen Pflichtanlagen. Band II enthält alle produktbezogenen Ergebnispläne mit Produktbeschreibungen, Ziele und Kennzahlen. Mit dem Verlassen des Stärkungspaktes muss kein Haushaltssanierungsplan mehr aufgestellt werden und auf Band III kann verzichtet werden.

In Band II wurden die Produktvorblätter mit den Produktbeschreibungen überarbeitet. Folgende neue Produkte wurden, insbesondere bedingt durch die Bildung neuer Stabsstellen und der Auflösung des Eigenbetriebs städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe zum 01.01.2022 zusätzlich eingerichtet:

01100102 - Digitalisierung	05040102 - Bürgerengagement	09010104 - IKEK
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe		

Bereits mit der Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 zur Haushaltssatzung 2020/2021, sowie aktuell mit dem Doppelhaushalt 2022/2023, 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	
I 08010118	Sportplätze		x	Die Maßnahmen und Ansätze des I-Abrechnungsobjekt 08010104 werden ab 01.01.2022 in zwei I-Abrechnungsobjekten dargestellt.
I 08010119	Sporthallen		x	
I 15020101	Stadt Marke Menden		x	
I 15010101	Stadtservice und Tourismus		x	
I 12010149	Wohngebiet Bebauungsplan 152		x	
I 12010150	Pilotprojekt Pfandringe		x	

Teil C

Bereits 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

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 bis 2020 wurde die Ausgleichsrücklage aufgebaut und beträgt zum 31.12.2020 rund 6,2 Mio. 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. 335,7 Mio. Euro (31.12.2020) und einer allgemeinen Rücklage von rd. 35,7 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 stellte 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 war es, auch diesen Gemeinden einen nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen.

Seit 2011 unterstützte 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 war die Teilnahme an der Konsolidierungshilfe verpflichtend.

3.3. Austritt aus dem Stärkungspakt/Stärkungspaktgesetz

Im zehnten Jahr des Stärkungspaktes erhielt die Stadt Menden mit Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes NRW vom 18.05.2021 das Schreiben des MHKBG (Datum 14.05.2021) zum weiteren Verlauf des Stärkungspaktes. Das MHKBG stellt fest, dass das Stärkungspaktgesetz mit Ablauf des 31.12.2021 endet und das für die Haushaltswirtschaft der Kommunen der Stufen 1 und 2 ab dem Jahr 2022 wieder die

Teil C

allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung sowie der Kommunalhaushaltsverordnung NRW gelten. Die Kommunen, die - wie Menden - zu diesem Zeitpunkt nicht bilanziell überschuldet sind, fallen ohne Einschränkungen in das normale Haushaltsrecht zurück. In der Folge sind die Haushaltssatzungen für die Haushaltsjahre ab 2022 gemäß § 80 Absatz 5 GO NRW den nach § 120 GO NRW zuständigen allgemeinen Aufsichtsbehörden anzuzeigen. Das bedeutet, dass die Stadt Menden in Bezug auf ihre Haushaltswirtschaft wieder zur Kommunalaufsicht des Märkischen Kreises zurückkehren wird und nur noch dann eine Genehmigung für die Haushaltssatzung bzw. für ein Haushaltssicherungskonzept benötigt, wenn die dafür in der Gemeindeordnung vorgesehenen Tatbestände vorliegen.

Der letzte Bericht an die Bezirksregierung wird zum 15.04.2022 (Stichtag 31.12.2021 zum HSP-Jahr 2021) aufgestellt.

4. Erläuterungen zur Ergebnisplanung 2022 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 NRW).

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 Ansätze der Steuerertragsplanung für 2022 ff wurden die Ergebnisse 2020, die Steuerentwicklung bis Mitte November 2021, die Auswirkungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und die Orientierungsdaten des Landes für 2022 - 2026 (Runderlass vom 17.8.2021) sowie die Regionalisierungsergebnisse der November-Steuerschätzung 2021 berücksichtigt. Während bei der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes 2022/2023 die steuerlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie bereits mit dem erfolgten Testat zum Jahresabschluss 2020 vorgelegen haben, war die Prognose für die Steuererträge im Sommer 2021 - auch aufgrund der fehlenden Orientierungsdaten - zu diesem Zeitpunkt noch risikobehaftet. Zur Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2022/2023 konnten sechs Wochen vor dem Jahresabschluss nun belastbarere Prognosen zur Steuerentwicklung in 2021 aufgestellt werden.

Insofern wurden die veranschlagten Steuererträge für 2022 ff mit Blick auf die neuen Erkenntnisse sorgfältig geprüft. Eine Korrektur der bereits in 2020 für 2021 ff zurückhaltend vorgenommenen Planung war nicht erforderlich. In der folgenden Übersicht werden die für die städtische Ergebnis- und Finanzplanung 2022-2026 von der Stadt Menden zu Grunde gelegten Steigerungssätze dargestellt.

Erträge	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ¹⁾	0,5%	6,0%	6,3%	0,0%	0,0%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-18,2%	2,1%	2,1%	0,0%	0,0%
Gewerbsteuer (brutto) ²⁾	0,6%	4,2%	1,7%	2,0%	0,0%
Grundsteuer B	1,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Familienleistungsausgleich	^{1) 3)}	3,0%	3,0%	0,0%	0,0%
Schlüsselzuweisungen und weitere Pauschalen nach dem GFG	³⁾	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Aufwendungen					
Personalaufwendungen	⁴⁾	⁴⁾	⁴⁾	⁴⁾	⁴⁾
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen ⁵⁾	⁵⁾	⁵⁾	⁵⁾	⁵⁾	⁵⁾
Sozialtransferaufwendungen ⁶⁾	⁶⁾	⁶⁾	⁶⁾	⁶⁾	⁶⁾
Kreisumlage ⁷⁾	⁷⁾	⁷⁾	⁷⁾	⁷⁾	⁷⁾
Gewerbsteuerumlage (Vervielfältiger v.H.)	35	35	35	35	35

Teil C

- 1) *Auf Basis der Steuererwartung (Quelle: Orientierungsdaten Oktober 2021; Landeshaushaltsplanung 2022; Steuerschätzergebnisse November 2021 / Regionalisierungsergebnisse NRW) unter Anwendung der gültigen Schlüsselzahl 2021 - 2023 und unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten.*
- 2) *Auf der Basis der Gewerbesteuerentwicklung 2021. Es wird ab 2022 insgesamt mit wieder steigenden Steuererträgen gerechnet. Aufgrund der pandemie-bedingten Gewerbesteuerleinbrüche, wurde der ursprünglich für 2021 vorgesehene Planansatz von 37,2 Mio. Euro auf 34,5 Mio. Euro reduziert und in der Folge auf diesem niedrigeren Niveau fortgeschrieben. Ende November 2021 beträgt das Anordnungssoll bei der Gewerbesteuer rd. 35,7 Mio. Euro.*
- 3) *Ansatz 2022 laut erster Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022*
- 4) *Hochrechnung durch die Personalabteilung für das Jahr 2022. Anschließende Fortschreibung mit Steigerung von 2,0 bzw. 2,1% (Tarifbeschäftigte / Beamte)*
- 5) *Fortschreibung bis 2026 lt. FB/Abt.*
- 6) *Fortschreibung bis 2026 lt. FB/Abt.*
- 7) *Haushaltsansatz 2022 ist auf Grundlage der mit der ersten Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022 bekanntgegebenen Umlagegrundlage und des vom Kreistag am 09.12.2021 beschlossenen MK Haushaltsplans 2022 (Hebesatz 2022 = 38,76%) ermittelt worden.*

4.2. Hinweise zur Ergebnisplanung und Entwicklung ab 2022 ff.

Mit der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2010/2011 ergab sich erstmals seit 2007 wieder das Erfordernis zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK). 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 aufgezeigt werden konnte.

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 2020 geprüft und testiert. Der Jahresabschluss 2020 wurde vom Rat der Stadt Menden (Sauerland) am 14. Dezember 2021 festgestellt.

In der Ergebnisplanung des Doppelhaushaltes 2022/2023 können die Haushaltsjahre 2022 und 2024 nur unter Anwendung des COVID-19-CIG NKF ausgeglichen dargestellt werden. Für die Jahre 2025 und 2026 plant die Stadt Menden ohne diese Möglichkeit.

HH Jahr	2020 Ergebnis	2021 NT Planung	2022 Planung	2023 Planung	2024 Planung	2025 Planung	2026 Planung
Ordentliche Erträge und Finanzerträge	149.201	147.656	152.419	156.191	158.626	160.677	161.650
Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen	149.804	151.267	155.998	157.460	159.059	160.337	161.478
Ergebnis	-603	-3.610					
Außerordentlicher Ertrag nach dem COVID-19-CIG NKF	1.013	5.688	4.354	2.768	1.688		
Jahresergebnis	410	2.078	775	1.499	1.255	340	172

In TEUR

Die folgenden vier 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 den Doppelhaushalt 2022/2023

hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2022**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2022 Plan 19.11.2019	2022	Veränderung für 2022	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 87.718.400	-82.892.900	4.825.500	4.405.100
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 15.821.500	-19.819.600	-3.998.100	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.056.300	-875.000	181.300	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.236.800	-16.119.500	117.300	
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 931.000	-968.000	-37.000	
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 16.855.800	-18.620.900	-1.765.100	
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 4.992.500	-7.709.500	-2.717.000	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-475.000	-25.000	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 144.062.300	-147.480.400	-3.418.100	4.405.100
11	Personalaufwendungen	31.681.900	37.167.500	5.485.600	
12	Versorgungsaufwendungen	7.990.700	4.308.000	-3.682.700	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.224.600	20.287.100	4.077.500	52.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.051.500	5.257.600	206.100	
15	Transferaufwendungen	74.029.500	75.164.300	1.134.800	-103.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.575.300	11.810.800	235.500	
17	Ordentliche Aufwendungen	146.553.500	153.995.300	7.456.800	-51.000
18	Ordentliches Ergebnis	2.491.200	6.514.900	4.038.700	4.354.100
19	Finanzerträge	- 4.819.500	-4.938.700	-119.200	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.113.800	2.002.800	-111.000	
21	Finanzergebnis	- 2.705.700	-2.935.900	-230.200	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-214.500	3.579.000	3.793.500	
23	Außerordentliche Erträge	-	-4.354.100	-4.354.100	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentliches Ergebnis	-	-4.354.100	-4.354.100	0
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.072.600	-4.299.800	-227.200	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.072.600	4.299.800	227.200	
28	Jahresergebnis	- 214.500	-775.100	-545.600	4.354.100

Teil C

Ergebnisplanung für den Doppelhaushalt 2022/2023

hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2023**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2023 Plan 19.11.2019	2023	Veränderung für 2023	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 89.046.000	-86.175.500	2.870.500	2.763.800
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 16.254.100	-19.943.300	-3.689.200	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.098.300	-886.000	212.300	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.263.100	-16.233.300	29.800	
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 931.000	-1.003.000	-72.000	
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 16.978.900	-19.108.700	-2.129.800	
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 3.976.500	-7.439.500	-3.463.000	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-475.000	-25.000	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 144.997.900	-151.264.300	-6.266.400	2.763.800
11	Personalaufwendungen	31.626.500	37.845.800	6.219.300	
12	Versorgungsaufwendungen	8.169.900	4.356.000	-3.813.900	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.081.900	19.413.500	3.346.600	
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.132.500	5.561.300	428.800	15.000
15	Transferaufwendungen	74.787.500	76.288.000	1.500.500	-11.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.609.400	11.989.500	380.100	
17	Ordentliche Aufwendungen	147.407.700	155.454.100	8.061.400	3.800
18	Ordentliches Ergebnis	2.409.800	4.189.800	1.795.000	2.767.600
19	Finanzerträge	- 4.812.300	-4.926.600	-114.300	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.114.600	2.005.800	-108.800	
21	Finanzergebnis	- 2.697.700	-2.920.800	-223.100	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.900	1.269.000	1.556.900	
23	Außerordentliche Erträge	-	-2.767.600	-2.767.600	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentliches Ergebnis	-	-2.767.600	-2.767.600	
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.116.300	-4.406.500	-290.200	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.116.300	4.406.500	290.200	
28	Jahresergebnis	- 287.900	-1.498.600	-1.195.700	2.767.600

Teil C

Ergebnisplanung für den Doppelhaushalt 2022/2023

hier: Außerordentlicher Ertrag / CIG-NKF Herleitung im **Planungsjahr 2024**

	Ertrags- und Aufwandsarten	2024 Plan 19.11.2019	2024	Veränderung für 2024	davon CIG - NKF a.o. Ertrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 90.354.200	-88.768.000	1.586.200	1.688.100
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	- 16.467.500	-20.126.000	-3.658.500	
3	Sonstige Transfererträge	- 1.146.300	-923.000	223.300	
4	Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	- 16.288.700	-16.300.300	-11.600	
5	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 931.600	-1.003.000	-71.400	
6	Kostenerstattungen u. -umlagen	- 17.138.400	-19.667.900	-2.529.500	
7	Sonstige ordentliche Erträge	- 3.977.500	-6.451.500	-2.474.000	
8	Aktivierete Eigenleistungen	- 450.000	-462.000	-	
9	Bestandveränderungen	-	-	-	
10	Ordentliche Erträge	- 146.754.200	-153.701.700	-6.935.500	1.688.100
11	Personalaufwendungen	31.906.100	38.340.800	6.434.700	
12	Versorgungsaufwendungen	8.469.900	4.426.000	-4.043.900	
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.112.000	19.054.400	2.957.400	
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.215.500	5.721.200	505.700	
15	Transferaufwendungen	75.781.000	77.564.400	1.783.400	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.590.400	11.995.000	404.600	
17	Ordentliche Aufwendungen	149.074.900	157.101.800	8.041.900	0
18	Ordentliches Ergebnis	2.320.700	3.400.100	1.106.400	1.688.100
19	Finanzerträge	- 4.795.300	-4.923.800	-128.500	
20	Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.143.300	1.956.800	-186.500	
21	Finanzergebnis	- 2.652.000	-2.967.000	-315.000	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-331.300	433.100	764.400	
23	Außerordentliche Erträge	-	-1.688.100	-1.688.100	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	
25	Außerordentlichen Ergebnis	-	-1.688.100	-1.688.100	
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.159.000	-4.517.500	-358.500	
27	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.159.000	4.517.500	358.500	
28	Jahresergebnis	- 331.300	-1.255.000	-896.700	1.688.100

Ergebnisplanung für den Doppelhaushalt 2022/2023

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 Einkommenssteuer	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	52.000	15.000	
16010101	5341	Transferaufwand/ Gewerbesteuerumlage	- 166.500	-103.000	-11.200	
04020101/03010107	5313/5318	Transferaufwand / VHS und OGS	335.000			
diverse	diverse	sonstige Aufwendungen	325.000			
		Summe	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100

Bei der Betrachtung des Ergebnis- und Finanzplans und dem Vergleich mit Vorjahren ist darüber hinaus noch ein besonderer Sachverhalt mit signifikanten finanziellen Veränderungen zu berücksichtigen.

- **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 bereits 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 tatsächlichen Auswirkungen mit den positiven Auswirkungen für den ISM spiegeln sich in den zwischenzeitlich aufgestellten Jahresabschlüssen 2020 der Kernverwaltung und des ISM wider.

Teil C

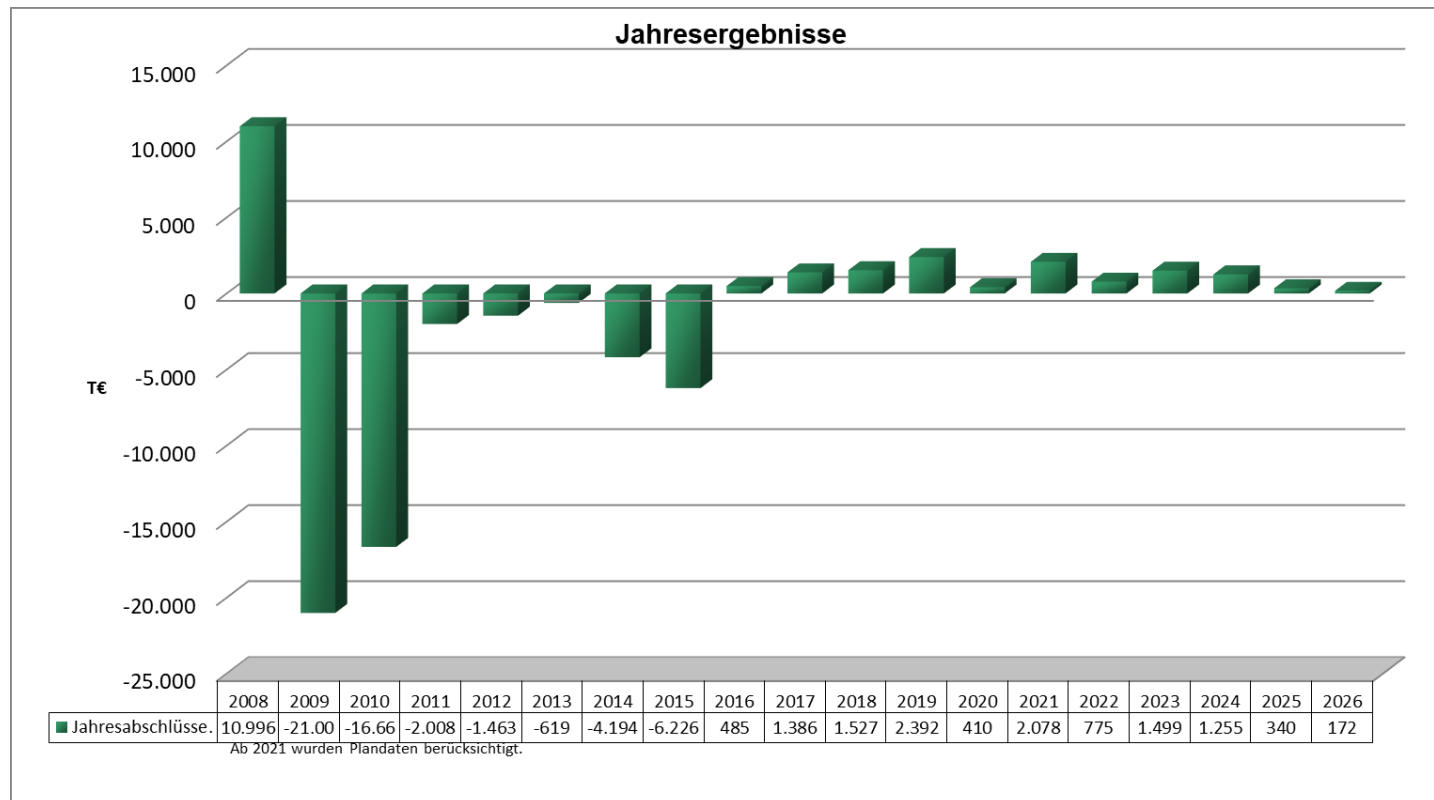
Die Jahresergebnisse (bis 2020 festgestellt) und die Planergebnisse (ab 2021) stellen sich im Kernhaushalt wie folgt dar:

Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)
2000	-1.674	2006	-25.743	2012	-1.463	2018	1.527	2024*	1.255
2001	-1.265	2007	-23.041	2013	-619	2019	2.391	2025*	340
2002	-3.634	2008	8.224	2014	-4.194	2020*	410	2026*	172
2003	-11.039	2009	-21.008	2015	-6.226	2021*	2.078		
2004	-16.200	2010	-16.668	2016	485	2022*	775		
2005	-23.172	2011	-2.008	2017	1.386	2023	1.499		

Bis einschließlich 2007 kamerale Haushaltsführung; *kursiv* = Planergebnisse.

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

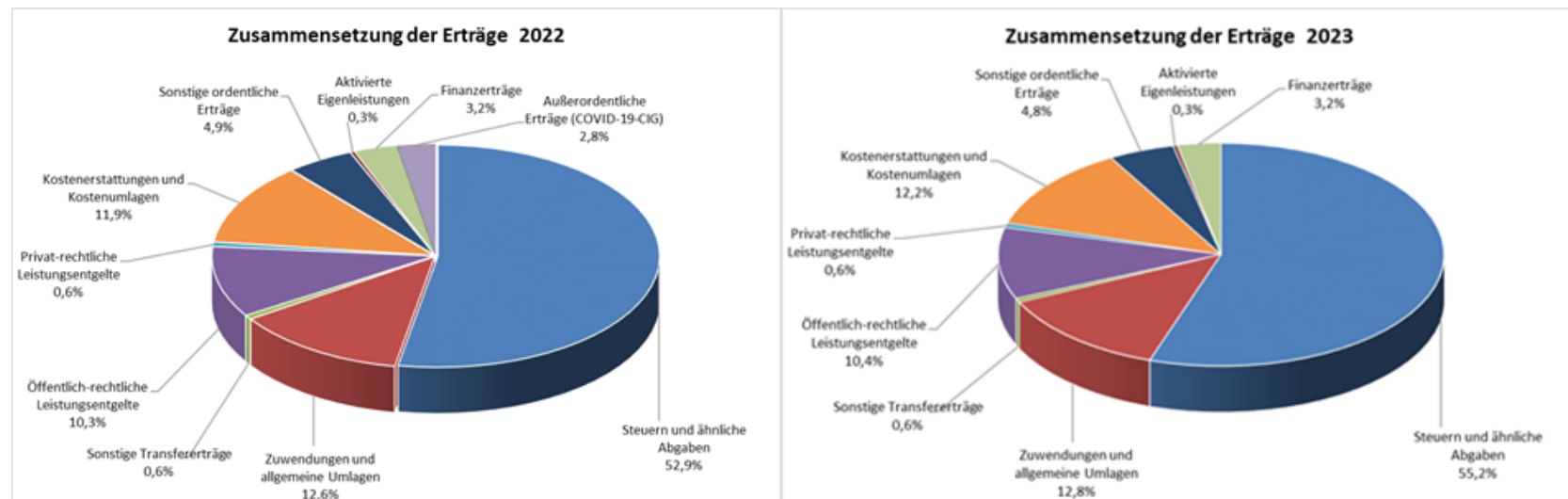
Mit * gekennzeichnete Haushaltsjahre berücksichtigen die Regelungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG.



5. Ergebnisplanung – Erträge

5.1. Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026

Ergebnisplan - Erträge-	Ergebnis 2020	Planung 2021 NT	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	71.191.006	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.479.666	22.012.900	19.819.600	19.943.300	20.126.000	20.601.600	21.095.500
Sonstige Transfererträge	846.586	879.300	875.000	886.000	923.000	937.000	952.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.675.605	16.253.100	16.119.500	16.233.300	16.300.300	16.312.800	16.354.600
Privat-rechtliche Leistungsentgelte	730.605	870.200	968.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.789.733	16.405.700	18.620.900	19.108.700	19.667.900	20.373.200	20.702.500
Sonstige ordentliche Erträge	10.716.321	5.060.500	7.709.500	7.439.500	6.451.500	6.461.500	6.471.500
Aktivierete Eigenleistungen	253.614	450.000	475.000	475.000	462.000	462.000	462.000
Finanzerträge	4.517.692	4.995.300	4.938.700	4.926.600	4.923.800	4.911.500	4.907.400
Erträge	149.200.828	147.656.600	152.419.100	156.190.900	158.625.500	160.676.700	161.649.600
zzgl. Außerordentlicher Ertrag (COVID-19)	1.013.142	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
Gesamtertrag	150.213.971	153.344.600	16.773.200	158.958.500	160.313.600	160.676.700	161.649.600



5.2. Ertragsübersicht 2022/2023 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2021 / Jahresergebnis 2020

	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Abweichung	Abweichung
	2020	2021 NT	2022	2023	zum Vorjahr 22/21	zum Vorjahr 23/22
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	71.191.006	80.729.600	82.892.900	86.175.500	2.163.300	3.282.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (inkl. Stärkung)	29.479.666	22.012.900	19.819.600	19.943.300	-2.193.300	123.700
Sonstige Transfererträge	846.586	879.300	875.000	886.000	-4.300	11.000
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	13.675.605	16.253.100	16.119.500	16.233.300	-133.600	113.800
Privat rechtliche Leistungsentgelte	730.605	870.200	968.000	1.003.000	97.800	35.000
Kostenerstattungen und Umlagen	17.789.733	16.405.700	18.620.900	19.108.700	2.215.200	487.800
Sonstige Ordentliche Erträge	10.716.321	5.060.500	7.709.500	7.439.500	2.649.000	-270.000
Aktivierete Eigenleistungen	253.614	450.000	475.000	475.000	25.000	0
Finanzerträge	4.517.692	4.995.300	4.938.700	4.926.600	-56.600	-12.100
= ERTRÄGE	146.672.500	147.656.600	152.419.100	156.190.900	4.762.500	3.771.800
Nachrichtlich:						
Außerordentliche Erträge (COVID-19 CIG)	1.013.142	5.688.000	4.354.100	2.767.600	-1.333.900	-1.586.500

5.3. Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen (bis 2020 Jahresergebnisse und ab 2021 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.

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.

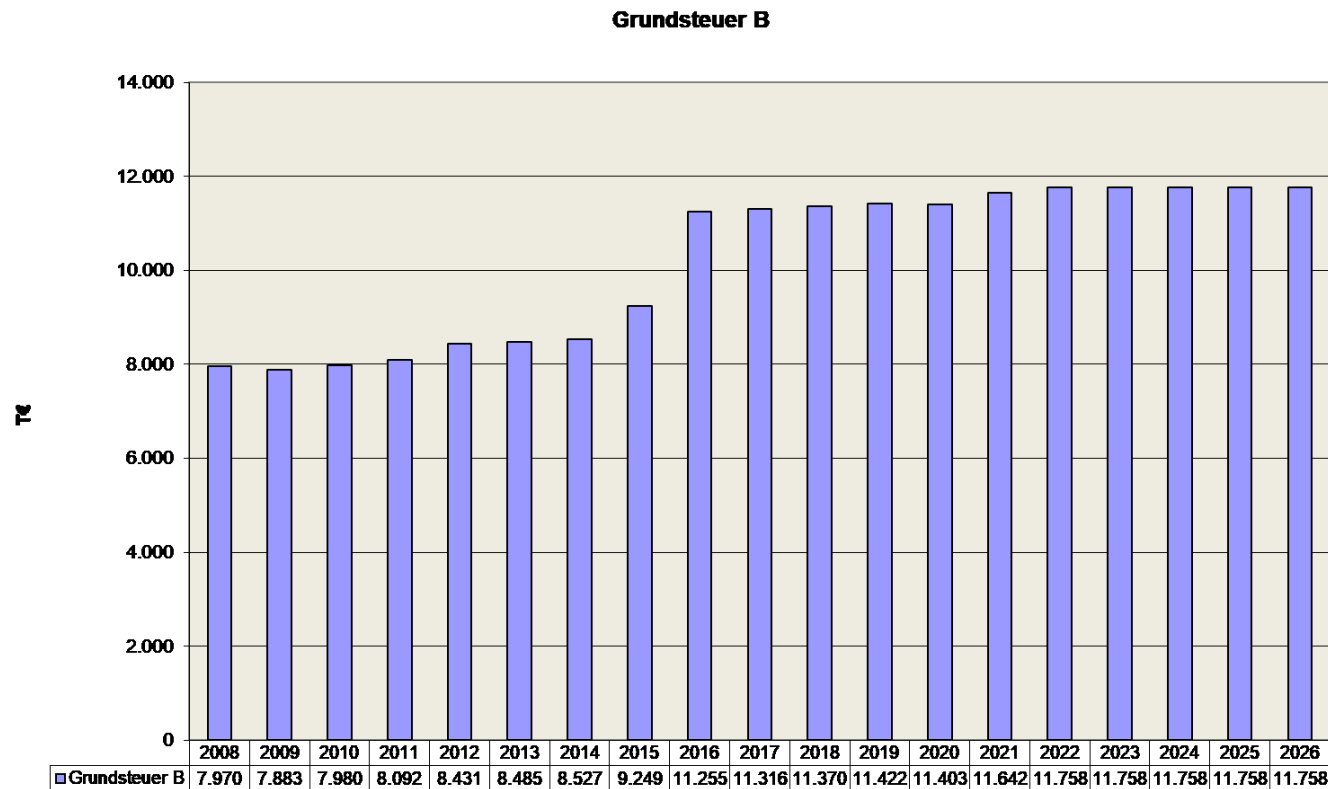
Grundsteuer B

Hebesatz 2022	
Gemeinde	v.H.
Altena	910
Lüdenscheid	766
Nachrodt-Wiblingwerde	720
Hemer	680
Herscheid	680
Werdohl	668
Balve	600
Neuenrade	600
Menden	595
Plettenberg	590
Meinerzhagen	575
Kierspe	505
Iserlohn	496
Schalksmühle	455
Halver*	430
Durchschnitt	618
Quelle: eigene Recherche	

Teil C

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 die bis 2020 testierten Jahresergebnisse. Für 2021 wird der Nachtragsansatz 2021 ausgewiesen und ab 2022 die Haushaltsansätze des Haushaltsplanentwurfes 2022/2023.

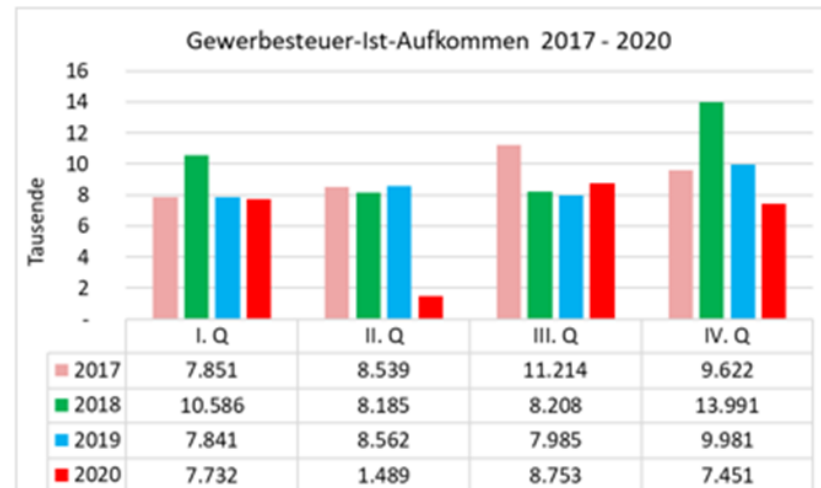


5.3.2. Gewerbesteuer

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).

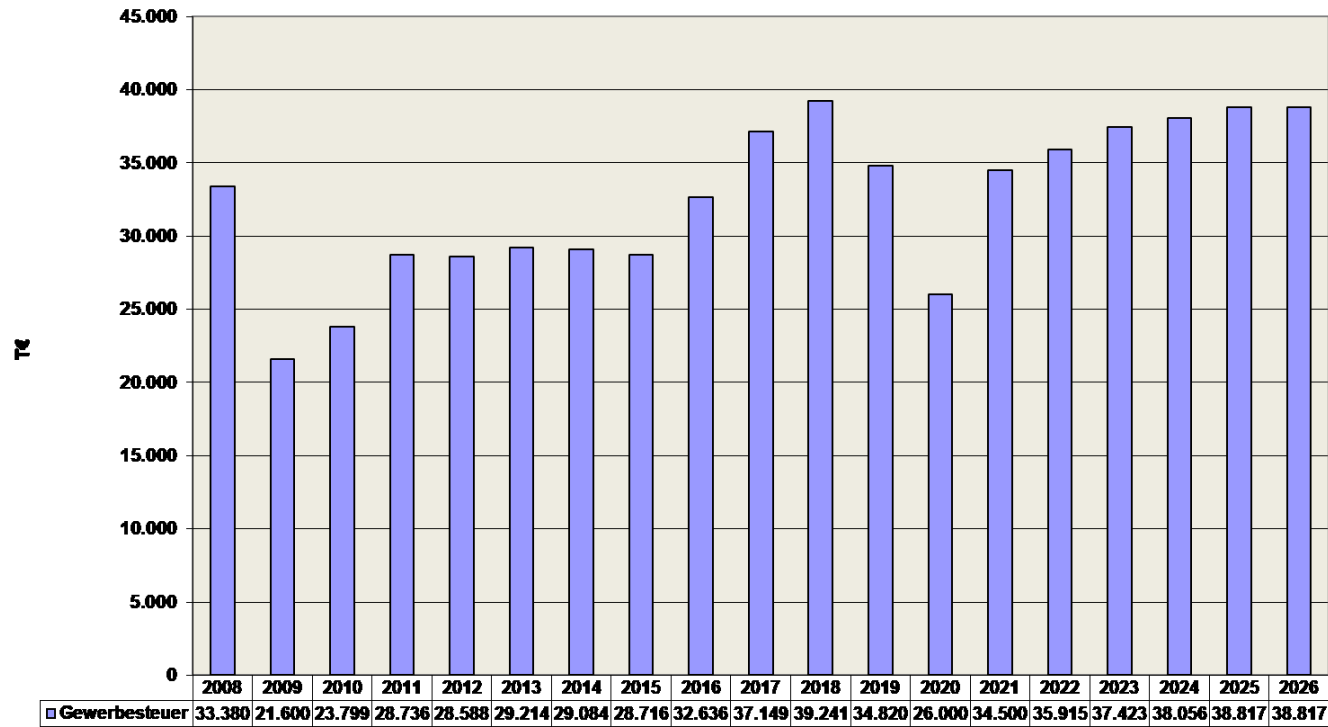
Der seit dem Jahr 2000 konstante Hebesatz von 440 v.H. wurde mit der Nachtragshaushaltssatzung 2015 am 18. Dezember 2014 auf 450 v.H. erhöht. Am 24. November 2015 musste der Hebesatz ein weiteres Mal – auf dann 460 v.H. – erhöht werden, damit der Haushaltssanierungsplans 2016 genehmigungsfähig aufgestellt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

Mit einem Ergebnis in Höhe von 26.000 TEUR trägt die Gewerbesteuer in 2020 nur noch rd. 18% (VJ 2019 = 25%) zu den ordentlichen Erträgen bei. Die Gewerbesteuer zählt neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen dennoch 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. Das Ergebnis beträgt rd. 26 Mio. €.



Aufgrund dieser Entwicklung in 2020 wurden die Erwartungen der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 ab 2021 ff 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. €. Zum Jahresende 2021 ist wieder ein deutlicher Anstieg der Gewerbesteuer zu beobachten und der Haushaltsansatz 2021 wird erreicht werden können.

Gewerbesteuer



Gewerbesteuer

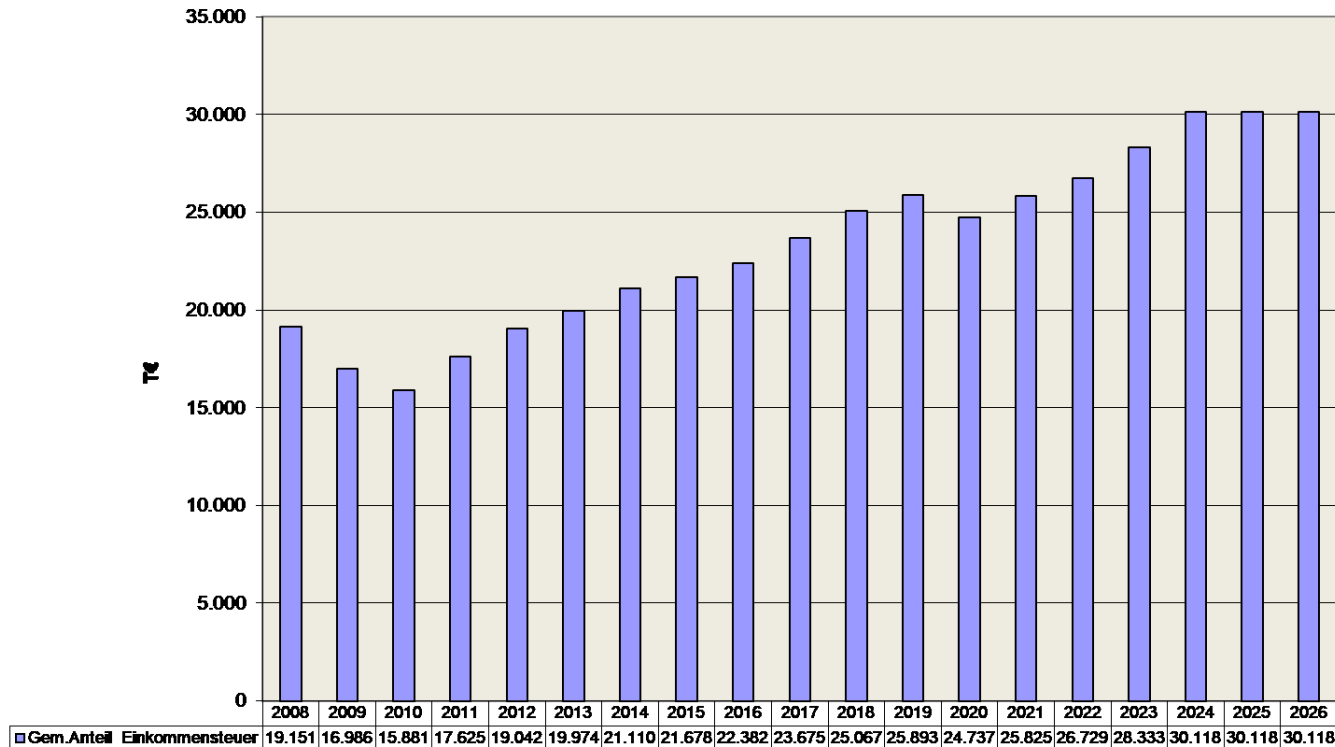
Hebesatz 2022	
Gemeinde	v.H.
Lüdenscheid	499
Werdohl	485
Altena	480
Nachrodt-Wiblingwerde	480
Hemer	480
Balve	480
Iserlohn	480
Menden	460
Neuenrade	450
Meinerzhagen	450
Plettenberg	450
Herscheid	450
Kierspe	440
Schalksmühle	437
Halver*	423
Durchschnitt	463

Quelle: eigene Recherche

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. € wurde um rund 2,3 Mio. Euro verfehlt. Für 2021 ff wurden entsprechende Ansatzanpassungen vorgenommen. Für 2021 zeichnet sich ab, dass der Ansatz erfüllt werden wird.

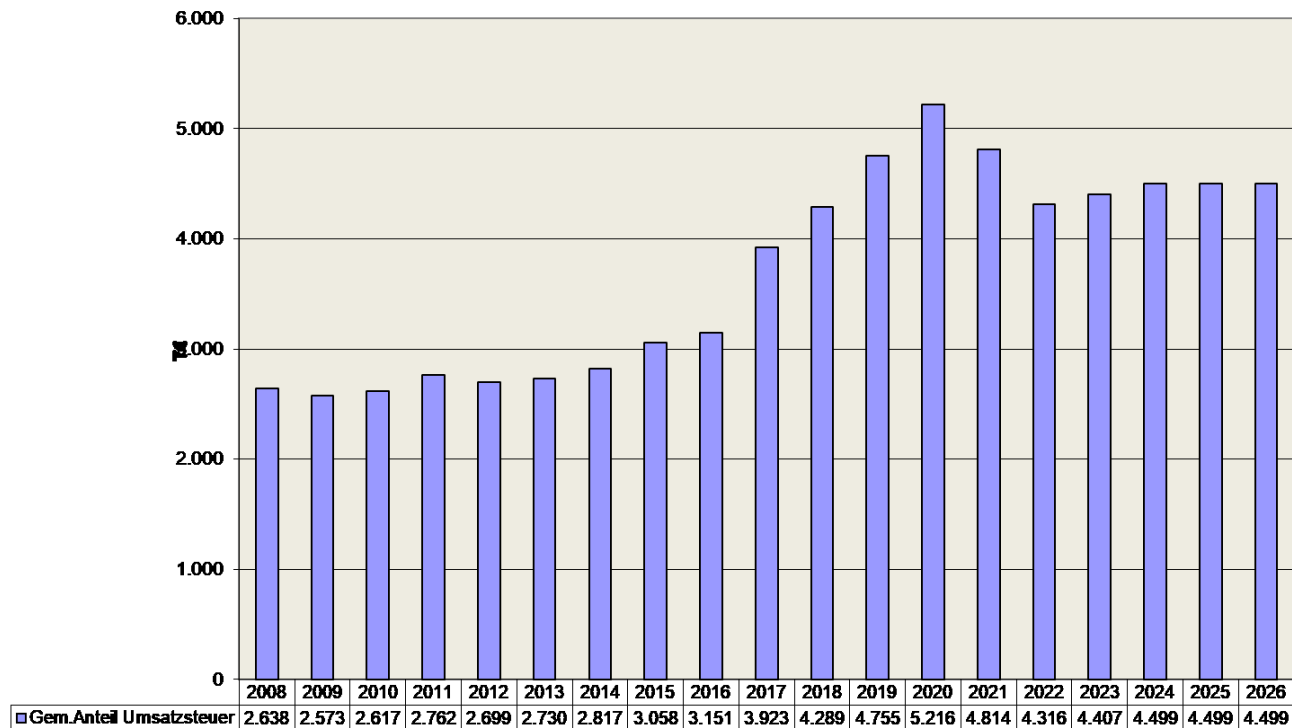
Gemeindeanteil Einkommensteuer



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. In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. Euro jährlich wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die – wegen der in § 46 SGB II festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben – erforderlich gewordene Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren. Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundeskanzlerin und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. Euro; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. Euro; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. Euro). Der für das Jahr 2022 prognostizierte Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer spiegelt diese Entwicklung wider. 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.

Gemeindeanteil Umsatzsteuer

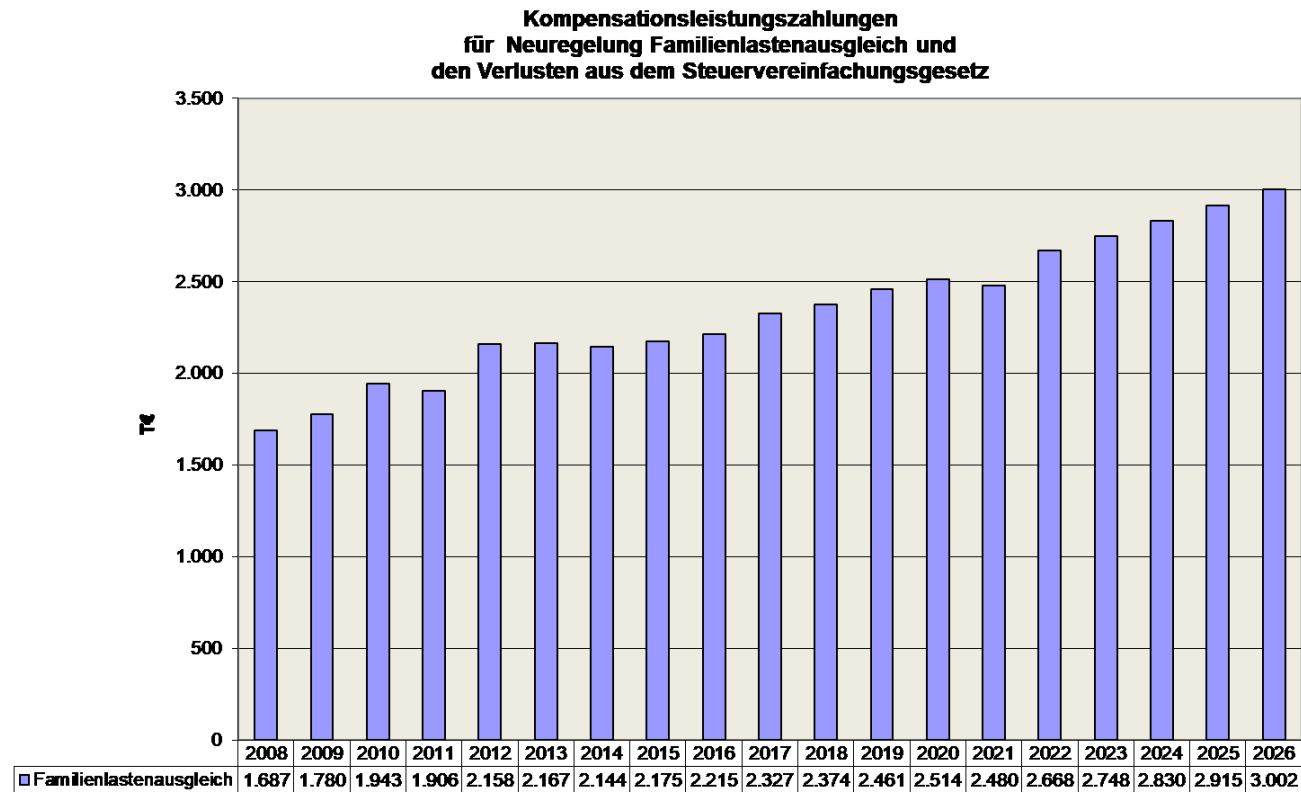


5.3.5. Kompensationsleistungszahlungen

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 Schlüsselzuweisung 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 wurde den Kommunen mit rd. 13,6 Mrd. Euro ein neuer Höchstbetrag zur Verfügung gestellt.

Teil C

Das GFG 2022 berücksichtigt Gesamtzuweisungen von rd. 14,0 Mrd. Euro. Diese erneute Aufstockung erfolgte, um damit die finanziellen Folgewirkungen für den kommunalen Finanzausgleich abzufangen und die Belastungen der kommunalen Haushalte durch die Corona-Pandemie abzumildern. Allerdings wird der Differenzbetrag der zu dem Ist-Aufkommen der relevanten Verbindsteuern im Zeitraum 01.10.2020 bis 30.09.2021 abgeleiteten Verbundmasse kreditiert und soll in späteren Haushaltsjahren wieder an den Landeshaushalt zurückfließen. Für das GFG 2022 wurden darüber hinaus vom Land die Indikatoren für die Grunddatenberechnungen angepasst.

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 (€)
<i>GFG 2022 (E)</i>	72.502.373 ³⁾	1.7.2020 - 30.06.2021	52.657	31.12.2020	12.464.109	rd. 14.042.300.000
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.

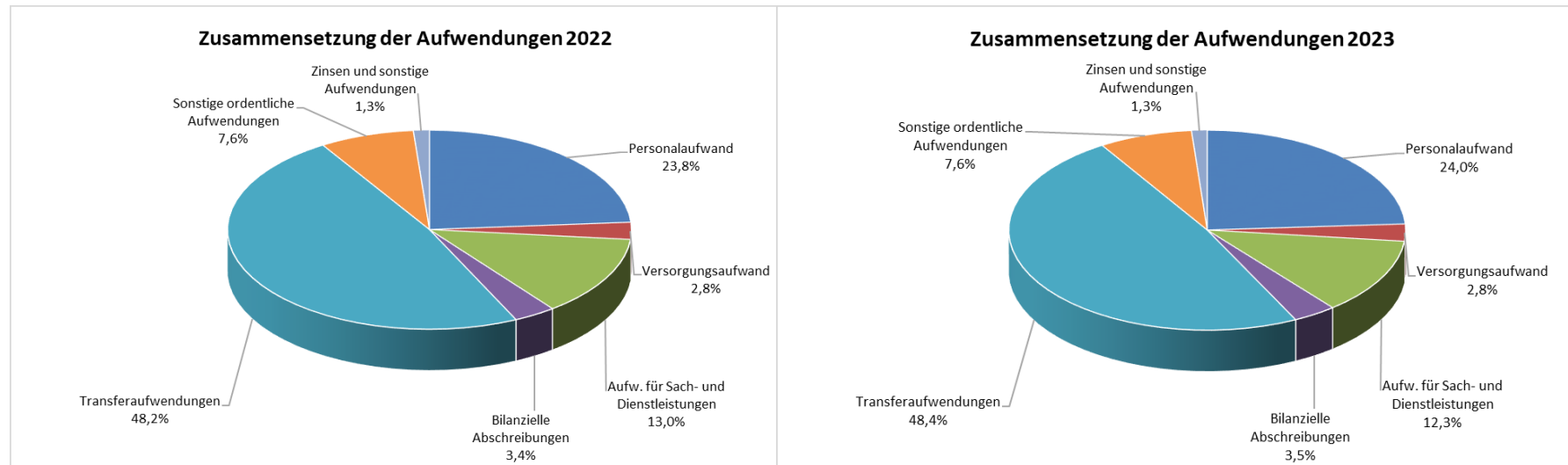
2) Fortschreibung der Einwohnerzahl auf der Basis Zensus (Stichtag am 9.5.2011 = 54.495) und nach der Systematik des GFG

3) inklusive 50% der Ausgleichszahlungen nach dem Gewerbesteuerabgleichsgesetz

6. Ergebnisplanung – Aufwendungen

6.1. Entwicklung der Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026

Ergebnisplan -Aufwendungen -	Ergebnis 2020	Planung 2021 NT	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	EU	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwand	37.218.491	32.577.500	37.167.500	37.845.800	38.340.800	39.050.300	39.783.500
Versorgungsaufwand	5.910.289	7.585.000	4.308.000	4.356.000	4.426.000	4.490.000	4.425.000
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistg.	17.343.300	18.252.600	20.287.100	19.413.500	19.054.400	18.752.000	18.781.800
Bilanzielle Abschreibungen	4.943.621	5.169.500	5.257.600	5.561.300	5.721.200	5.841.900	5.945.400
Transferaufwendungen	69.440.193	73.340.500	75.164.300	76.288.000	77.564.400	78.291.300	78.773.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.797.020	12.076.600	11.810.800	11.989.500	11.995.000	12.043.200	11.968.900
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.151.360	2.264.800	2.002.800	2.005.800	1.956.800	1.867.800	1.799.800
Aufwendungen	149.804.273	151.266.500	155.998.100	157.459.900	159.058.600	160.336.500	161.477.600



6.2. Aufwandsübersicht 2022/2023 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2021 / Jahresergebnis 2020

	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Abweichung	Abweichung
	2020	2021 NT	2022	2023	zum Vorjahr 22/21	zum Vorjahr 23/22
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwendungen	37.218.491	32.577.500	37.167.500	37.845.800	4.590.000	678.300
Versorgungsaufwendungen	5.910.289	7.585.000	4.308.000	4.356.000	-3.277.000	48.000
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	17.343.300	18.252.600	20.287.100	19.413.500	2.034.500	-873.600
Bilanzielle Abschreibungen	4.943.621	5.169.500	5.257.600	5.561.300	88.100	303.700
Transferaufwendungen	69.440.193	73.340.500	75.164.300	76.288.000	1.823.800	1.123.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.797.020	12.076.600	11.810.800	11.989.500	-265.800	178.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.151.360	2.264.800	2.002.800	2.005.800	-262.000	3.000
= AUFWENDUNGEN	149.804.273	151.266.500	155.998.100	157.459.900	4.731.600	1.461.800

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. Die Umlagegrundlage 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 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	38,76 %
= Kreisumlage der Stadt Menden 2021	31.837 TEUR

Der vom Märkischen Kreis für 2022 aufgestellte Haushaltsplanentwurf 2022 sieht für 2022 - 2025 folgende Hebesätze für die allgemeine Kreisumlage vor:

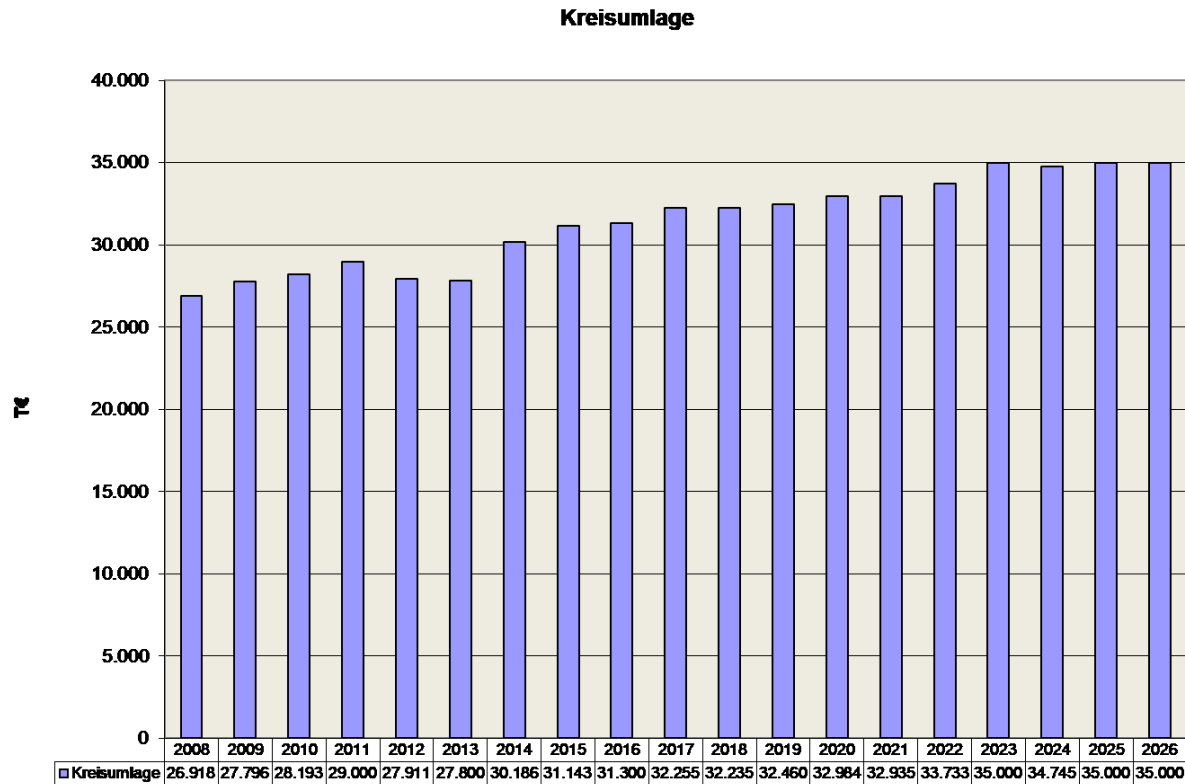
2022 = 38,76%; 2023 und 2024 jeweils = 40,00% und für 2025 = 39,45%. Auf dieser Basis und der laut dem GFG 2022 für Menden vorgesehenen Umlagegrundlage (84.966.482 Euro) wird für 2022 im städtischen Haushalt eine Kreisumlage von rd. 32,93 Mio. Euro veranschlagt.

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 Haus-

Teil C

haltssatzung 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 Gelegenheit 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 07.10.2021 eine gemeinsame Stellungnahme zur Benehmensherstellung für das Haushaltsjahr 2022 verfasst. Der Kreistag hat den Haushaltsplan 2022 des MK am 09.12.2021 beschlossen.



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 2022/2023 wurden vom Rat der Stadt im Rahmen der Haushaltsplanberatungen zum Doppelhaushalt 2022/2023 im November/Dezember 2021 beraten.

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%		

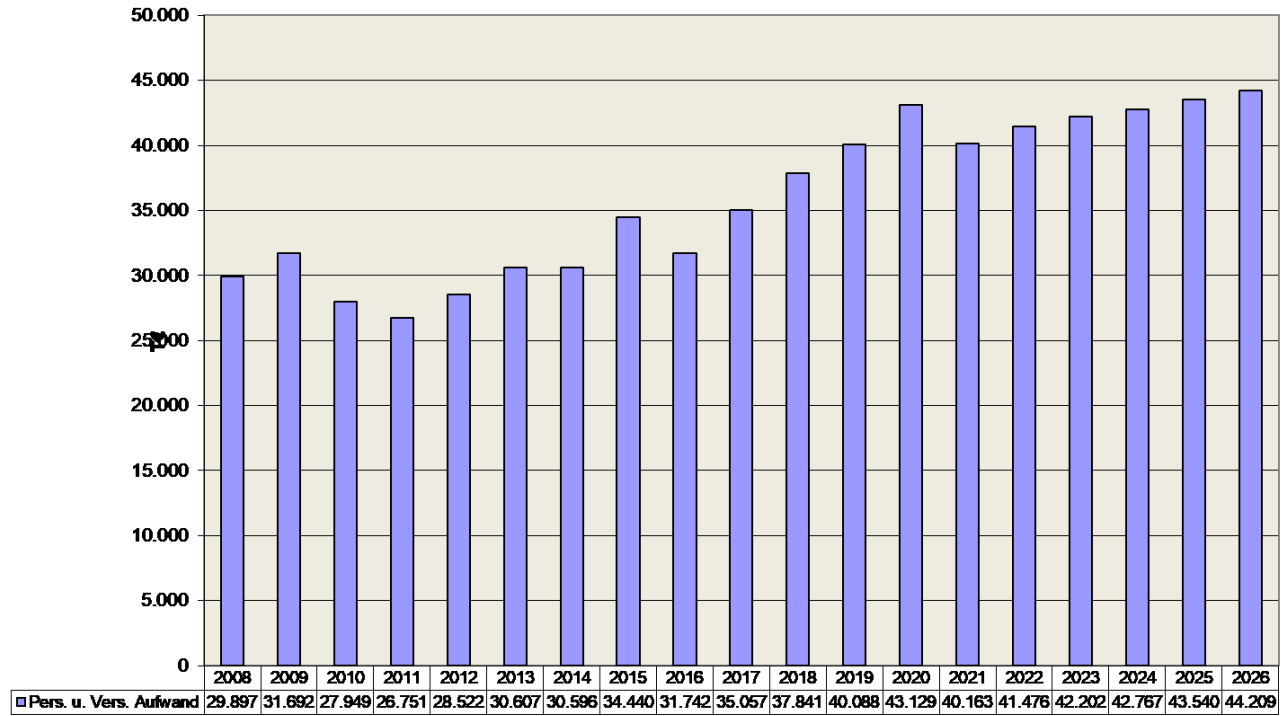
Darüber hinaus werden über den Personal- und Versorgungswand die jährlichen Entnahmen und Zuführungen der Pensions- und Beihilferückstellungen abgewickelt. Die stetige Zuführung an Rückstellungen belastet die Ergebnisrechnung zunehmend. Der Bestand an Beihilfe- und Pensionsrückstellungen hat sich seit dem ersten NKF-Jahresabschluss in 2008 von 64.074 TEUR auf 95.744 TEUR erhöht (+49,4%).

Rückstellungen	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Pension	49.842	52.937	52.494	53.415	55.416	55.879	58.393
Beihilfe	14.232	14.492	15.426	15.760	16.315	16.664	17.516
Summe	64.074	67.429	67.920	69.175	71.731	72.543	75.909

Rückstellungen	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pension	61.094	61.683	64.357	66.203	69.500	72.909
Beihilfe	18.594	19.270	20.107	21.103	21.434	22.835
Summe	79.688	80.953	84.464	87.306	90.934	95.744

Teil C

Personal- und Versorgungsaufwand



6.3.3. Gewerbesteuerumlage

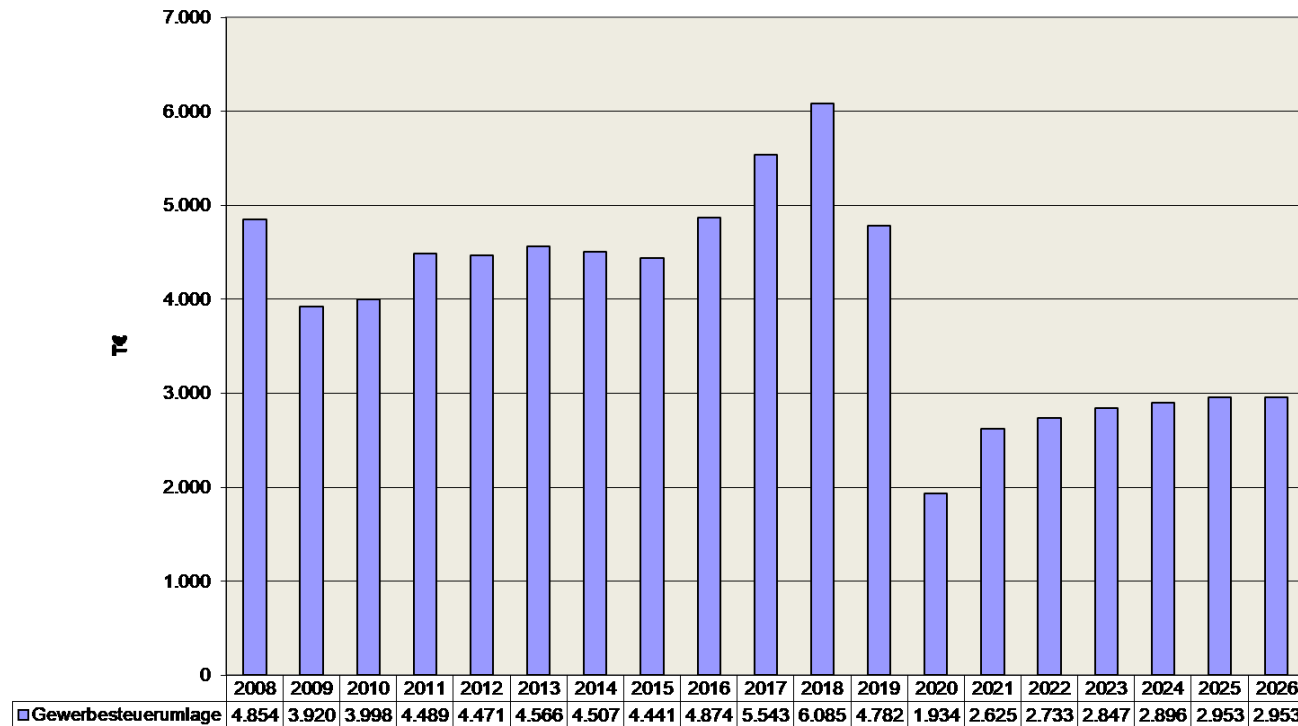
Die Gewerbesteuerumlage ist der Anteil am Aufkommen der Gewerbesteuer, den die Gemeinden aufgrund des Gewerbesteuergesetzes zugunsten von Bund und Ländern abführen müssen. Die Höhe der Gewerbesteuerumlage ist im Gemeindefinanzreformgesetz bzw. den dazu ergangenen Rechtsverordnungen geregelt. Die Gewerbesteuerumlage 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 noch 35 v.H. Die Höhe der zu zahlenden Gewerbesteuerumlage wird wie folgt ermittelt:

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

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

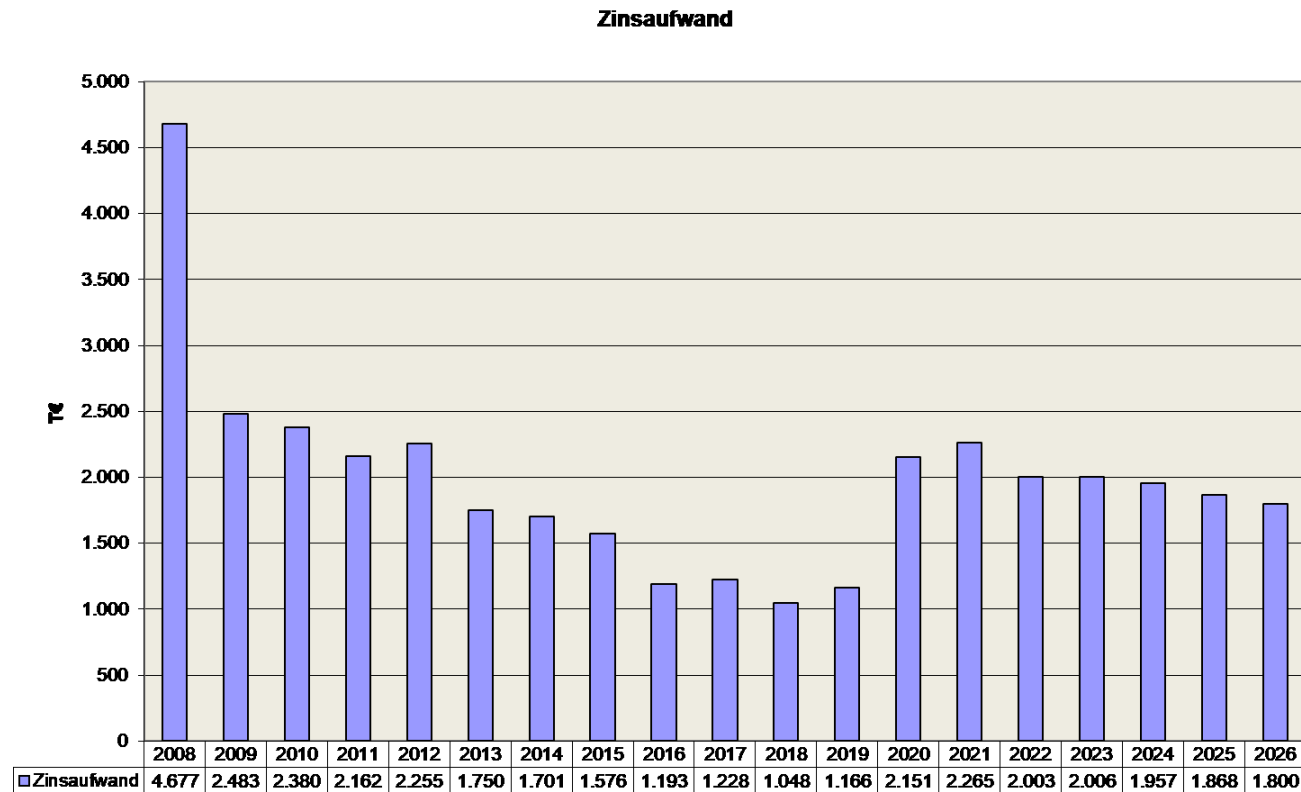
Die Gewerbesteuerumlage in Höhe von insgesamt 35 Vervielfältigerpunkten setzt sich gem. § 6 Abs. 3 GemFinRefG aus den „Normal“-Vervielfältigern für Bund (14,5 v.H.) und Land (20,5 v.H.) zusammen. Somit hat die Stadt von 100 Euro Gewerbesteuerertrag 7,60 Euro abzuführen.

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) wurden 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 – 2020 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, hat sich der jährliche Zinsaufwand ab dem Jahr 2020 erhöht. Die übertragenen Kreditgeschäfte sind mit einem Zinssicherungsgeschäft gekoppelt. Proportionsrisiken sind insofern weitestgehend ausgeschlossen.



Teil C

7. Finanzplan 2022

Einzahlungen	Ergebnis 2019 / Euro	Ergebnis 2020/ Euro	Haushaltsplan 2021 NT / Euro	Haushaltsplan 2022/ Euro	Haushaltsplan 2023 / Euro	Haushaltsplan 2024/ Euro	Haushaltsplan 2025 / Euro	Haushaltsplan 2026/ Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	80.294.138,90	70.493.630	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.753.565,30	27.198.511	19.552.400	17.442.300	17.458.000	17.593.700	18.022.400	18.485.400
Sonstige Transfereinzahlungen	832.933,93	1.064.951	879.300	875.000	886.000	923.000	937.000	952.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.074.586,84	12.675.452	15.126.100	14.973.500	15.087.300	15.154.300	15.166.800	15.208.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.160.442,80	738.139	871.500	969.300	1.004.300	1.004.300	1.004.300	1.004.300
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.587.584,73	17.476.738	16.404.400	18.619.600	19.107.400	19.666.600	20.371.900	20.701.200
Sonstige Einzahlungen	3.373.176,96	3.834.117	3.985.500	5.014.500	5.009.500	5.021.500	5.031.500	5.041.500
Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	4.823.286,63	4.523.370	4.995.300	4.938.700	4.926.600	4.923.800	4.911.500	4.907.400
Einz. a. Zuw. u. Zuschüsse für Invest.	4.399.723,93	4.334.983	8.331.300	8.752.500	6.411.300	6.296.000	4.412.800	4.438.500
Einz. a. d. Veräußerung von Anlagen	1.212.437,84	221.682	831.200	205.200	205.200	105.200	105.200	105.200
Einz. A.d. Veräußerung von Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	0
Einz. a. Beträgen u. Entgelten	193.020,91	880.926	1.965.000	877.500	727.500	727.500	727.500	727.500
Sonstige Investitionseinzahlungen	2.296.767,00	856.465	597.000	692.700	724.100	824.100	924.800	1.025.500
Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	158.688.275,82	133.563.398	9.268.700	14.011.900	7.596.700	4.032.900	3.156.100	3.117.200
Einzahlungen	303.689.942	277.862.361	163.537.300	170.265.600	165.319.400	165.040.900	164.385.900	165.415.400
Auszahlungen	Ergebnis 2019 / Euro	Ergebnis 2020/ Euro	Haushaltsplan 2021 NT / Euro	Haushaltsplan 2022/ Euro	Haushaltsplan 2023 / Euro	Haushaltsplan 2024/ Euro	Haushaltsplan 2025/ Euro	Haushaltsplan 2026/ Euro
Personalauszahlungen	30.799.901,45	31.608.551	32.880.700	34.419.500	35.004.800	35.695.200	36.397.500	37.110.700
Versorgungsauszahlungen	5.084.116,64	5.256.988	5.325.500	5.400.000	5.500.000	5.600.000	5.700.000	5.800.000
Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	16.587.611,43	17.334.897	18.252.600	20.287.100	19.413.500	19.054.400	18.752.000	18.781.800
Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.190.290,06	2.161.295	2.264.800	2.002.800	2.005.800	1.956.800	1.867.800	1.799.800
Transferauszahlungen	70.603.886,29	70.075.049	73.340.500	75.164.300	76.288.000	77.564.400	78.291.300	78.773.200
Sonstige Auszahlungen	10.139.919,90	12.225.751	12.078.600	11.790.800	11.969.500	11.975.000	12.023.200	11.948.900
Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	9.594.528,99	322.878	870.000	570.000	340.000	200.000	200.000	200.000
Ausz. f. Baumaßnahmen	6.454.829,54	6.765.306	12.620.400	13.531.500	9.983.200	7.321.200	4.805.000	4.805.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	2.033.667,68	4.006.501	6.313.200	9.145.900	4.223.100	3.346.100	3.213.600	3.305.600
Ausz. F.d. Erwerb von Finanzanlagen		12.500		0	0	0	0	0
Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	285.580,00	63.214	166.800	286.800	112.800	112.800	103.000	100.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	1.180.000	1.017.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	149.625.308,79	124.494.253	2.067.900	4.620.000	3.120.000	5.439.000	3.571.000	5.595.000
Auszahlungen	304.399.641	275.507.184	167.198.000	178.218.700	168.960.700	169.264.900	165.924.400	169.220.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-709.699	2.355.177	-3.660.700	-7.953.100	-3.641.300	-4.224.000	-1.538.500	-3.804.600

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

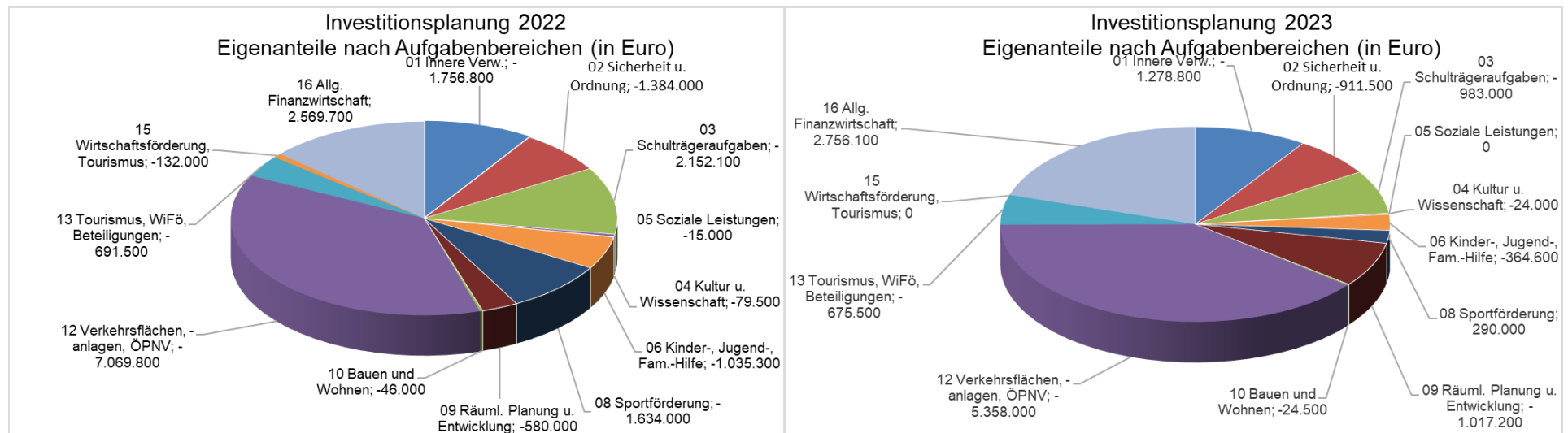
8. Investitionsplanung

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 2022 und 2023 nach Aufgabenbereichen dargestellt. Der von der Stadt Menden insgesamt zu tragende und zu finanzierende Eigenanteil beträgt 14.006 TEUR (2022) bzw. 7.591 TEUR (2023).



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. Der Doppelhaushalt 2022/2023 enthält folgende wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen:

Maßnahmen	konsumtiv	investiv	Förder- maßnahme	Ansatz 2022 TEUR	Ansatz 2023 TEUR
Straßenunterhaltung (Konto 5241)	x			900	900
Komponentenansatz (ab 2021)				600	600
Straßenbau (KAG / BauGB), Gehwege, Brücken, Kreisverkehre		x		3.455	1.900
Städtebauförderung (Fußgängerzone; Der „grüne“ Weg)		x	x	318	750
Parkplätze (Huckenohl)		x		15	327
Radwegekonzept		x	x	500	300
Hochwasserschutz		x	x	400	400
Ausweitung Durchlässe Rüthersbach		x	x	450	400
Herrichtung Gewerbegebiet Hämmer II		x		2.435	1.445
Bushaltestellen		x	x	300	300
Jugendtreffs (Das Zentrum - Einrichtung)		x		214	51
Öffentliche Spielplätze		x		615	220
U-3 Ausbau		x	x	610	10
Sportstättenbau (Hülschenbrauck-Flutlichtanlage, Huckenohl)		x	x	2.011	416
Sofortprogramm Innenstadt / Lendringens	x		x	538	304
Schulen – Computerausstattung		x		788	668
Schulausstattung		x		1.005	140
Digitalpakt Schule		x	x	1.717	0
Smart Cities	x	x	x	741	657
IT-Erwerb bewegliches Vermögen		x		390	370
Brandschutz/ Rettungsdienst		x		1.364	910
Mendener Baubetrieb		x		810	585
IKEK	x	x	x	400	425

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 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.

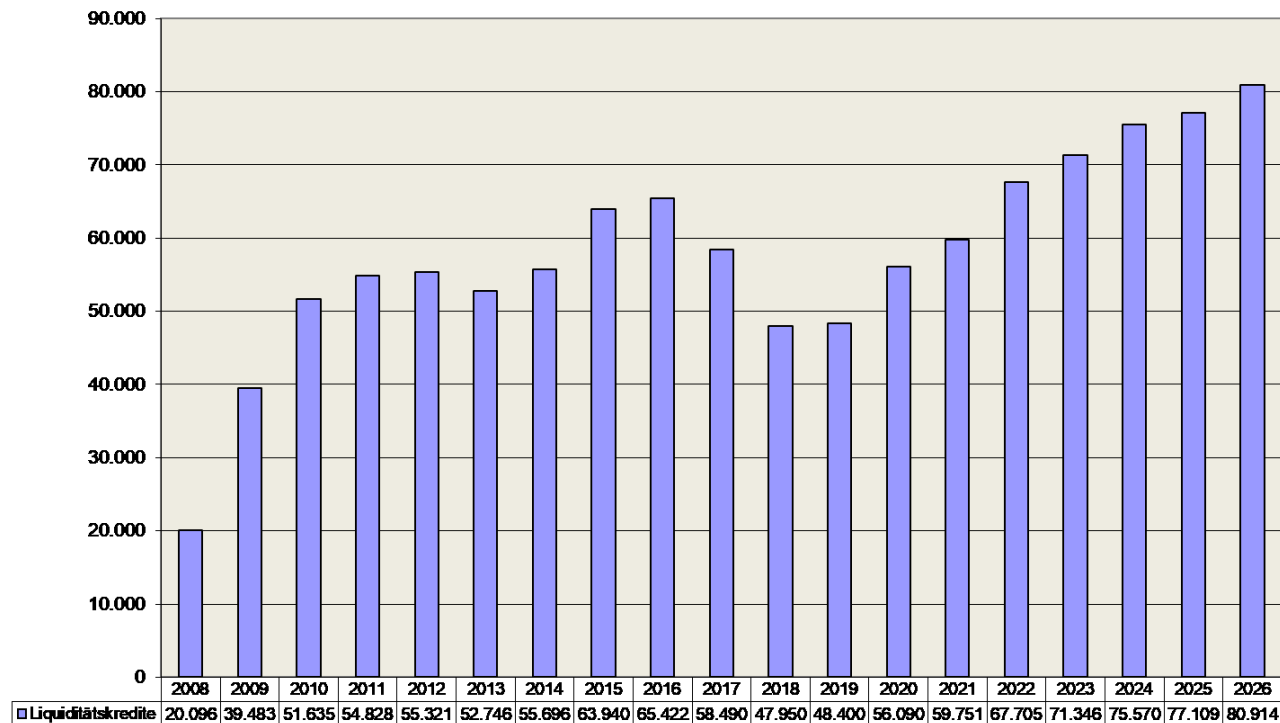
9. Entwicklung der Verbindlichkeiten / Verbindlichkeiten aus Krediten

Die städtischen Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2020 auf insgesamt rd. 117.244 TEUR. Hiervon stellen rd. 90% (105.560 TEUR) reine Bankverbindlichkeiten dar. Die Bankverbindlichkeiten teilen sich in Investitionskredite (49.470 TEUR = 47%) und Liquiditätskredite (56.090 TEUR = 53%) auf. Zu den weiteren Verbindlichkeiten zählen Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (1.938 TEUR), erhaltene Anzahlungen (5.776 TEUR), sonstige Verbindlichkeiten (2.910 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (473 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 440 TEUR und in 2020 um 7.690 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 2020 weist hier auf der Aktivseite unter Ausleihungen einen Betrag von 3.017 TEUR (2019= 6.796 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 2026 in TEUR											
	2018	2019	2020	2021 NT	2022	2023	2024	2025	2026		
Stand der Liquiditätskredite am 01.0.1.	58.490	47.950	48.400	56.090	59.751	67.704	71.345	75.569	77.108		
Veränderung	-10.540	450	7.690	3.661	7.953	3.641	4.224	1.539	3.805		
Stand der Liquiditätskredite am 31.12.	47.950	48.400	56.090	59.751	67.704	71.345	75.569	77.108	80.913		
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.465	2.494	-658	-1.599	-3.339	-527	1.209	2.028	1.787		
Saldo aus Finanzierungstätigkeit *	-8.256	9.063	9.069	7.201	9.392	4.477	-1.406	-415	-2.478		
* in 2022 und 2024 erhöhte Tilgungsraten aus Finanzierung Grunderwerb Hämmer II											

Anders als bei Aufstellung der Haushaltssatzung 2020/2021 (Ende 2019) konnte nach Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 und auch nach Aufstellung dieses Doppelhaushaltes 2022/2023 in der jeweiligen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung kein weiterer Abbau Liquiditätskredite dargestellt werden. Während in der Darstellung aus November 2019 noch zum 31.12.2024 Liquiditätskredite von rd. 44,3 Mio. Euro prognostiziert worden sind, waren es nach der Fortschreibung im Rahmen des ersten Haushaltsnachtrages 2021 rund 57,3 Euro und mit der Verabschiedung des Doppelhaushaltes 2022/2023 dann 75,5 Mio. Euro.

Diese Entwicklung lässt sich damit begründen, dass sich der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (2021 - 2024) mit den letzten beiden Fortschreibungen in der Gesamtsumme des Betrachtungszeitraumes deutlich verringert hat. Mit der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2020/2021 wurde für den Zeitraum 2021 - 2024 noch ein positiver Gesamtsaldo von 14,1 Mio. Euro ausgewiesen. Nunmehr hat sich Gesamtsumme für diesen Zeitraum auf rd. - 4,3 Mio. Euro reduziert.

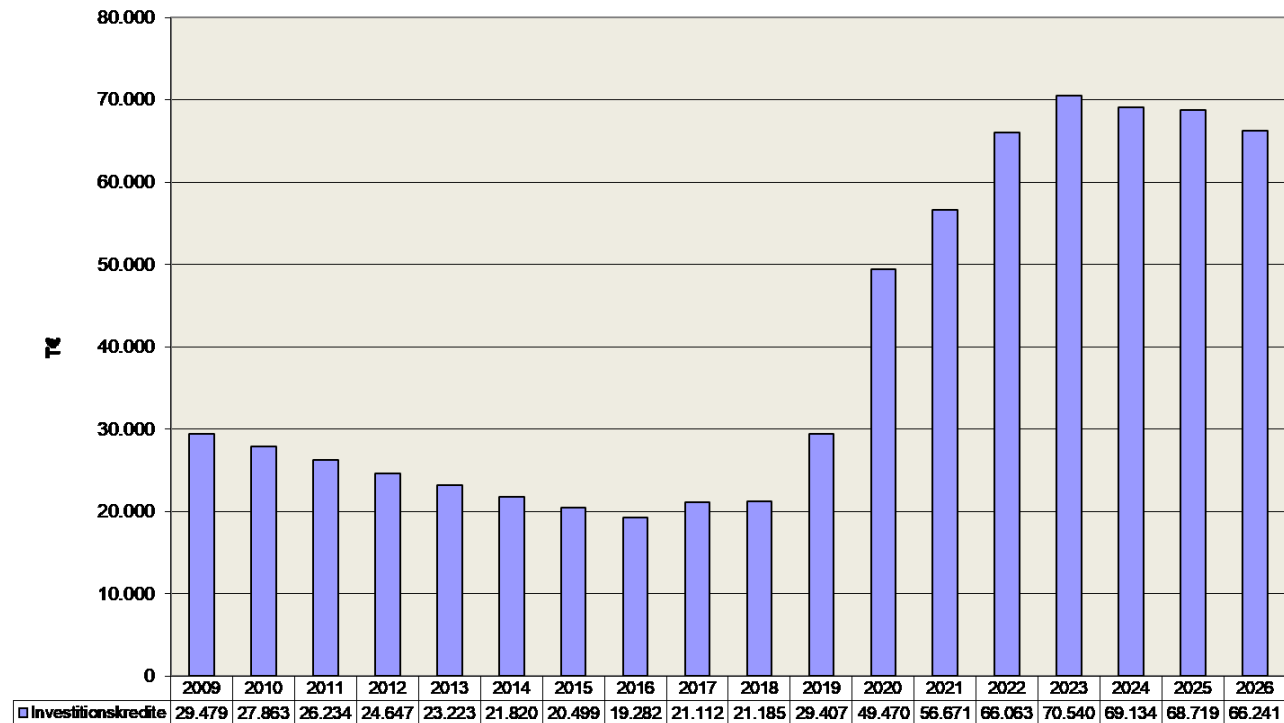
Hierbei handelt es sich um die finanziellen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie. Mit der Anwendung der Regelungen zum NKF-COVID-19-CIG wurden die Finanzschäden isoliert. Durch die gebildeten außerordentlichen Erträge konnten in der Ergebnisplanung ausgeglichene und genehmigungsfähige Haushaltsjahre dargestellt werden. Die als außerordentliche Erträge ausgewiesenen jahresbezogenen Ergebnisplanungen (2021 - 2024 = 14,5 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) wurden 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.

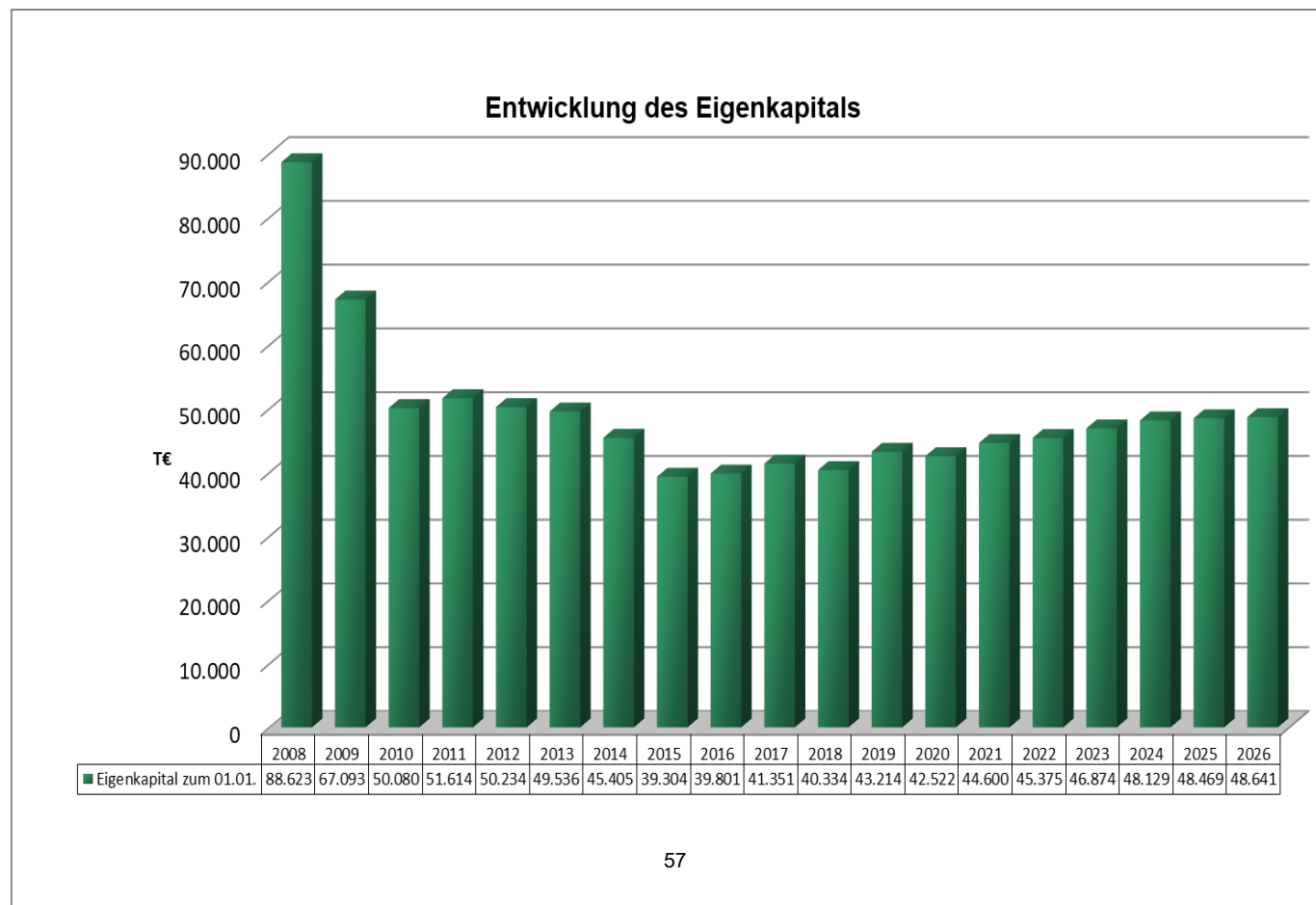
Entwicklung der Investitionskredite



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 September 2021 liegen die testierten und festgestellten NKF-Abschlüsse 2008 - 2020 vor. Mit dem Jahresabschluss 2020 beträgt das Eigenkapital zum 31.Dezember 2020 rd. 42,5 Mio. €. Damit kann eine Überschuldung (Verzehr des gesamten Eigenkapitals) ausgeschlossen werden. Zukünftig positive Jahresergebnisse sollen zu einem nachhaltigen Eigenkapitalanstieg führen. Mit den positiven Jahresergebnissen seit 2016 wurde die Ausgleichsrücklage sukzessiv wieder aufgefüllt. Die Überschüsse wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Ausgleichsrücklage beläuft sich auf rd. 6.200 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.

- Klimaneutralität und Nachhaltigkeit
- Digitalisierung (Smart Cities, Breitbandausbau)
- Vitalisierung Innenstadt
- Herrichtung, Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen (ca. 29 ha) und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Wohnraumbeschaffung
- Stabilisierung der demografischen Entwicklung

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

Die von der Stadt Menden in vorangegangenen Haushaltsjahren (2019 - 2020) vorgenommenen Investitionen für den Erwerb von Grundstücken, Baumaßnahmen und sonstigem Anlagevermögen belaufen sich auf insgesamt rund 29,2 Mio. Euro. Für die Planungs- jahre 2022 – 2026 ist für Grundstücksankäufe und Baumaßnahmen ein Gesamtvolumen von rd. 42 Mio. Euro eingeplant worden.

Die aktivierbaren Investitionen führen in den Folgejahren zu erhöhten Abschreibungen welchen insbesondere bei den Fördermaßnahmen die ertragswirksam aufzulösenden Sonderposten aus Zuwendungen gegenüberstehen.

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.

Zum 31.12.2021 wird der Eigenbetrieb „Städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe“ aufgelöst. Die Stadt Menden hat das Schenkungsangebot des Mendener-Bürgerschützenvereins (MBSV) angenommen. Das Gebäude und die Freiflächen gehen in das städtische Eigen-

Teil C

tum über. Die Flächen und das Inventar übernimmt der Kernhaushalt. Das Gebäude geht auf den Immobilienservice Menden über. Die Verwaltung wird ein Konzept hinsichtlich der zukünftigen Veranstaltungsaktivitäten erarbeiten.

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

Aufwendungen im Kernhaushalt				Planansätze						
Bezeichnung	Rechtsform	Beteiligung	Aufwandsart	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Immobilienervice Menden (ISM)	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung	100%	Mieten	7.257.700 €	7.268.800 €	7.269.200 €	7.390.400 €	7.390.400 €	7.390.400 €	7.390.400 €
			Betriebskosten	4.005.700 €	4.235.000 €	5.182.900 €	5.182.900 €	5.182.900 €	5.182.900 €	5.182.900 €
			Service Pauschale	185.300 €	28.300 €	29.300 €	29.300 €	29.300 €	29.300 €	29.300 €
Stadtentwässerung Menden (SEM)	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung	100%	Entwässerung	1.978.600 €	1.996.000 €	1.856.000 €	1.856.000 €	1.856.000 €	1.856.000 €	1.856.000 €
Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft mbH (WSG) StadtMarketinggesellschaft Menden mbH		68%	Zuschuss**	314.500 €	775.000 €	981.000 €	981.000 €	981.000 €	981.000 €	981.000 €
Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe	Eigenbetrieb *	100%	keine							
Stadtwerke Menden GmbH		100%	keine							
				13.741.800 €	14.303.100 €	15.318.400 €	15.439.600 €	15.439.600 €	15.439.600 €	15.439.600 €
*ab 2022 im Kernhaushalt										
** bis 2021 Betrauungsakt und ab 2022 Zuwendungsbescheid										

Sondervermögen / Beteiligung	Eigenkapitalquote 2020	Ergebnis 2020
Stadtentwässerung Menden (SEM)	86,5 %	3.719 TEUR
Immobilienervice Menden (ISM)	20,1 %	1.708 TEUR
Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe	77,8 %	-150 TEUR
Stadtwerke Menden	34,6 %	2.389 TEUR
Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft	58,7 %	-433 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.

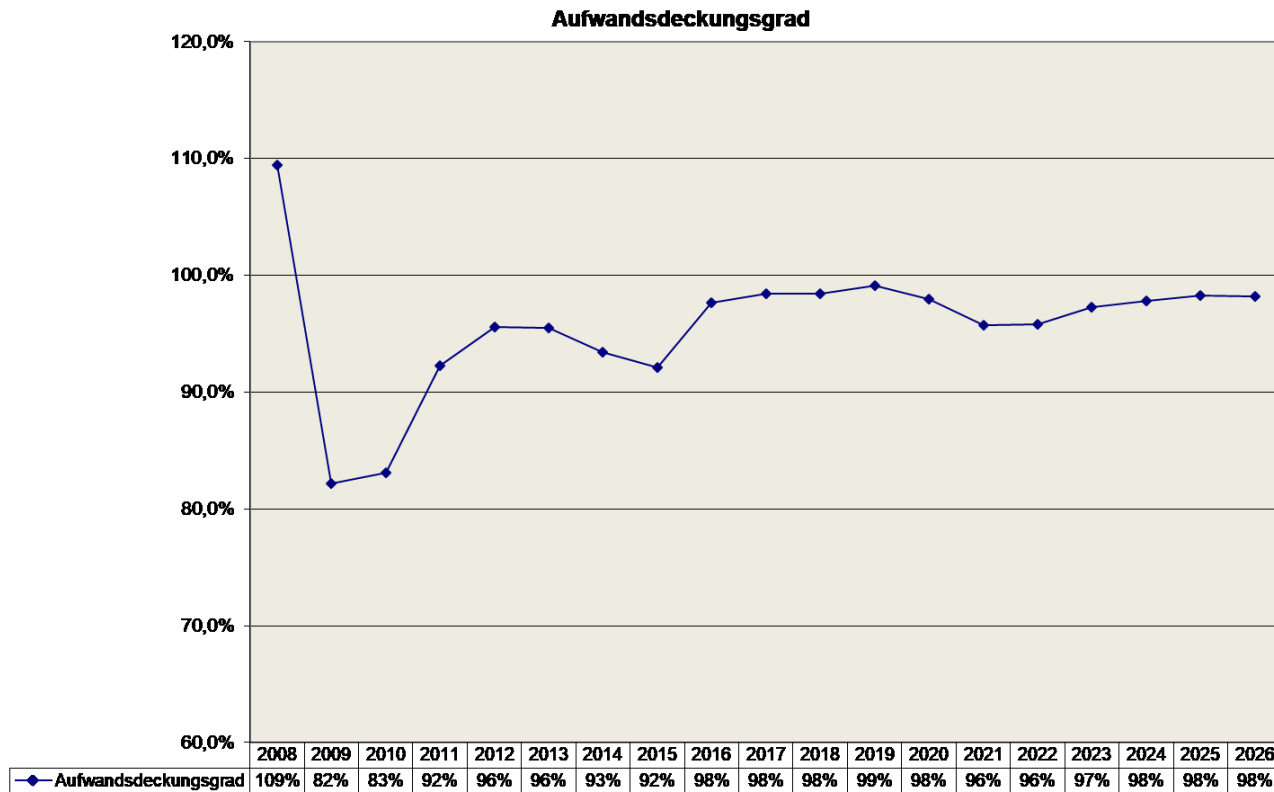
Derzeit findet eine interkommunale Zusammenarbeit im Bereich des Forstbetriebes (mit der Stadt Hemer) und der Kinder- und Jugendarbeit (Adoptionsvermittlung mit der Stadt Altena) statt. Weitere Themenfelder für eine interkommunale Zusammenarbeit wurden geprüft. Mangels fehlender Kooperationspartner bzw. 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

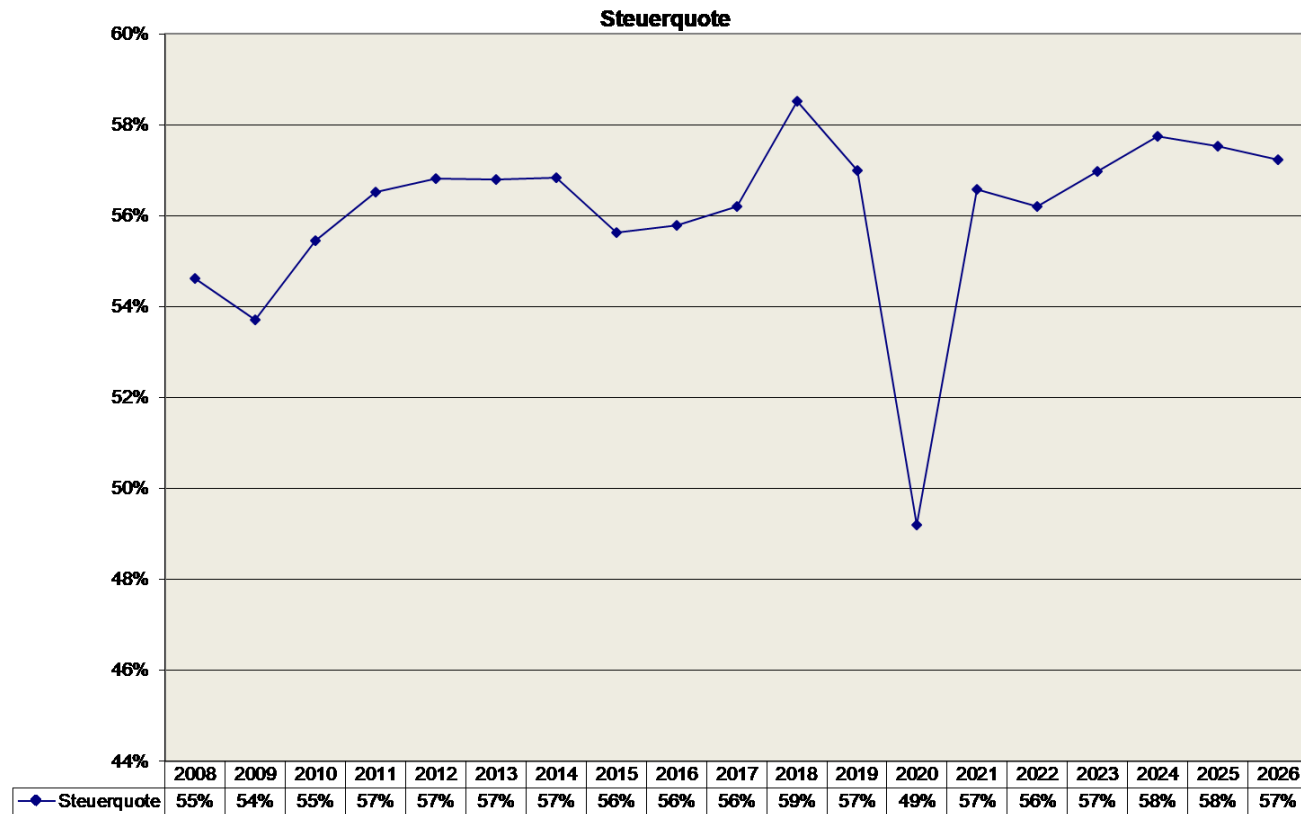
Die Werte von 2008 bis 2020 sind den Jahresabschlüssen entnommen worden. Ab 2021 wurden die Plandaten berücksichtigt.

- Kennzahl zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation



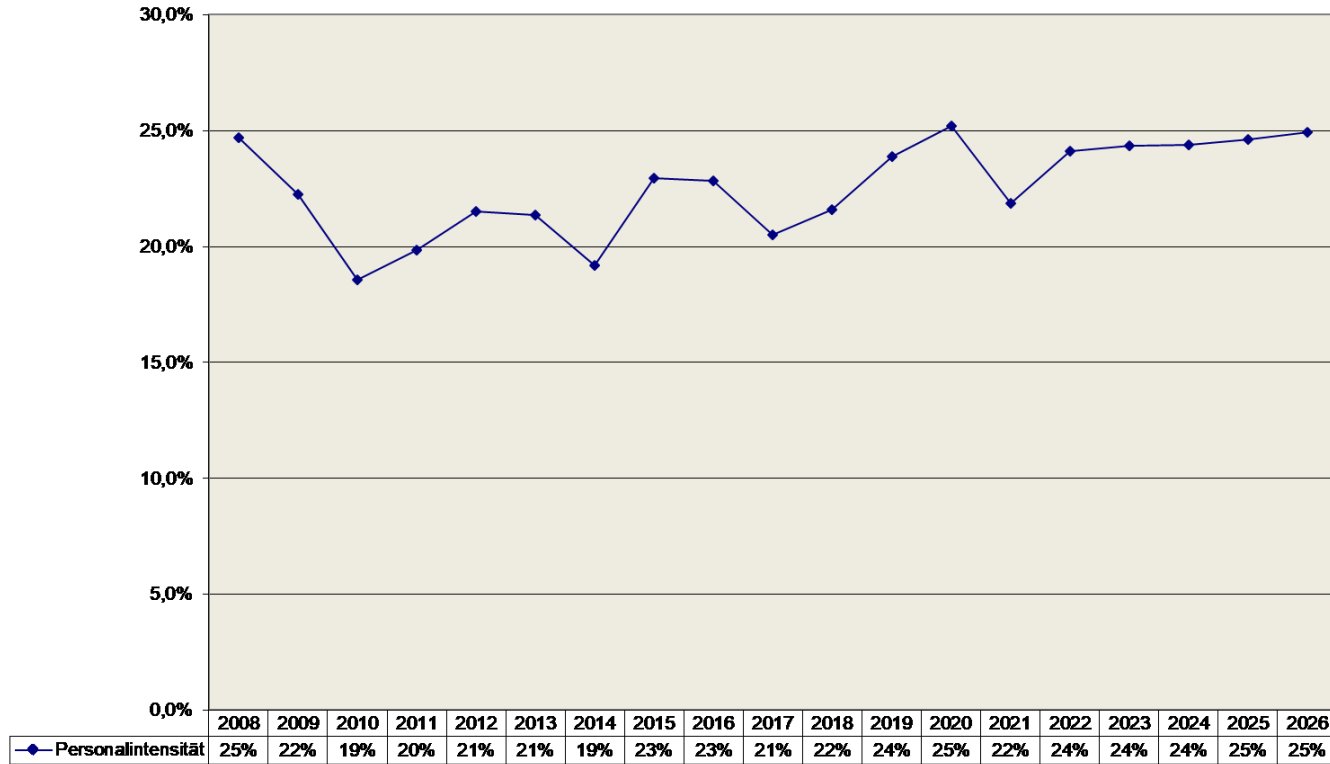
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Aufgrund der Ertragsverluste durch die COVID-19-Pandemie entfernt sich die Kurve ab 2021 von 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) ist die Kennzahl für 2020 (nach dem Testat zum Jahresabschluss 2020) stark eingebrochen.

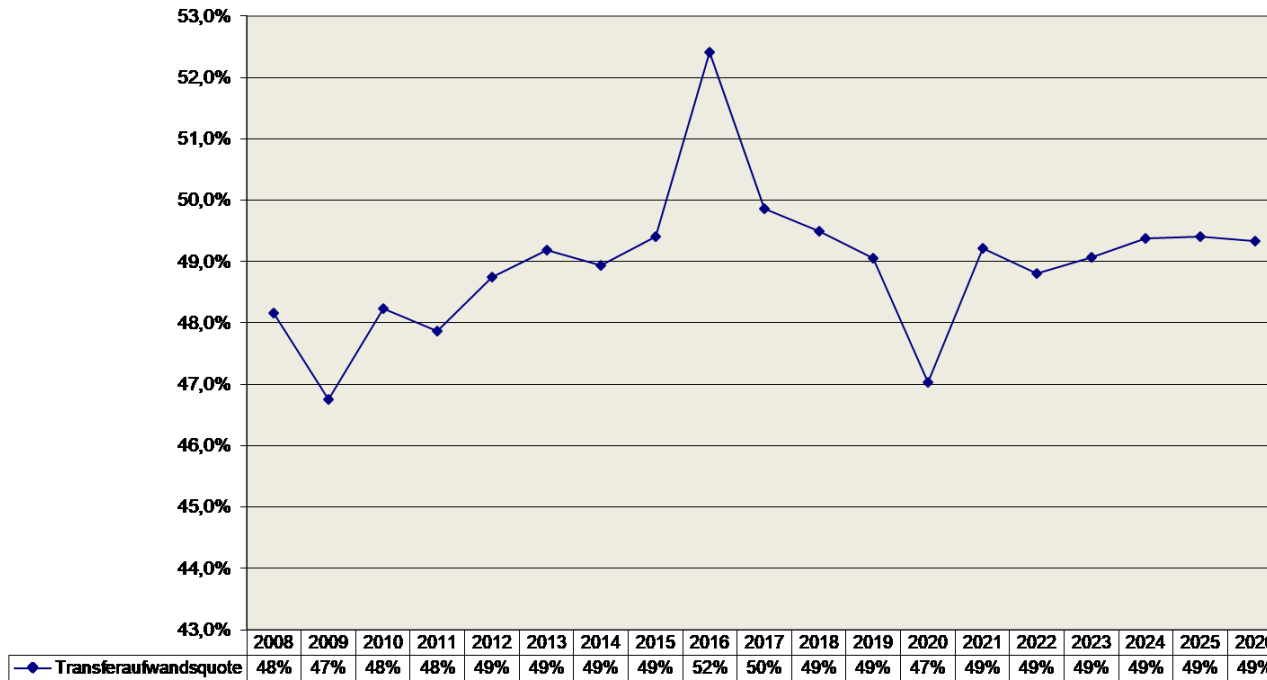
Personalintensität



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

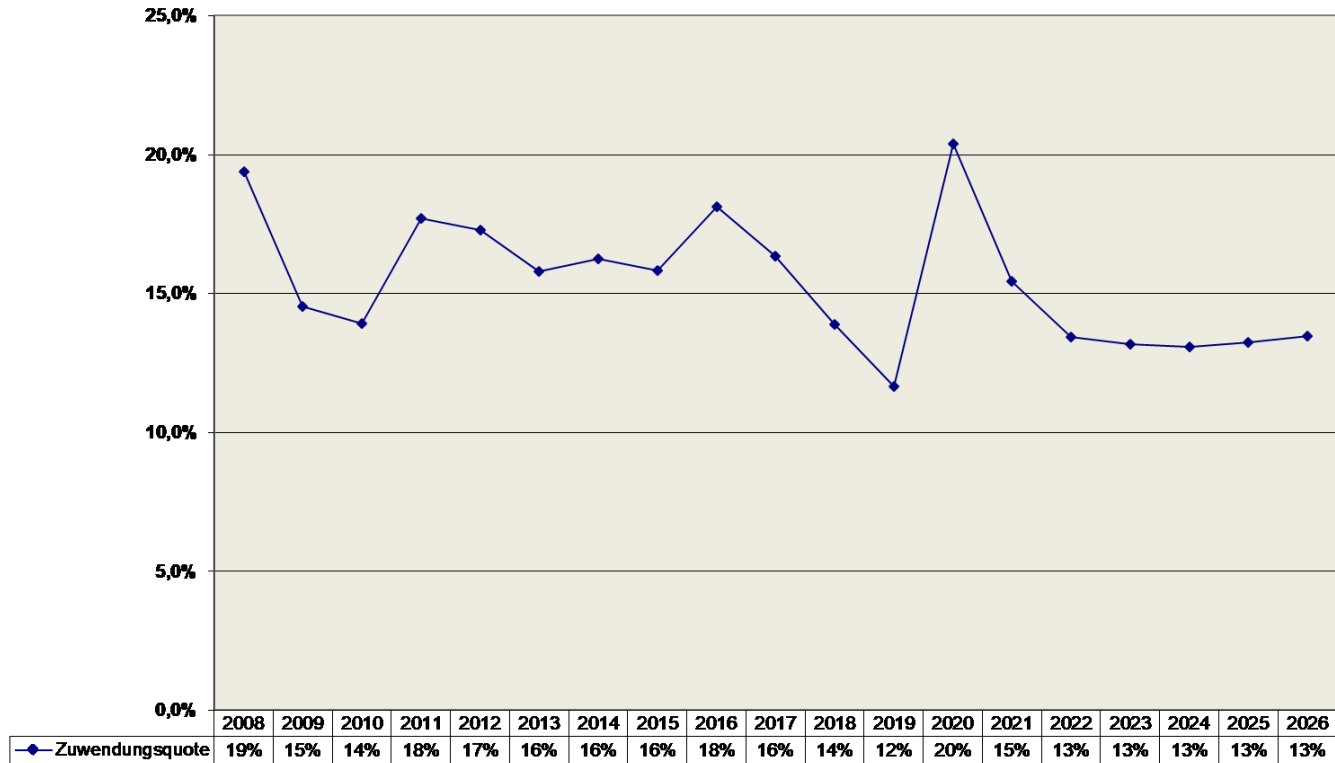
Transferaufwandsquote



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. Aufgrund der pandemiebedingten Gewerbesteuereinbrüche, wurde in 2020 deutlich weniger Gewerbesteuerumlage entrichtet.

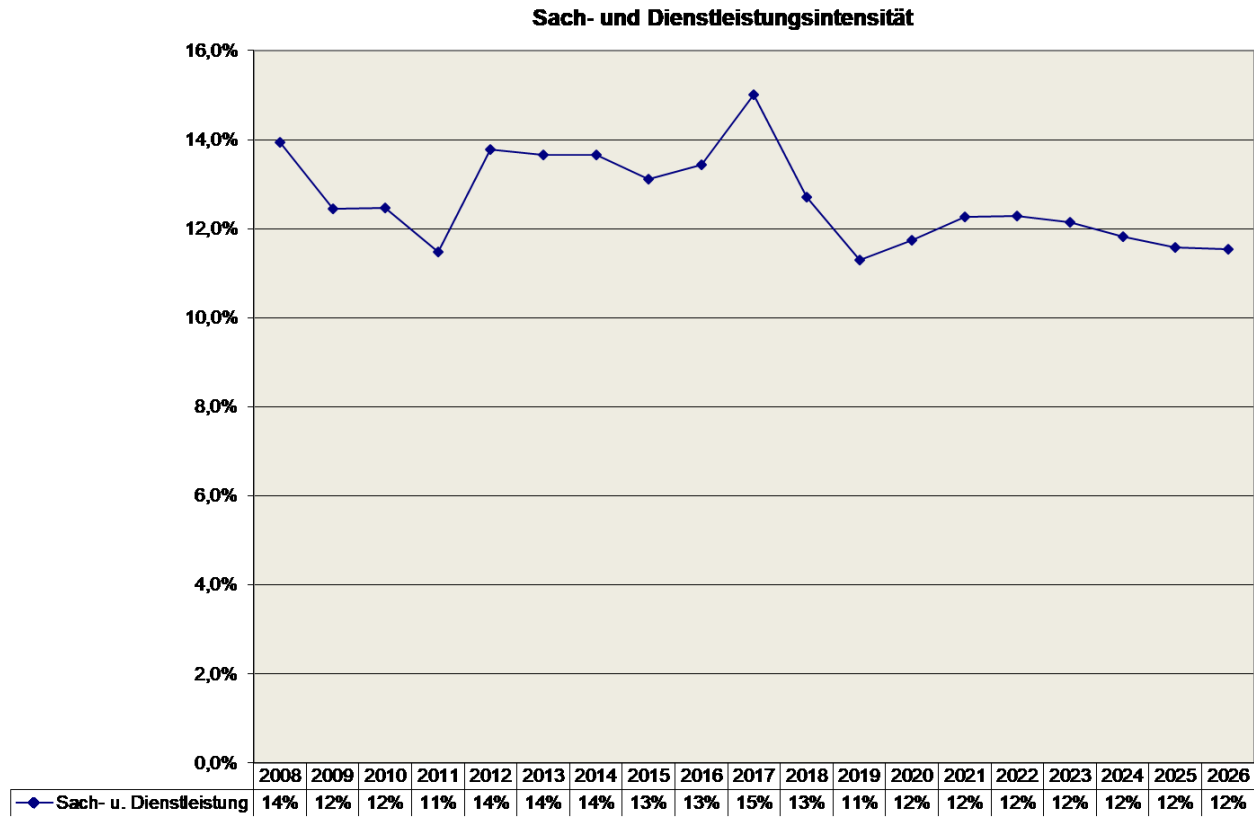
Teil C

Zuwendungsquote



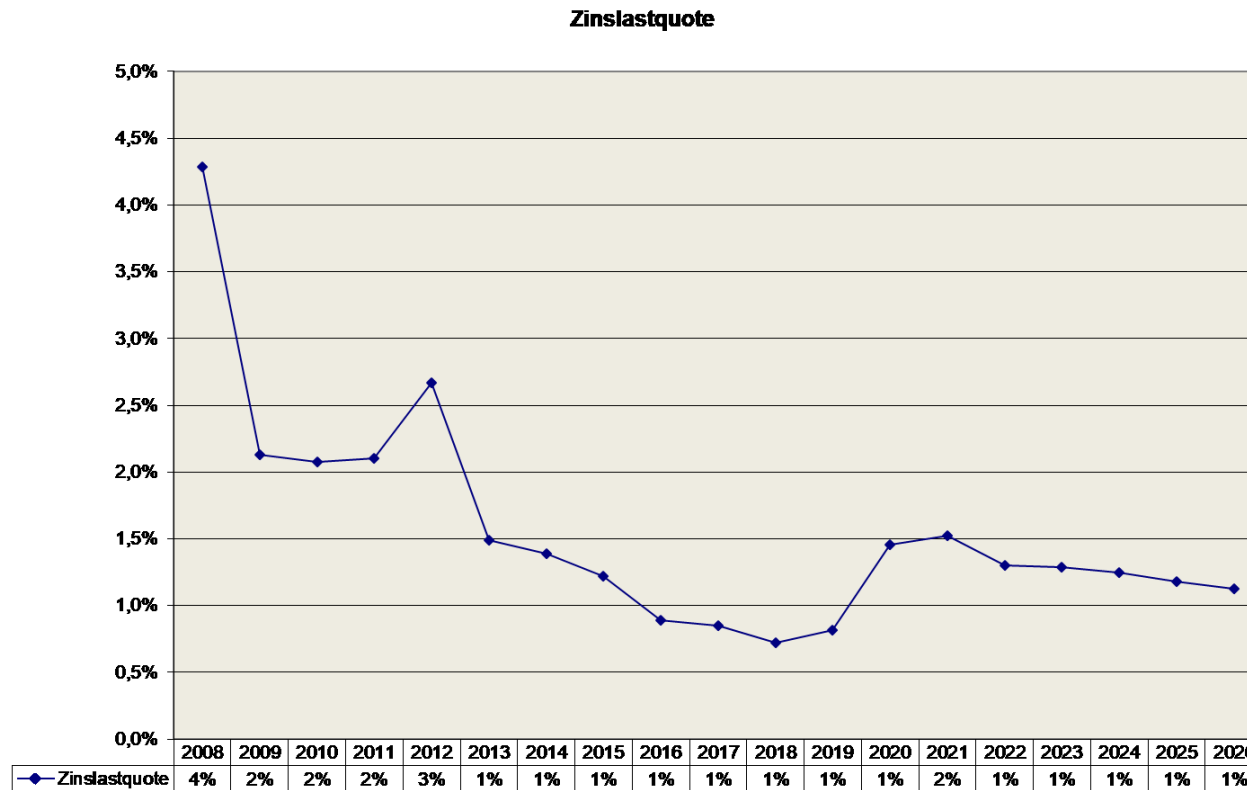
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Der Rückgang ab 2017 ist dem degressiven Abbau der Landeshilfen nach dem Stärkungspaktgesetz und den geringeren Schlüsselzuweisungen geschuldet. Der Anstieg in 2020 wird mit der Gewerbesteuerausgleichszahlung (10,3 Mio. €) des Landes und einer Soforthilfe aus Stärkungspaktmitteln (2,2 Mio. €) zur Kompensation der finanziellen Schäden infolge der Corona-Pandemie begründet.

Teil C



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 übernimmt hierfür den Schuldendienst.

D

Ergebnis- und Finanzplan

Teil D

Teil D 1.1
Haushaltsquerschnitt - Ergebnisplan 2022

Produktgruppe		Ord. Erträge	Ord. Aufwand	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis a. lfd. Verw.-tätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis Teilhaushalt
101	Politische Gremien	-11.500	1.842.100	1.830.600	0	1.830.600	0	1.830.600
102	Verwaltungsführung	0	224.700	224.700	0	224.700	0	224.700
103	Gleichstellung von Mann und Frau	-9.800	81.700	71.900	0	71.900	0	71.900
104	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	0	379.000	379.000	0	379.000	0	379.000
105	Rechnungsprüfung	-69.000	404.500	335.500	0	335.500	0	335.500
106	Zentrale Dienste	-662.700	3.032.600	2.369.900	0	2.369.900	0	2.369.900
107	Medienwesen	0	109.800	109.800	0	109.800	0	109.800
108	Personalmanagement	-2.014.500	8.928.200	6.913.700	0	6.913.700	0	6.913.700
109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-950.600	1.753.200	802.600	1.300	803.900	0	803.900
110	Organisationsangelegenheiten ...	-286.000	2.699.300	2.413.300	0	2.413.300	0	2.413.300
111	Rechtsangelegenheiten	-200	191.000	190.800	0	190.800	0	190.800
112	Allgemeines städtisches Grundstücksmanagement	-1.127.100	997.600	-129.500	0	-129.500	0	-129.500
113	Städtepartnerschaften	-3.300	18.300	15.000	0	15.000	0	15.000
114	Bürgerbüro	0	73.500	73.500	0	73.500	0	73.500
115	Mendener Baubetrieb	-346.100	4.645.900	4.299.800	0	4.299.800	0	4.299.800
201	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	-947.000	1.852.700	905.700	0	905.700	-4.354.100	-3.448.400
202	Statistik und Wahlen	-40.000	160.800	120.800	0	120.800	0	120.800
203	Brandschutz und Rettungsdienst	-4.073.800	6.940.500	2.866.700	0	2.866.700	0	2.866.700
301	Schulen	-2.411.900	11.795.600	9.383.700	0	9.383.700	0	9.383.700
401	Kulturarbeit	-159.000	676.700	517.700	0	517.700	0	517.700
402	Volkshochschule	-381.500	784.200	402.700	0	402.700	0	402.700
403	Kulturelle Einrichtungen	-510.000	2.411.300	1.901.300	0	1.901.300	0	1.901.300
501	Sozialplanung	-64.600	551.300	486.700	0	486.700	0	486.700
502	Sicherstellung der Grundversorgung	-3.103.400	5.284.900	2.181.500	-2.000	2.179.500	0	2.179.500
503	Beschäftigungsinitiative / Gemeinn. Tätigkeiten	-556.400	616.900	60.500	0	60.500	0	60.500
504	sonstige soziale Leistungen	-22.100	251.300	229.200	0	229.200	0	229.200
601	Jugendhilfeplanung	0	264.500	264.500	0	264.500	0	264.500
602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	-14.105.000	24.757.500	10.652.500	-1.590.000	9.062.500	0	9.062.500
603	Hilfe für junge Menschen	-1.696.200	11.575.400	9.879.200	0	9.879.200	0	9.879.200
801	Sportförderung	-300.700	3.971.700	3.671.000	0	3.671.000	0	3.671.000
901	Räumliche Planung und Entwicklung	-514.300	1.609.400	1.095.100	0	1.095.100	0	1.095.100
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	-796.800	1.812.800	1.016.000	0	1.016.000	0	1.016.000
1101	Abfallwirtschaft	-6.800.800	6.553.200	-247.600	0	-247.600	0	-247.600
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-4.410.900	7.786.100	3.375.200	0	3.375.200	0	3.375.200
1301	Natur und Landschaft	-138.000	444.000	306.000	0	306.000	0	306.000
1302	Wald und Forstwirtschaft	-91.700	405.400	313.700	0	313.700	0	313.700
1303	Friedhöfe	-359.800	129.900	-229.900	0	-229.900	0	-229.900
1401	Umweltschutz	-105.000	450.600	345.600	0	345.600	0	345.600
1501	Stadtmarketing / Öffentlichkeitsarbeit	0	81.900	81.900	0	81.900	0	81.900
1502	Wirtschaftsförderung	0	981.000	981.000	0	981.000	0	981.000
1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe	-2.800.000	4.400	-2.795.600	-3.240.000	-6.035.600	0	-6.035.600
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	-97.610.700	36.458.700	-61.152.000	100.000	-61.052.000	0	-61.052.000
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	1.200	1.200	1.794.800	1.796.000	0	1.796.000
	Summen:	-147.480.400	153.995.300	6.514.900	-2.935.900	3.579.000	-4.354.100	-775.100

Teil D 1.2
Haushaltsquerschnitt - Ergebnisplan 2023

Produktgruppe		Ord. Erträge	Ord. Aufwand	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis a. lfd. Verw.-tätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis Teilhaushalt
101	Politische Gremien	-11.500	1.885.700	1.874.200	0	1.874.200	0	1.874.200
102	Verwaltungsführung	0	228.200	228.200	0	228.200	0	228.200
103	Gleichstellung von Mann und Frau	-8.300	82.900	74.600	0	74.600	0	74.600
104	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	0	383.300	383.300	0	383.300	0	383.300
105	Rechnungsprüfung	-54.500	395.500	341.000	0	341.000	0	341.000
106	Zentrale Dienste	-682.700	3.189.800	2.507.100	0	2.507.100	0	2.507.100
107	Medienwesen	0	112.100	112.100	0	112.100	0	112.100
108	Personalmanagement	-2.014.500	9.053.800	7.039.300	0	7.039.300	0	7.039.300
109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-936.200	1.741.300	805.100	1.300	806.400	0	806.400
110	Organisationsangelegenheiten ...	-290.000	2.830.600	2.540.600	0	2.540.600	0	2.540.600
111	Rechtsangelegenheiten	-200	194.200	194.000	0	194.000	0	194.000
112	Allgemeines städtisches Grundstücksmanagement	-1.127.100	1.000.800	-126.300	0	-126.300	0	-126.300
113	Städtepartnerschaften	-8.000	18.400	10.400	0	10.400	0	10.400
114	Bürgerbüro	0	64.200	64.200	0	64.200	0	64.200
115	Mendener Baubetrieb	-346.100	4.752.600	4.406.500	0	4.406.500	0	4.406.500
201	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	-927.000	1.863.700	936.700	0	936.700	-2.767.600	-1.830.900
202	Statistik und Wahlen	0	105.700	105.700	0	105.700	0	105.700
203	Brandschutz und Rettungsdienst	-4.203.400	7.167.700	2.964.300	0	2.964.300	0	2.964.300
301	Schulen	-2.307.200	11.802.400	9.495.200	0	9.495.200	0	9.495.200
401	Kulturarbeit	-159.000	685.200	526.200	0	526.200	0	526.200
402	Volkshochschule	-381.500	784.200	402.700	0	402.700	0	402.700
403	Kulturelle Einrichtungen	-533.800	2.358.800	1.825.000	0	1.825.000	0	1.825.000
501	Sozialplanung	-64.600	556.000	491.400	0	491.400	0	491.400
502	Sicherstellung der Grundversorgung	-3.103.400	5.305.700	2.202.300	-2.000	2.200.300	0	2.200.300
503	Beschäftigungsinitiative / Gemeinn. Tätigkeiten	-556.400	626.400	70.000	0	70.000	0	70.000
504	sonstige soziale Leistungen	-22.100	241.900	219.800	0	219.800	0	219.800
601	Jugendhilfeplanung	0	225.100	225.100	0	225.100	0	225.100
602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	-14.326.600	25.054.200	10.727.600	-1.590.000	9.137.600	0	9.137.600
603	Hilfe für junge Menschen	-1.696.200	11.658.800	9.962.600	0	9.962.600	0	9.962.600
801	Sportförderung	-384.700	4.022.600	3.637.900	0	3.637.900	0	3.637.900
901	Räumliche Planung und Entwicklung	-309.300	1.327.800	1.018.500	0	1.018.500	0	1.018.500
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	-747.300	1.779.200	1.031.900	0	1.031.900	0	1.031.900
1101	Abfallwirtschaft	-6.800.800	6.555.100	-245.700	0	-245.700	0	-245.700
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	-4.425.900	7.650.600	3.224.700	0	3.224.700	0	3.224.700
1301	Natur und Landschaft	-145.000	458.900	313.900	0	313.900	0	313.900
1302	Wald und Forstwirtschaft	-92.400	386.800	294.400	0	294.400	0	294.400
1303	Friedhöfe	-360.300	130.400	-229.900	0	-229.900	0	-229.900
1401	Umweltschutz	-105.000	350.900	245.900	0	245.900	0	245.900
1501	Stadtmarketing / Öffentlichkeitsarbeit	0	64.600	64.600	0	64.600	0	64.600
1502	Wirtschaftsförderung	0	981.000	981.000	0	981.000	0	981.000
1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe	-2.800.000	4.400	-2.795.600	-3.240.000	-6.035.600	0	-6.035.600
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	-101.333.300	37.371.400	-63.961.900	100.000	-63.861.900	0	-63.861.900
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	1.200	1.200	1.809.900	1.811.100	0	1.811.100
	Summen:	-151.264.300	155.454.100	4.189.800	-2.920.800	1.269.000	-2.767.600	-1.498.600

Teil D 1.3
Haushaltsquerschnitt - Finanzplan 2022

	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
101	Politische Gremien	11.500	-1.842.100	-1.830.600	0	0	0	-1.830.600	0	0	0	0
102	Verwaltungsführung	0	-224.700	-224.700	0	0	0	-224.700	0	0	0	0
103	Gleichstellung von Mann und Frau	9.800	-81.500	-71.700	0	0	0	-71.700	0	0	0	0
104	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	0	-379.000	-379.000	0	0	0	-379.000	0	0	0	0
105	Rechnungsprüfung	24.000	-404.500	-380.500	0	0	0	-380.500	0	0	0	0
106	Zentrale Dienste	641.700	-3.044.800	-2.403.100	141.200	-588.000	-446.800	-2.849.900	0	0	0	-50.000
107	Medienwesen	0	-109.800	-109.800	0	0	0	-109.800	0	0	0	0
108	Personalmanagement	614.500	-7.052.000	-6.437.500	0	0	0	-6.437.500	0	0	0	0
109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	934.600	-1.738.500	-803.900	0	0	0	-803.900	0	0	0	0
110	Organisationsangelegenheiten ...	98.000	-2.409.300	-2.311.300	0	-485.000	-485.000	-2.796.300	0	0	0	0
111	Rechtsangelegenheiten	200	-191.000	-190.800	0	0	0	-190.800	0	0	0	0
112	Allgemeines städtisches Grundstücksmanagement	1.113.000	-917.300	195.700	200.000	-215.000	-15.000	180.700	0	0	0	0
113	Städtepartnerschaften	3.300	-18.300	-15.000	0	0	0	-15.000	0	0	0	0
114	Bürgerbüro	0	-73.500	-73.500	0	0	0	-73.500	0	0	0	0
115	Mendener Baubetrieb	315.100	-4.515.900	-4.200.800	0	-810.000	-810.000	-5.010.800	0	0	0	-485.000
201	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	947.000	-1.852.700	-905.700	0	-25.500	-25.500	-931.200	0	0	0	-6.500
202	Statistik und Wahlen	40.000	-160.800	-120.800	0	0	0	-120.800	0	0	0	0
203	Brandschutz und Rettungsdienst	3.818.800	-6.395.500	-2.576.700	5.000	-1.363.500	-1.358.500	-3.935.200	0	0	0	-910.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	0	0	0	0	-11.000	-11.000	-11.000	0	0	0	-6.000
301	Schulen	2.145.100	-11.280.500	-9.135.400	1.662.200	-3.814.300	-2.152.100	-11.287.500	0	0	0	0
401	Kulturarbeit	158.200	-675.900	-517.700	0	0	0	-517.700	0	0	0	0
402	Volkshochschule	381.500	-784.200	-402.700	0	0	0	-402.700	0	0	0	0
403	Kulturelle Einrichtungen	498.700	-2.381.200	-1.882.500	0	-79.500	-79.500	-1.962.000	0	0	0	0
501	Sozialplanung	64.600	-545.300	-480.700	0	0	0	-480.700	0	0	0	0
502	Sicherstellung der Grundversorgung	3.105.300	-5.284.400	-2.179.100	0	-15.000	-15.000	-2.194.100	0	0	0	0
503	Beschäftigungsinitiative / Gemeinn. Tätigkeiten	545.000	-603.900	-58.900	0	0	0	-58.900	0	0	0	0
504	sonstige soziale Leistungen	22.000	-250.700	-228.700	0	0	0	-228.700	0	0	0	0
502	Sicherstellung der Grundversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
601	Jugendhilfeplanung	0	-264.500	-264.500	0	-10.000	-10.000	-274.500	0	0	0	0
602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	15.373.900	-24.598.000	-9.224.100	620.000	-1.645.300	-1.025.300	-10.249.400	0	0	0	-120.000
603	Hilfe für junge Menschen	1.696.200	-11.574.400	-9.878.200	0	0	0	-9.878.200	0	0	0	0
801	Sportförderung	153.100	-3.643.500	-3.490.400	1.754.400	-3.388.400	-1.634.000	-5.124.400	0	0	0	0
901	Räumliche Planung und Entwicklung	514.300	-1.609.400	-1.095.100	318.000	-898.000	-580.000	-1.675.100	0	0	0	-700.000
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	796.800	-1.812.700	-1.015.900	189.000	-235.000	-46.000	-1.061.900	0	0	0	-180.000
1101	Abfallwirtschaft	6.795.000	-6.547.400	247.600	30.000	-30.000	0	247.600	0	0	0	0
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	718.700	-4.947.800	-4.229.100	1.718.400	-8.777.200	-7.058.800	-11.287.900	0	0	0	-4.335.000
1301	Natur und Landschaft	28.800	-352.800	-324.000	320.000	-1.000.000	-680.000	-1.004.000	0	0	0	-600.000
1302	Wald und Forstwirtschaft	83.000	-391.900	-308.900	0	-5.500	-5.500	-314.400	0	0	0	0
1303	Friedhöfe	211.700	-125.500	86.200	0	-6.000	-6.000	80.200	0	0	0	0
1401	Umweltschutz	105.000	-450.600	-345.600	0	0	0	-345.600	0	0	0	0
1501	Stadtmarketing / Öffentlichkeitsarbeit	0	-81.900	-81.900	0	-12.000	-12.000	-93.900	0	0	0	0
1502	Wirtschaftsförderung	0	-981.000	-981.000	0	-120.000	-120.000	-1.101.000	0	0	0	0
1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe	6.040.000	-4.400	6.035.600	0	0	0	6.035.600	0	0	0	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	97.610.700	-36.558.700	61.052.000	2.947.000	0	2.947.000	63.999.000	0	0	0	0
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	106.700	-1.902.700	-1.796.000	622.700	-1.000.000	-377.300	-2.173.300	14.011.900	-4.620.000	9.391.900	0
	Summen:	145.725.800	-149.064.500	-3.338.700	10.527.900	-24.534.200	-14.006.300	-17.345.000	14.011.900	-4.620.000	9.391.900	-7.392.500

Teil D 1.4
Haushaltsquerschnitt - Finanzplan 2023

	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
101	Politische Gremien	11.500	-1.885.700	-1.874.200	0	0	0	-1.874.200	0	0	0	0
102	Verwaltungsführung	0	-228.200	-228.200	0	0	0	-228.200	0	0	0	0
103	Gleichstellung von Mann und Frau	8.300	-82.700	-74.400	0	0	0	-74.400	0	0	0	0
104	Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	0	-383.300	-383.300	0	0	0	-383.300	0	0	0	0
105	Rechnungsprüfung	24.500	-395.500	-371.000	0	0	0	-371.000	0	0	0	0
106	Zentrale Dienste	646.700	-3.125.800	-2.479.100	141.200	-515.000	-373.800	-2.852.900	0	0	0	-50.000
107	Medienwesen	0	-112.100	-112.100	0	0	0	-112.100	0	0	0	0
108	Personalmanagement	614.500	-7.174.100	-6.559.600	0	0	0	-6.559.600	0	0	0	0
109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	936.200	-1.742.600	-806.400	0	0	0	-806.400	0	0	0	0
110	Organisationsangelegenheiten ...	100.000	-2.535.600	-2.435.600	0	-420.000	-420.000	-2.855.600	0	0	0	0
111	Rechtsangelegenheiten	200	-194.200	-194.000	0	0	0	-194.000	0	0	0	0
112	Allgemeines städtisches Grundstücksmanagement	1.113.000	-920.500	192.500	200.000	-100.000	100.000	292.500	0	0	0	0
113	Städtepartnerschaften	8.000	-18.400	-10.400	0	0	0	-10.400	0	0	0	0
114	Bürgerbüro	0	-64.200	-64.200	0	0	0	-64.200	0	0	0	0
115	Mendener Baubetrieb	315.100	-4.600.600	-4.285.500	0	-585.000	-585.000	-4.870.500	0	0	0	-300.000
201	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	927.000	-1.863.700	-936.700	0	-6.500	-6.500	-943.200	0	0	0	0
202	Statistik und Wahlen	0	-105.700	-105.700	0	0	0	-105.700	0	0	0	0
203	Brandschutz und Rettungsdienst	3.940.400	-6.560.700	-2.620.300	5.000	-910.000	-905.000	-3.525.300	0	0	0	-530.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	0	0	0	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0	0	-6.000
301	Schulen	2.038.400	-11.264.300	-9.225.900	5.000	-988.000	-983.000	-10.208.900	0	0	0	0
401	Kulturarbeit	158.200	-684.400	-526.200	0	0	0	-526.200	0	0	0	0
402	Volkshochschule	381.500	-784.200	-402.700	0	0	0	-402.700	0	0	0	0
403	Kulturelle Einrichtungen	522.500	-2.328.200	-1.805.700	0	-24.000	-24.000	-1.829.700	0	0	0	0
501	Sozialplanung	64.600	-550.000	-485.400	0	0	0	-485.400	0	0	0	0
502	Sicherstellung der Grundversorgung	3.105.300	-5.305.200	-2.199.900	0	0	0	-2.199.900	0	0	0	0
503	Beschäftigungsinitiative / Gemeinn. Tätigkeiten	545.000	-613.400	-68.400	0	0	0	-68.400	0	0	0	0
504	sonstige soziale Leistungen	22.000	-241.300	-219.300	0	0	0	-219.300	0	0	0	0
502	Sicherstellung der Grundversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
601	Jugendhilfeplanung	0	-225.100	-225.100	0	-10.000	-10.000	-235.100	0	0	0	0
602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	15.854.500	-24.872.700	-9.018.200	10.000	-364.600	-354.600	-9.372.800	0	0	0	-25.000
603	Hilfe für junge Menschen	1.696.200	-11.657.800	-9.961.600	0	0	0	-9.961.600	0	0	0	0
801	Sportförderung	153.100	-3.590.400	-3.437.300	785.800	-495.800	290.000	-3.147.300	0	0	0	0
901	Räumliche Planung und Entwicklung	309.300	-1.327.800	-1.018.500	1.238.000	-2.255.200	-1.017.200	-2.035.700	0	0	0	-1.200.000
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	747.300	-1.779.100	-1.031.800	162.000	-186.500	-24.500	-1.056.300	0	0	0	-150.000
1101	Abfallwirtschaft	6.795.000	-6.549.300	245.700	30.000	-30.000	0	245.700	0	0	0	0
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	718.700	-4.782.300	-4.063.600	1.415.000	-6.767.000	-5.352.000	-9.415.600	0	0	0	-2.660.000
1301	Natur und Landschaft	28.800	-355.700	-326.900	320.000	-950.000	-630.000	-956.900	0	0	0	-200.000
1302	Wald und Forstwirtschaft	83.700	-372.800	-289.100	0	-45.500	-45.500	-334.600	0	0	0	0
1303	Friedhöfe	212.200	-126.000	86.200	0	0	0	86.200	0	0	0	0
1401	Umweltschutz	105.000	-350.900	-245.900	0	0	0	-245.900	0	0	0	0
1501	Stadtmarketing / Öffentlichkeitsarbeit	0	-64.600	-64.600	0	0	0	-64.600	0	0	0	0
1502	Wirtschaftsförderung	0	-981.000	-981.000	0	0	0	-981.000	0	0	0	0
1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe	6.040.000	-4.400	6.035.600	0	0	0	6.035.600	0	0	0	0
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	101.333.300	-37.471.400	63.861.900	3.032.000	0	3.032.000	66.893.900	0	0	0	0
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	94.600	-1.905.700	-1.811.100	724.100	-1.000.000	-275.900	-2.087.000	7.596.700	-3.120.000	4.476.700	0
	Summen:	149.654.600	-150.181.600	-527.000	8.068.100	-15.659.100	-7.591.000	-8.118.000	7.596.700	-3.120.000	4.476.700	-5.121.000

Teil D 2.1
Ergebnisplan 2022 - 2026

		Ergebnis 2020 in EUR	Plan 2021 NT in EUR	Plan 2022 in EUR	Plan 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR	Plan 2026 in EUR
	Ergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	71.191.006,35	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.479.665,80	22.012.900	19.819.600	19.943.300	20.126.000	20.601.600	21.095.500
3	Sonstige Transfererträge	846.586,43	879.300	875.000	886.000	923.000	937.000	952.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.675.605,28	16.253.100	16.119.500	16.233.300	16.300.300	16.312.800	16.354.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	730.604,63	870.200	968.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.789.732,69	16.405.700	18.620.900	19.108.700	19.667.900	20.373.200	20.702.500
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.716.321,47	5.060.500	7.709.500	7.439.500	6.451.500	6.461.500	6.471.500
8	Aktivierete Eigenleistungen	253.614,34	450.000	475.000	475.000	462.000	462.000	462.000
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	144.683.136,99	142.661.300	147.480.400	151.264.300	153.701.700	155.765.200	156.742.200
11	Personalaufwendungen	37.218.491,37	32.577.500	37.167.500	37.845.800	38.340.800	39.050.300	39.783.500
12	Versorgungsaufwendungen	5.910.289,22	7.585.000	4.308.000	4.356.000	4.426.000	4.490.000	4.425.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.343.299,94	18.252.600	20.287.100	19.413.500	19.054.400	18.752.000	18.781.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.943.620,73	5.169.500	5.257.600	5.561.300	5.721.200	5.841.900	5.945.400
15	Transferaufwendungen	69.440.192,50	73.340.500	75.164.300	76.288.000	77.564.400	78.291.300	78.773.200
16	Sonstige ord. Aufwendungen	12.797.020,00	12.076.600	11.810.800	11.989.500	11.995.000	12.043.200	11.968.900
17	Ordentliche Aufwendungen	147.652.913,76	149.001.700	153.995.300	155.454.100	157.101.800	158.468.700	159.677.800
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS (=Zeile 10 und 17)	-2.969.776,77	-6.340.400	-6.514.900	-4.189.800	-3.400.100	-2.703.500	-2.935.600
19	Finanzerträge	4.517.691,50	4.995.300	4.938.700	4.926.600	4.923.800	4.911.500	4.907.400
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.151.359,71	2.264.800	2.002.800	2.005.800	1.956.800	1.867.800	1.799.800
21	FINANZERGEBNIS (=Zeile 19 und 20)	2.366.331,79	2.730.500	2.935.900	2.920.800	2.967.000	3.043.700	3.107.600
22	ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (=18 und 21)	-603.444,98	-3.609.900	-3.579.000	-1.269.000	-433.100	340.200	172.000

Teil D 2.1
Ergebnisplan 2022 - 2026

		Ergebnis 2020 in EUR	Plan 2021 NT in EUR	Plan 2022 in EUR	Plan 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR	Plan 2026 in EUR
23	Außerordentliche Erträge	1.013.142,43	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
24	Außerord. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (=Zeile 23 und 24)	1.013.142,43	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
Nachrichtlich:								
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	409.697,45	2.078.100	775.100	1.498.600	1.255.000	340.200	172.000
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	409.697,45	2.078.100	775.100	1.498.600	1.255.000	340.200	172.000
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage								
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	38.967.381,85	0	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	38.961.032,74	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	6.349,11	0	0	0	0	0	0

Teil D 2.2
Finanzplan 2022 - 2026

		Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
	Finanzplan							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	70.493.630,21	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.198.511,37	19.552.400	17.442.300	17.458.000	17.593.700	18.022.400	18.485.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.064.950,88	879.300	875.000	886.000	923.000	937.000	952.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.675.452,17	15.126.100	14.973.500	15.087.300	15.154.300	15.166.800	15.208.600
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	738.138,52	871.500	969.300	1.004.300	1.004.300	1.004.300	1.004.300
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.476.737,85	16.404.400	18.619.600	19.107.400	19.666.600	20.371.900	20.701.200
07	Sonstige Einzahlungen	3.834.117,00	3.985.500	5.014.500	5.009.500	5.021.500	5.031.500	5.041.500
08	Zinsen und sonstige Finanz-einzahlungen	4.523.369,59	4.995.300	4.938.700	4.926.600	4.923.800	4.911.500	4.907.400
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.004.907,59	142.544.100	145.725.800	149.654.600	153.055.200	155.059.500	156.001.500
10	Personalauszahlungen	31.608.550,52	32.880.700	34.419.500	35.004.800	35.695.200	36.397.500	37.110.700
11	Versorgungsauszahlungen	5.256.988,38	5.325.500	5.400.000	5.500.000	5.600.000	5.700.000	5.800.000
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.334.897,42	18.252.600	20.287.100	19.413.500	19.054.400	18.752.000	18.781.800
13	Zinsen und sonstige Finanz-auszahlungen	2.161.295,15	2.264.800	2.002.800	2.005.800	1.956.800	1.867.800	1.799.800
14	Transferauszahlungen	70.075.049,31	73.340.500	75.164.300	76.288.000	77.564.400	78.291.300	78.773.200
15	Sonstige Auszahlungen	12.225.751,20	12.078.600	11.790.800	11.969.500	11.975.000	12.023.200	11.948.900
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.662.531,98	144.142.700	149.064.500	150.181.600	151.845.800	153.031.800	154.214.400
17	SALDO aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Saldo aus Zeile 9 und 16)	-657.624,39	-1.598.600	-3.338.700	-527.000	1.209.400	2.027.700	1.787.100
18	Einzahlungen aus Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen	4.334.983,19	8.331.300	8.752.500	6.411.300	6.296.000	4.412.800	4.438.500
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagevermögen	221.681,69	831.200	205.200	205.200	105.200	105.200	105.200
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	880.925,88	1.965.000	877.500	727.500	727.500	727.500	727.500
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	856.465,07	597.000	692.700	724.100	824.100	924.800	1.025.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.294.055,83	11.724.500	10.527.900	8.068.100	7.952.800	6.170.300	6.296.700
24	Auszahlungen für der Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	322.878,46	870.000	570.000	340.000	200.000	200.000	200.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.765.306,13	12.620.400	13.531.500	9.983.200	7.321.200	4.805.000	4.805.000
26	Auszahlungen für der Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.006.501,14	6.313.200	9.145.900	4.223.100	3.346.100	3.213.600	3.305.600
27	Auszahlungen für der Erwerb von Finanzanlagen	12.500,00	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	63.214,48	166.800	286.800	112.800	112.800	103.000	100.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.180.000,00	1.017.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.350.400,21	20.987.400	24.534.200	15.659.100	11.980.100	9.321.600	9.410.600
31	SALDO aus Investitionstätigkeit (= Saldo aus Zeile 23 und 30)	-6.056.344,38	-9.262.900	-14.006.300	-7.591.000	-4.027.300	-3.151.300	-3.113.900

Teil D 2.2
Finanzplan 2022 - 2026

		Ergebnis 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
32	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (= Saldo aus Zeile 17 und 31)	-6.713.968,77	-10.861.500	-17.345.000	-8.118.000	-2.817.900	-1.123.600	-1.326.800
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	32.063.397,71	9.268.700	14.011.900	7.596.700	4.032.900	3.156.100	3.117.200
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	101.500.000,00	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	32.886.713,76	2.067.900	4.620.000	3.120.000	5.439.000	3.571.000	5.595.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	91.607.539,00	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9.069.144,95	7.200.800	9.391.900	4.476.700	-1.406.100	-414.900	-2.477.800
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Saldo aus Zeile 32 und 37)	2.355.176,18	-3.660.700	-7.953.100	-3.641.300	-4.224.000	-1.538.500	-3.804.600
39	Anfangsbestand an Finanzmittel (Jahresbeginn)	2.854.221,67	5.212.726	1.552.026	-6.401.074	-10.042.374	-14.266.374	-15.804.874
40	Änderung Bestand fremde Finanzmittel	3.328,58	0	0	0	0	0	0
41	LIQUIDE MITTEL (= Saldo aus Zeile 38 bis 40)	5.212.726,43	1.552.026	-6.401.074	-10.042.374	-14.266.374	-15.804.874	-19.609.474

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
01 Steuern und ähnliche Abgaben	71.191.006,35	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
4011000000 Grundsteuer A	76.672,60	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4012000000 Grundsteuer B	11.402.757,16	11.642.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000
4013000000 Gewerbesteuer	25.999.987,80	34.500.000	35.915.000	37.423.000	38.056.000	38.817.100	38.817.100
4021000000 Gemeindeant. Eink.-Steuer	24.736.911,50	25.825.000	26.729.000	28.333.000	30.118.000	30.118.000	30.118.000
4022000000 Gemeindeant. Umsatzsteuer	5.216.133,21	4.814.000	4.315.900	4.406.500	4.499.000	4.499.000	4.499.000
4031000000 Vergnügungssteuer	877.143,66	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4032000000 Hundesteuer	332.864,25	340.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
4034000000 Zweitwohnungssteuer	13.392,57	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4036000000 Sexsteuer	3.297,00	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4037000000 Wettbürosteuer	18.218,32	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4051000000 Familienleistungsausgleich	2.513.628,28	2.479.600	2.668.000	2.748.000	2.830.000	2.915.000	3.002.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.479.665,80	22.012.900	19.819.600	19.943.300	20.126.000	20.601.600	21.095.500
4111100000 Schlüsselzuweisungen GFG	8.775.733,00	13.372.000	12.464.000	12.838.000	13.223.000	13.620.000	14.029.000
4111200000 Schulpauschale GFG	1.423.102,00	1.501.000	1.560.000	1.607.000	1.655.000	1.705.000	1.756.000
4111400000 Sportpauschale, Zuweisung	160.427,00	171.000	178.000	183.000	188.000	194.000	200.000
4111700000 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	13.115.264,00	0	0	0	0	0	0
4140000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	29.049,32	567.000	451.800	402.300	352.800	307.300	283.000
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	2.021.273,60	1.744.400	2.079.200	1.705.900	1.439.100	1.445.300	1.451.600
4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion	22.637,31	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden	105.036,26	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800
4146000000 Zuw. lfd. Zw. v. s. öftl. Sonderr.	32.845,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4148000000 Zuw. lfd. Zw. v. übr. Bereichen	2.260,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
4149000000 Spenden	18.034,06	1.000	1.500	0	0	0	0
4149100000 Erträge Sponsoring	6.302,72	0	0	0	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	2.334.318,06	2.460.500	2.377.300	2.485.300	2.532.300	2.579.200	2.610.100
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	1.433.383,47	2.004.000	463.000	477.000	491.000	506.000	521.000
03 Sonstige Transfererträge	846.586,43	879.300	875.000	886.000	923.000	937.000	952.000
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	499.338,46	507.000	495.000	506.000	543.000	557.000	572.000
4211633010 Ersatz soz. Leistg. ...a.v. Einr. amb. Jugendhilfe	0,00	300	0	0	0	0	0
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-10.444,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4221633020 Ersatz soz. Leistg. i.E. stat. Jugendhilfe	256.503,05	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4221633040 Ersatz soz. Leistg. i.E. stat. Einglied.-hilfe	91.496,21	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4221633050 Ersatz soz. Leistg. i.E. "Betreutes Wohnen"	9.693,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4221635010 Ersatz soz. Leistg. i.E. f. Schutzmaßnahmen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.675.605,28	16.253.100	16.119.500	16.233.300	16.300.300	16.312.800	16.354.600
4311000000 Verwaltungsgebühren	786.456,14	967.300	982.000	982.000	1.009.000	1.009.000	1.009.000
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	9.182.986,49	11.485.000	11.293.000	11.417.100	11.461.800	11.469.600	11.516.100
4321110000 Parkgebühren öffentl.Parkflächen	235.520,26	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	115,02	2.500	500	500	500	500	500
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	0,00	77.000	105.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	312.772,34	0	0	0	0	0	0
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	33.627,23	74.100	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500
4321200000 Teilnehmergebühren	1.464.500,88	1.805.200	1.801.500	1.806.200	1.801.500	1.806.200	1.801.500
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	14.792,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	19.776,90	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
4321240000 Teilnehmergeb. Familienzentren	3.363,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4321500000 Elternbeiträge	328.072,00	337.000	337.000	337.000	337.000	337.000	337.000
4371000000 Erträge aus Sonderp. f. Beiträge	967.027,38	985.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4381000000 Gebührenausschleich Friedhof	150.594,84	142.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
4382000000 Auflösung Sonderp. Gebühren	176.000,00	0	0	0	0	0	0
05 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	730.604,63	870.200	968.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000
4411100000 Mieten/Pachten	139.612,25	77.200	167.600	202.600	202.600	202.600	202.600
4421000000 Erträge aus Verkauf	260.811,92	269.400	257.900	257.900	257.900	257.900	257.900
4421100000 Verkauf Stammbücher	1.842,00	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4461000000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	0,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
4461100000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	500,00	0	400	400	400	400	400
4462000000 Erträge aus Verpflegung	320.161,96	480.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4463100000 Unterkunftsleistg./-Entgelte	7.676,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.789.732,69	16.405.700	18.620.900	19.108.700	19.667.900	20.373.200	20.702.500
4480000000 Kostenumlagen Bund	322.563,75	110.800	58.500	58.500	88.500	88.500	58.500
4481000000 Kostenumlagen Land	12.544.736,13	12.214.200	13.624.500	14.102.500	14.621.500	15.172.500	15.665.500
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	773.789,51	585.500	760.100	760.800	761.400	762.100	762.800
4482631040 Kostenumlagen Adoptionsvermittlung	1.683,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4482633020 Kostenumlagen stat. Jugendhilfe	1.249.917,48	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
4482635010 Kostenumlagen f. Schutzmaßnahmen	0,00	500	0	0	0	0	0
4483000000 Kostenumlagen Zweckverbände	936.022,92	1.002.000	1.021.500	1.021.500	1.021.500	1.021.500	1.021.500
4484000000 Kostenumlagen sonst.öffentl. Bereich	1.877,21	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4485000000 Kostenumlagen verb. Unternehmen	1.333.019,65	987.900	1.264.200	1.273.300	1.282.900	1.292.500	1.302.100
4486000000 Kostenumlagen sonst. öffentl. Sonderr.	296.039,29	30.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
4487000000 Kostenumlagen priv. Unternehmen	4.946,16	100	200	200	200	200	200
4488000000 Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	324.289,93	265.800	277.900	277.900	277.900	421.900	277.900
4488633010 Kostenumlagen ambulante Jugendhilfe	78,83	0	0	0	0	0	0
4488633050 Kostenuml. v. übr. Bereichen "Betr. Wohnen"	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	768,08	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07 sonstige ordentliche Erträge	10.716.321,47	5.060.500	7.709.500	7.439.500	6.451.500	6.461.500	6.471.500
4511000000 Konzessionsabgaben	2.801.542,82	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
4521200000 Erst. Körpersch.St./Kapitalertr.St.	196.346,67	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	146.581,25	212.000	171.000	166.000	178.000	188.000	198.000
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	56.654,51	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562110000 Festkonto Mahngebühren	56.474,05	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	375.767,09	253.500	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500
4562300000 Säumnis-u.Verspätungszuschläge	53.624,89	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	97.729,38	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	5.836.651,50	1.075.000	2.445.000	2.430.000	1.430.000	1.430.000	1.430.000
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	16.229,74	0	250.000	0	0	0	0
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	747.728,00	0	0	0	0	0	0
4583000000 Auflösung passive RAP	35.177,51	0	0	0	0	0	0
4591000000 Sonstige Erträge	0,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4591300000 Erträge aus Werbung u. Anzeigen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591400000 Erträge Öko-Konto	14.422,80	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4591500000 Erträge Retentionsflächen	6.885,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	256.610,69	0	0	0	0	0	0
4592000000 Wertberichtigungen	17.895,57	0	0	0	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	253.614,34	450.000	475.000	475.000	462.000	462.000	462.000
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	253.614,34	450.000	475.000	475.000	462.000	462.000	462.000
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	144.683.136,99	142.661.300	147.480.400	151.264.300	153.701.700	155.765.200	156.742.200
11 Personalaufwendungen	37.218.491,37	32.577.500	37.167.500	37.845.800	38.340.800	39.050.300	39.783.500
5011000000 Dienstbezüge Beamte	7.234.378,08	7.515.000	8.143.500	8.306.600	8.472.900	8.642.100	8.814.900
5011100000 zus. Dienstaufwendungen (RSt.)	177.805,84	0	0	0	0	0	0
5012000000 Dienstbez. tarifl. Beschäftigte	18.332.895,73	19.684.300	19.390.900	19.794.900	20.204.700	20.621.100	21.043.800
5014000000 Dienstaufw. Schulsozialarbeiter	158.811,95	175.200	327.600	259.200	265.900	272.700	279.700
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiw.-dienst	5.799,36	0	0	0	0	0	0
5019000000 Dienstaufw. sonst. Beschäftigte	157.110,57	83.000	107.900	108.900	109.800	110.800	111.800
5020000000 Dienstaufw. gemeinnützig Tätige	231.694,33	378.400	368.800	376.200	383.700	391.400	399.200
5020100000 Mehraufwandsentschädigungen	61.569,94	0	0	0	0	0	0
5022000000 Beiträge Vers.-kasse tariflich	1.194.752,37	1.286.300	1.265.400	1.288.000	1.310.800	1.334.000	1.357.100
5024000000 Beiträge ZVK Schulsozialarbeiter	9.875,95	11.500	21.200	16.600	17.000	17.400	17.800
5029000000 sonstige Beiträge Versorgungskasse	4.896,46	0	0	0	0	0	0
5030000000 Beiträge VK gemeinnützig Tätige	15.004,50	24.500	23.800	24.300	24.800	25.300	25.800
5032000000 Beiträge ges. Sozialvers. tariflich	3.794.614,55	4.072.200	4.141.200	4.212.400	4.284.400	4.357.700	4.431.900
5034000000 Beiträge SV Schulsozialarbeiter	28.458,03	36.400	69.600	56.000	57.400	58.900	60.400
5038000000 Beiträge SV Bufti	2.340,43	0	0	0	0	0	0
5039000000 Beiträge ges. Sozialvers. Sonstige	31.943,38	33.700	22.000	22.500	23.100	23.700	24.300
5040000000 Beiträge SV gemeinnützig Tätige	47.395,62	78.300	77.600	79.200	80.700	82.400	84.000
5041000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	330.445,00	500.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
5041100000 sonstige Beihilfen	8.531,24	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5041200000 Mutterschaftsgeld	38.147,68	0	0	0	0	0	0
5051000000 Zuführungen Pensionsrückstellung	4.646.945,00	0	2.317.000	2.318.000	2.072.000	2.022.000	2.000.000
5051100000 Erstattung aus Pensionsrückstellung	-110.616,58	0	-63.100	-23.500	-24.600	-25.800	-27.000
5061000000 Zuführungen Beihilferückst.	1.360.104,00	0	716.000	721.000	740.000	707.000	714.000
5061100000 Erst. Zuführg. Beihilferückstell.	-37.627,58	0	-19.300	-8.600	-8.800	-9.000	-9.200
5071000000 Zuführung Altersteilzeit	-499.698,48	-323.200	-200.200	-162.700	-129.000	-37.900	-1.500

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-7.086,00	20.000	-2.400	-3.200	-4.000	-3.500	-3.500
5999999999 Personaleinsparungen HSP	0,00	-1.007.600	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	5.910.289,22	7.585.000	4.308.000	4.356.000	4.426.000	4.490.000	4.425.000
5111000000 Versorgungsaufw. Beamte	4.375.258,25	4.125.500	4.300.000	4.400.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000
5111100000 Zuführung Sonst. Rückstellung	-4.375.258,25	-4.125.500	-4.300.000	-4.400.000	-4.500.000	-4.600.000	-4.700.000
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	882.554,97	1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
5141100000 Beihilferückstellung Vers.-empfänger	-882.554,97	-1.200.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
5151000000 Zuführung Pensionsrückstellung	4.413.141,25	5.612.000	3.213.000	3.281.000	3.369.000	3.453.000	3.400.000
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	1.497.147,97	1.973.000	1.095.000	1.075.000	1.057.000	1.037.000	1.025.000
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.343.299,94	18.252.600	20.287.100	19.413.500	19.054.400	18.752.000	18.781.800
5215000000 Instandhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen	50.000,00	12.500	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
5230000000 Erstattungen an den Bund	368,73	0	0	0	0	0	0
5231000000 Erstattungen an das Land	385.506,00	15.000	15.000	15.000	0	0	0
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	903.854,52	1.201.000	1.197.000	1.271.000	1.271.000	1.271.000	1.271.000
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5235000000 Erstattungen an verb. Unternehmen	1.830.864,56	1.996.000	1.878.000	1.856.000	1.856.000	1.856.000	1.856.000
5235100000 Servicepauschale ISM	2.086.446,55	28.300	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
5237000000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5241000000 Unterhaltung Grundstücke u. Bauten	1.166.417,99	1.664.600	1.379.700	1.216.700	1.216.700	916.800	915.800
5241100000 Grundbesitzabgaben	180.622,02	224.600	232.400	233.400	234.500	234.500	234.500
5241200000 Energiekosten	1.050.279,33	936.500	225.900	224.000	224.100	224.200	223.600
5241310000 Eigenreinigung	6.044,45	3.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5241320000 Fremdreinigung	20.740,98	21.500	24.500	24.800	25.000	25.100	23.700
5241500000 Betrieb und Unterhaltung Straßenbeleuchtung	0,00	0	710.000	715.000	720.000	725.000	730.000
5241700000 Unterhaltung Bad d. Stadt	28.690,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5241900000 Betriebs- u. Bewirtschaftungskosten ISM	4.151.185,10	4.235.000	5.182.900	5.182.900	5.182.900	5.182.900	5.182.900
5241990000 Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	200.053,55	0	0	0	0	0	0
5242000000 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	12.519,15	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5242300000 Unterhaltung Biotope	1.093,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5242310000 Unterhaltung Gewässer	2.464,09	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	74,95	30.000	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	480.799,20	509.500	488.000	493.500	499.000	504.500	510.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	677.854,43	940.700	1.485.400	1.440.800	1.437.800	1.391.300	1.375.800
5255100000 Unterhaltung Schul - DV	8.264,45	48.200	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	16.217,51	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	187.472,24	280.500	144.600	145.600	146.600	147.600	148.600
5261200000 Fortbildung	115.666,73	313.800	310.000	302.000	299.000	286.500	279.500
5261220000 Fortbildung - Personalentwicklung	7.119,28	25.000	30.000	32.000	33.000	34.000	35.000
5261230000 Fortbildung Schwerbeh.-vertr.	0,00	700	700	700	700	700	700
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	109.188,05	125.000	177.000	177.000	177.000	135.000	135.000
5261400000 Reisekosten	12.025,04	27.800	33.800	33.700	33.700	31.700	31.700
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertretung	0,00	200	200	200	200	200	200

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
5271100000 Lernmittel	204.099,69	219.000	278.000	278.000	278.000	278.000	278.000
5271300000 Lehrmittel Gl/gemeins. Lernen	6.928,05	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5272000000 Aufwand Schulumzug/-schließung	0,00	0	20.000	0	0	0	0
5273000000 Jugend-/Städtepartnersch.-Austausch	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen	2.728,27	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	164.512,91	351.900	382.400	384.700	383.900	386.700	385.300
5279400000 Aufwendungen für Projekte	81.346,27	420.000	911.600	572.100	218.500	218.500	192.500
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	9.550,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
5279900000 Sonstige Verw.-/Betriebskosten	66.168,12	78.600	83.900	84.600	85.300	86.100	87.100
5281000000 Erwerb von Vorräten	292.934,74	355.500	351.500	351.500	351.500	351.500	351.500
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.811,12	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	70.686,80	212.700	109.400	96.400	86.600	86.800	87.000
5281140000 Aufw. Kinder- und Jugendarbeit	6.284,03	15.000	16.000	16.500	17.000	17.500	18.000
5281150000 Aufw. Notunterkünfte Jugendhilfe	3.946,27	5.100	0	0	0	0	0
5281160000 Aufw. pädagogische Arbeit	51.409,30	50.200	80.700	52.000	52.000	52.000	52.000
5281170000 Aufw. Holzrückung	9.068,51	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	152,24	2.500	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben	2.504,44	6.500	0	0	0	0	0
5281700000 Aufw. Gefahrenabwehr	107.012,06	95.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5281800000 Kaltgetränke	1.760,09	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	0,00	800	800	800	800	800	800
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	145.513,00	532.200	572.700	486.700	451.700	441.700	419.200
5291200000 Gutachten und Verfahren	47.594,60	81.000	343.000	196.000	181.000	206.000	231.000
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	590.731,34	700.000	690.200	810.300	820.300	830.300	840.300
5291510000 Schülerbeförderung	1.067.540,87	1.450.000	1.250.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.450.000
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	182.672,65	123.300	473.700	230.000	226.000	229.500	230.500
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	430.478,47	581.300	589.300	589.300	589.300	589.300	589.300
5293000000 Beherbergungsaufwand	1.922,03	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	1.658,42	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5295000000 Entsorgungsaufwand	96.570,14	112.000	116.200	121.200	126.200	131.200	136.200
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	882,35	42.000	77.000	62.000	62.000	62.000	62.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	4.943.620,73	5.169.500	5.257.600	5.561.300	5.721.200	5.841.900	5.945.400
5711000000 AfA Sachanlagen/ Immat. Verm.	4.904.919,20	4.962.500	4.992.600	5.296.300	5.456.200	5.576.900	5.680.400
5712000000 AfA geringw. W.-güter (GWG)	38.701,53	207.000	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
15 Transferaufwendungen	69.440.192,50	73.340.500	75.164.300	76.288.000	77.564.400	78.291.300	78.773.200
5313000000 Zuw. lfd. Zwecke Zweckverm.	6.886.034,67	7.576.300	7.405.000	7.405.000	7.405.000	7.405.000	7.405.000
5315000000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern.	466.750,91	775.000	981.000	981.000	981.000	981.000	981.000
5317000000 Zuschüsse lfd. Zwecke priv. Untern.	22.637,31	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	13.006.847,88	14.898.800	16.404.500	16.579.500	16.731.700	17.011.700	17.394.700
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	131.098,00	125.000	132.000	133.000	134.000	135.000	136.000

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
5318634010 Zuschüsse ... übr. Bereiche J.-Ger.-Hilfe	38.709,87	33.900	40.000	40.000	34.200	34.500	34.500
5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtungen	3.073.821,98	3.377.500	3.413.100	3.408.100	3.486.900	3.580.100	3.678.000
5331631010 Soz. Leistg. a.v. Einr. allg. soz. Beratung	563,50	500	500	500	500	500	500
5331631040 Soz. Leistg. f. Adoptionsvermittlung	8.473,77	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5331633010 Soz. Leistg. f. amb. Jugendhilfe	1.264.861,76	1.000.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
5331633020 Soz. Leistg. a.v.E. f. stat. Jugendhilfe	1.750.112,50	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
5331633030 Soz. Leistg.f. amb. Einglied.-hilfe	352.965,43	500.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
5331633040 Soz. Leistg.f. stat. Einglied.-hilfe	51,62	70.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5331634010 Soz. Leistg.f. Jugendgerichtshilfe	159,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	26.543,86	40.000	30.000	20.000	10.000	0	0
5332633020 Soz. Leistg. i.E. f. stat. Jugendhilfe	2.993.153,23	3.600.000	3.100.000	3.150.000	3.150.000	3.200.000	3.200.000
5332633040 Soz. Leistg. i.E. f. stat. Einglied.-hilfe	1.117.998,75	850.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
5332633050 Soz. Leistg. i.E. "Betreutes Wohnen"	668.689,27	185.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
5332633051 "Muki-Maßnahmen"	0,00	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5332635010 Soz. Leistg. i.E. f. Schutzmaßnahmen	177.808,29	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.707.151,10	1.680.000	0	0	0	0	0
5339100000 Soziale Leistungen UVG	0,00	0	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
5339200000 Soziale Leistungen Asyl	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5341000000 Gewerbesteuerumlage	1.934.490,43	2.625.000	2.732.700	2.847.400	2.895.600	2.953.000	2.953.000
5371000000 Allg. Umlagen an das Land	784.858,00	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000
5374000000 Kreisumlage	32.984.411,33	33.005.000	32.935.000	33.733.000	34.745.000	35.000.000	35.000.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.797.020,00	12.076.600	11.810.800	11.989.500	11.995.000	12.043.200	11.968.900
5411100000 Berufsgenossenschaft	10.910,90	16.000	16.500	17.000	17.500	18.000	18.500
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	34.403,58	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5421000000 Aufw. ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeiten	620.951,79	766.000	876.000	901.000	901.000	901.000	901.000
5421300000 Aufwandsentschädigungen FuRW	31.849,28	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	13.011,96	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5421600000 Honorare sonstige	73.865,85	109.400	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000
5422000000 Mieten und Pachten	913.662,73	1.192.800	929.900	941.100	946.800	951.800	956.800
5422100000 Mieten - ISM	7.242.355,25	7.268.800	7.269.200	7.390.400	7.390.400	7.390.400	7.390.400
5423000000 Leasing	30.925,47	36.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
5429000000 Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	3.218,52	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5429100000 Aufwand elektron. Literatur	6.658,57	10.000	10.000	10.500	11.000	11.500	12.000
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	604.839,24	16.000	0	0	0	0	0
5431042111 Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	16.334,42	17.500	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	8.923,54	10.400	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
5431042116 Budget Gemein.GS Platte- Heide	16.481,83	18.000	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	8.871,99	11.200	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
5431042124 Budget GS Josefschule Lendring	7.868,24	8.400	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	11.340,89	12.300	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5431042310 Budget Realschule Menden	29.425,68	33.000	34.800	36.600	38.400	40.200	42.000
5431042411 Budget städt.Gymnasium	52.458,49	45.500	48.000	50.400	52.800	55.200	57.600

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
5431042610 Budget Gesamtschule	33.514,49	42.300	44.900	47.400	49.900	52.400	54.900
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	92.698,71	113.400	100.400	100.400	100.400	100.400	100.400
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	2.221,76	2.700	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	179.517,74	250.000	260.300	260.300	270.300	270.300	270.300
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	2.111,66	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5431140000 Durchführung Wahlen	109.111,69	67.000	67.000	10.000	67.000	100.000	10.000
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	5.072,02	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5431160000 Aufwendungen f. Infomaterial	2.684,70	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	29.150,64	30.000	34.300	34.400	34.500	34.500	34.500
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule	4.160,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431220000 Allg. Aufw. Personalmanagement	24.697,37	24.200	33.000	33.000	35.000	35.000	35.000
5431230000 Beschaffung Literatur	41.426,55	37.000	40.000	42.000	44.000	46.000	48.500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	355.105,82	366.600	429.300	519.300	439.300	439.300	439.300
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	5.030,00	2.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5431700000 Kontoführungsgebühren	33.433,53	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5431800000 Aufw. f. Forderungsvollstreckung	4.237,84	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	504.286,41	350.300	68.900	40.400	40.400	40.400	40.400
5431910000 Zuführung zu sonst. Rückstellungen	50.008,52	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	302.512,53	0	0	0	0	0	0
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	5.386,70	0	0	0	0	0	0
5431940000 Zuführung Rechnungsabgrenzung	101.476,22	0	0	0	0	0	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	6.296,23	0	0	0	0	0	0
5441110000 USt.-Nachzahlung	4.061,84	0	0	0	0	0	0
5441130000 Kapitalertragssteuer	281.562,60	320.700	304.400	304.400	304.400	304.400	304.400
5441200000 Versicherungen	608.499,65	653.800	665.200	670.700	671.200	671.200	671.200
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	190.876,63	0	0	0	0	0	0
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	389,15	0	0	0	0	0	0
5491000000 Verfügungsmittel	251,75	600	600	600	600	600	600
5492000000 Fraktionszuwendungen	21.903,99	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5493000000 Beiträge	56.482,06	60.000	68.100	69.600	70.100	70.600	71.100
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	492,17	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17 Ordentliche Aufwendungen	147.652.913,76	149.001.700	153.995.300	155.454.100	157.101.800	158.468.700	159.677.800
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.969.776,77	-6.340.400	-6.514.900	-4.189.800	-3.400.100	-2.703.500	-2.935.600
19 Finanzerträge	4.517.691,50	4.995.300	4.938.700	4.926.600	4.923.800	4.911.500	4.907.400
4615000000 Zinserträge verb. Unternehmen	70.163,88	67.000	67.400	65.400	62.400	59.400	55.400
4615100000 Zinserträge Stadtentwässerung	2.603.964,78	2.560.000	2.610.000	2.610.000	2.610.000	2.610.000	2.610.000
4615120000 Zu-/Abführung SEM	0,00	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
4616000000 Zinserträge sonst. öffent.Sond	2,84	0	0	0	0	0	0
4617000000 Zinserträge v. Kreditinstituten	50.346,73	30.000	40.000	30.000	30.000	20.000	20.000
4618000000 Zinsen sonst. inl. Bereich	4.316,10	1.900	3.700	3.600	3.800	4.500	4.400

Teil D 3.1
Ergebnisplan kontenscharf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
4619000000 Zinserträge sonst. ausl. Bereiche	6.670,64	0	0	0	0	0	0
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Kredite	3.000,00	0	0	0	0	0	0
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden	1.751.626,53	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	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.151.359,71	2.264.800	2.002.800	2.005.800	1.956.800	1.867.800	1.799.800
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	8.137,04	0	0	0	0	0	0
5515000000 Zinsaufwendungen verb.Unternehmen	0,00	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
5517100000 Zinsaufw. f. Kassenkredite	31.459,37	80.000	80.000	100.000	120.000	120.000	120.000
5517200000 Zinsaufw. f. Investitionen	419.565,17	460.000	293.000	307.000	296.000	250.000	210.000
5517300000 Aufw. f. Swap Liquiditätskredit	112.553,03	111.000	110.000	110.000	110.000	100.000	100.000
5517400000 Aufw. f. Swap Investivkredit	1.386.133,93	1.500.000	1.371.000	1.340.000	1.282.000	1.249.000	1.221.000
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	192.766,00	65.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	745,17	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21 FINANZERGEBNIS	2.366.331,79	2.730.500	2.935.900	2.920.800	2.967.000	3.043.700	3.107.600
22 ERGEBNIS a.lfd. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-603.444,98	-3.609.900	-3.579.000	-1.269.000	-433.100	340.200	172.000
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4911400000 außerordentl. Erträge Covid 19	1.013.142,43	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	1.013.142,43	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
26 ERGEBNIS v. Berücks. INT. LEISTUNGSBEZ.	409.697,45	2.078.100	775.100	1.498.600	1.255.000	340.200	172.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
4811800000 Erträge MBB (Int. Leist.-Verg.)	3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
28 Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verg.)	3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
29 ERGEBNIS	409.697,45	2.078.100	775.100	1.498.600	1.255.000	340.200	172.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
01 Steuern und ähnliche Abgaben	70.493.630,21	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
601100000 Grundsteuer A	76.314,16	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
601200000 Grundsteuer B	11.391.488,10	11.642.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000	11.758.000
601300000 Gewerbesteuer	25.421.740,42	34.500.000	35.915.000	37.423.000	38.056.000	38.817.100	38.817.100
602100000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	24.850.700,93	25.825.000	26.729.000	28.333.000	30.118.000	30.118.000	30.118.000
602200000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.208.300,97	4.814.000	4.315.900	4.406.500	4.499.000	4.499.000	4.499.000
603100000 Vergnügungssteuer	676.050,93	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
603200000 Hundesteuer	314.145,03	340.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
603400000 Zweitwohnungssteuer	12.936,10	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
603500000 Kulturförderabgabe/Übernacht.	658,78	0	0	0	0	0	0
603600000 Sexsteuer	6.876,00	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
603700000 Wettbürosteuer	20.790,51	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
605100000 Leist. Fam.leistungsausgleich	2.513.628,28	2.479.600	2.668.000	2.748.000	2.830.000	2.915.000	3.002.000
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	27.198.511,37	19.552.400	17.442.300	17.458.000	17.593.700	18.022.400	18.485.400
611110000 Schlüssezuweisungen GFG	8.775.733,00	13.372.000	12.464.000	12.838.000	13.223.000	13.620.000	14.029.000
611120000 Schulpauschale	1.423.102,00	1.501.000	1.560.000	1.607.000	1.655.000	1.705.000	1.756.000
611140000 Sportpauschale	160.427,00	171.000	178.000	183.000	188.000	194.000	200.000
611170000 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
613100000 Allg. Zuweisungen vom Land	13.115.264,00	0	0	0	0	0	0
614000000 Zuw. f. Allg. Zwecke vom Bund	22.260,00	567.000	451.800	402.300	352.800	307.300	283.000
614100000 Zuw. für lfd. Zwecke vom Land	2.087.232,26	1.744.400	2.079.200	1.705.900	1.439.100	1.445.300	1.451.600
614130000 Zuweisung Land für Inklusion	55.648,65	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
614200000 Zuweis. v. Gem. und Gem.verb.	55.838,66	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800
614600000 EZ Zusch.f.lfd.Zw.v.öff.SR	32.845,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
614800000 EZ Zusch.f.lfd.Zw.v.übr.Ber.	2.260,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
614900000 EZ Spenden	22.517,45	1.000	1.500	0	0	0	0
614910000 EZ Sponsoring	12.000,00	0	0	0	0	0	0
618100000 EZ Allg.Umlagen v. Land	1.433.383,35	2.004.000	463.000	477.000	491.000	506.000	521.000
03 Sonstige Transfereinzahlungen	1.064.950,88	879.300	875.000	886.000	923.000	937.000	952.000
621100000 EZ Ersatz v.soz.Leist.a.v.E.	543.960,78	507.300	865.000	876.000	913.000	927.000	942.000
621102000 EZ Soz. Ersatzleistungen DP	96.453,00	0	0	0	0	0	0
6211021000 DP Ersätz.Berichtigte GS U65	-73.159,83	0	0	0	0	0	0
6211022000 DPErsatzl. Soz.träger GS U65	21.983,35	0	0	0	0	0	0
6211030000 EZ Unterhalt	1.346,22	0	0	0	0	0	0
6211040000 EZ ZV Maßnahmen UVG/BSHG	122.992,85	0	0	0	0	0	0
6211050000 EZ Rückzahl. Soz. Darlehen	1.247,30	0	0	0	0	0	0
622100000 EZ Ersatz v.soz.Leist.i.E.	350.127,21	372.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	12.675.452,17	15.126.100	14.973.500	15.087.300	15.154.300	15.166.800	15.208.600
631100000 Verwaltungsgebühren	780.963,14	967.300	982.000	982.000	1.009.000	1.009.000	1.009.000
6321100000 EZ Benutzungsgebühren Entgelte	9.605.395,61	11.485.000	11.293.000	11.417.100	11.461.800	11.469.600	11.516.100

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
6321110000 Parkgebühren f.öffentl.Parkfl.	235.520,26	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
6321111000 Abfallgebühren Stadtintern	312.302,41	0	0	0	0	0	0
6321120000 Entgelte Schulfremde Nutzung	115,02	2.500	500	500	500	500	500
6321140000 Pflingstkirmes	0,00	77.000	105.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	56.462,87	74.100	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500
6321200000 EZ Teilnehmerbeiträge	1.456.350,86	1.805.200	1.801.500	1.806.200	1.801.500	1.806.200	1.801.500
6321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	14.792,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspass	10.321,90	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
6321240000 Teilnehmergeb. Familienzentren	3.363,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6321500000 Elternbeiträge	199.864,30	337.000	337.000	337.000	337.000	337.000	337.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	738.138,52	871.500	969.300	1.004.300	1.004.300	1.004.300	1.004.300
6402000000 Rücklastschriftgebühren	738,42	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6411000000 EZ Mieten, Pachten	115.041,50	77.200	167.600	202.600	202.600	202.600	202.600
6421000000 EZ Verkauf von Vorräten	282.944,50	269.400	257.900	257.900	257.900	257.900	257.900
6421030000 Treff Bösperde Thekeneinnahmen	202,27	0	0	0	0	0	0
6421031000 Zentrum Thekeneinnahmen	25,69	0	0	0	0	0	0
6421032000 Treff Lendringsen Thekeneinnahmen	92,64	0	0	0	0	0	0
6421033000 Treff Pl.Heide Thekeneinnahmen	39,50	0	0	0	0	0	0
6421035000 Babywald Menden	1.848,00	0	0	0	0	0	0
6421110000 Verkauf Stammbücher	1.842,00	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6461000000 Sonst.priv.rechtl.Leistungsentgelte	328.298,39	490.100	510.100	510.100	510.100	510.100	510.100
6461100000 Sonst. Privatr. Leistungsentgelte	500,00	0	400	400	400	400	400
6461200000 DP Sport	-2.041,97	0	0	0	0	0	0
6461210000 DP Drogenberatung	27,00	0	0	0	0	0	0
6463100000 Unterkunftsentgelte	8.580,58	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	17.476.737,85	16.404.400	18.619.600	19.107.400	19.666.600	20.371.900	20.701.200
6480000000 Kostenerst.,-uml. vom Bund	281.253,44	110.800	58.500	58.500	88.500	88.500	58.500
6480100000 DP Führungszeugn. NEU ab 2011	-8.385,00	0	0	0	0	0	0
6481000000 Kostenerst.,-uml. vom Land	12.088.038,37	12.214.200	13.624.500	14.102.500	14.621.500	15.172.500	15.665.500
6482000000 Kostenerst.,-uml. von Gem(GV)	2.265.588,55	1.787.200	1.961.300	1.962.000	1.962.600	1.963.300	1.964.000
6482010000 Erstattungen soz.Leistungen	-111,34	0	0	0	0	0	0
6483000000 Kostenerst.,-uml.von Zweckver.	929.826,19	1.002.000	1.021.500	1.021.500	1.021.500	1.021.500	1.021.500
6483010000 Gewerbezentralregister	-640,16	0	0	0	0	0	0
6484000000 Kostenerst.sonst. öff. Bereich	1.877,21	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6485000000 Kostenumlagen verb. Untern.	1.338.303,71	987.900	1.264.200	1.273.300	1.282.900	1.292.500	1.302.100
6485100000 WSG MendenGutschein	-21.923,32	0	0	0	0	0	0
6485200000 LGS Gutschein	14,50	0	0	0	0	0	0
6485300000 Entwässerungsgebühren EBSTE	6.361,11	0	0	0	0	0	0
6485400000 Konjunkturpaket ISM	-24.913,00	0	0	0	0	0	0
6486000000 Kostenerst.v. sonst. öff. SR	296.039,29	30.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
6487000000 Kostenerst. von priv. Untern.	4.946,16	100	200	200	200	200	200
6488000000 Kostenerst.von übr. Bereichen	325.258,14	270.800	282.900	282.900	282.900	426.900	282.900
6488050000 Amtshilfeersuchen	-3.190,52	0	0	0	0	0	0
6488060000 Fischereischeine	-1.111,85	0	0	0	0	0	0
6488390000 DP Einzelwerk	-433,63	0	0	0	0	0	0
6488400000 DP Standesamt/ Personenstandw.	-60,00	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige Einzahlungen	3.834.117,00	3.985.500	5.014.500	5.009.500	5.021.500	5.031.500	5.041.500
6511000000 Konzessionsabgaben	2.043.388,85	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
6521000000 Einzahl. aus Vorsteuerüberhang	209.207,94	0	0	0	0	0	0
6521200000 Einzahlung aus Körperschaftssteuer	782.793,07	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6551000000 Einz.Sonst.aus lfd.Verwaltungs	8.415,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6551020000 Einz. sonst.durchlfd. Leistungen	-13.084,70	0	0	0	0	0	0
6551021000 DP Projekte	6.750,00	0	0	0	0	0	0
6551300000 Einz.AO aus Wertberichtigungen	17.895,57	0	0	0	0	0	0
6551390000 JRG Wertberichtigung	-309.443,37	0	0	0	0	0	0
6551500000 AO Erträge ab 2011	9.859,48	0	0	0	0	0	0
6561000000 Bußgelder	138.746,92	212.000	171.000	166.000	178.000	188.000	198.000
6562000000 Säumniszuschläge	152.401,58	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
6562200000 Stundungs- u.a. Zinsen	387.541,65	253.500	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500
6562400000 Beitreibungsgebühren	97.722,93	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	14.422,80	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6591500000 Retentionsflächen	6.885,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6591600000 Einzahlungen Erstattung BK ISM	256.610,69	0	0	0	0	0	0
9199999999 Bestand Verwahr- und Vorschuss	24.003,59	0	0	0	0	0	0
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.523.369,59	4.995.300	4.938.700	4.926.600	4.923.800	4.911.500	4.907.400
6615000000 Zinseinz.von verb. Unternehmen	2.680.352,11	3.227.000	667.400	665.400	662.400	659.400	655.400
6615100000 Zinseinz. SEM	0,00	0	2.610.000	2.610.000	2.610.000	2.610.000	2.610.000
6616000000 Zinseinz. von sonst. öff. SR	2,84	0	0	0	0	0	0
6617000000 Zinseinz. von Kreditinstituten	50.346,73	30.000	40.000	30.000	30.000	20.000	20.000
6618000000 Zinseinz. v.sonst.inl. Bereich	3.770,74	1.900	3.700	3.600	3.800	4.500	4.400
6619000000 Zinseinz. v.sonst.ausl. Bereich	6.670,64	0	0	0	0	0	0
6619100000 Zinsen ausländ. Liquid.Kredite	3.000,00	0	0	0	0	0	0
6651000000 Gewinnanteile verb. Untern.	1.779.226,53	1.736.400	0	0	0	0	0
6651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden	0,00	0	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000
6651200000 Gewinnanteil der Sparkasse	0,00	0	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
09 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.004.907,59	142.544.100	145.725.800	149.654.600	153.055.200	155.059.500	156.001.500
10 Personalauszahlungen	31.608.550,52	32.880.700	34.419.500	35.004.800	35.695.200	36.397.500	37.110.700
7011000000 Dienstbezüge Beamte	7.264.622,04	7.515.000	8.143.500	8.306.600	8.472.900	8.642.100	8.814.900

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
7012000000 Dienstbez.tarifl.Beschäftigte	18.372.619,50	19.684.300	19.390.900	19.794.900	20.204.700	20.621.100	21.043.800
7014000000 Dienstaufwendungen Schulsozial	158.811,95	175.200	327.600	259.200	265.900	272.700	279.700
7015000000 DA Bundesfreiwilligendienst	5.799,36	0	0	0	0	0	0
7019000000 Dienstaufw. sonst. Beschäftigt	157.110,57	83.000	107.900	108.900	109.800	110.800	111.800
7020000000 Dienstaufw. gemeinn. Tätige	295.301,64	378.400	368.800	376.200	383.700	391.400	399.200
7022000000 Beiträge Versorgungsk. tarifl.	1.194.788,95	1.286.300	1.265.400	1.288.000	1.310.800	1.334.000	1.357.100
7024000000 Beiträge ZVK Schulsozial	9.875,95	11.500	21.200	16.600	17.000	17.400	17.800
7029000000 sonstige Beiträge Versorgungskasse	4.896,46	0	0	0	0	0	0
7030000000 Beiträge Versorgungsk.gemeinnü	15.004,50	24.500	23.800	24.300	24.800	25.300	25.800
7032000000 Beiträge ges.Sozialvers.tarifl	3.794.546,43	4.072.200	4.141.200	4.212.400	4.284.400	4.357.700	4.431.900
7034000000 Beiträge SV Schulsozialarb.	28.458,03	36.400	69.600	56.000	57.400	58.900	60.400
7038000000 Beiträge SV Soz.jahrleistende	2.340,43	0	0	0	0	0	0
7039000000 Beiträge ges.Sozialvers.sonst.	31.943,38	33.700	22.000	22.500	23.100	23.700	24.300
7040000000 Beiträge ges.Sozialvers.gemein	47.395,62	78.300	77.600	79.200	80.700	82.400	84.000
7041000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	377.212,71	509.500	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
7041100000 Erstatt.Zuführung Rückstellung	-152.177,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7999999999 Personaleinsp. HSP 01	0,00	-1.007.600	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	5.256.988,38	5.325.500	5.400.000	5.500.000	5.600.000	5.700.000	5.800.000
7111000000 Versorgungsaufw. Beamte	4.374.433,41	4.125.500	4.300.000	4.400.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000
7141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	882.554,97	1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	17.334.897,42	18.252.600	20.287.100	19.413.500	19.054.400	18.752.000	18.781.800
7215000000 Instand. Grdst., baul.Anlagen	6.046,00	12.500	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
7230000000 Erst. an den Bund	368,73	0	0	0	0	0	0
7231000000 Erst. an das Land	173.212,09	15.000	15.000	15.000	0	0	0
7232000000 Erstattungen an Gemeinden	903.579,52	1.201.000	1.197.000	1.271.000	1.271.000	1.271.000	1.271.000
7233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7235000000 Erstattungen an verb. Untern.	3.917.527,99	2.024.300	1.907.300	1.885.300	1.885.300	1.885.300	1.885.300
7237000000 Erstattungen an priv. Unternehmen	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7241000000 Unterh./Bewirts. Grdst./Baul.An	5.593.288,52	5.899.600	7.272.600	7.114.600	7.119.600	6.824.700	6.828.700
7241100000 Grundbesitzabgaben	181.092,43	224.600	232.400	233.400	234.500	234.500	234.500
7241200000 Energiekosten	912.204,16	936.500	225.900	224.000	224.100	224.200	223.600
7241310000 Eigenreinigung	43.639,93	3.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7241320000 Fremdreinigung	27.099,25	21.500	24.500	24.800	25.000	25.100	23.700
7241700000 Unterhaltung Bad d. Stadt	34.967,46	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7241990000 Bewirtschaftung ISM -Vorjahr	186.307,26	0	0	0	0	0	0
7242000000 Unterhaltung Pumpstationen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7242100000 Unterh.,Bewirts.Infrastrukturverm.	19.820,99	6.000	0	0	0	0	0
7242300000 Biotope	1.622,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7242310000 Gewässer	2.464,09	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7242700000 Unterhaltung Sportplätze d. Stadt	74,95	30.000	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
7251000000 Haltung von Fahrzeugen	489.680,91	509.500	488.000	493.500	499.000	504.500	510.000
7255000000 Unterh.sonst. bew. Vermögen	672.484,47	940.700	1.485.400	1.440.800	1.437.800	1.391.300	1.375.800
7255100000 Unterhaltung Schul-DV	8.264,45	48.200	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
7255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	15.409,65	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
7261100000 Dienst- und Schutzkleidung	191.361,75	280.500	144.600	145.600	146.600	147.600	148.600
7261200000 Fortbildung	113.707,49	313.800	310.000	302.000	299.000	286.500	279.500
7261210000 Fortbildung- Personalentw.	10.325,23	25.000	30.000	32.000	33.000	34.000	35.000
7261230000 Fortbildung Schwerbehinderten.	261,31	700	700	700	700	700	700
7261300000 Ausbildung	113.656,05	125.000	177.000	177.000	177.000	135.000	135.000
7261400000 Reisekosten	14.453,13	27.800	33.800	33.700	33.700	31.700	31.700
7261410000 Reisekosten Schwerbehinderten.	0,00	200	200	200	200	200	200
7271000000 Lernmittel	204.190,32	219.000	278.000	278.000	278.000	278.000	278.000
7271300000 Lernmittel GU	6.940,05	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7272000000 Schulschließungen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
7273000000 Jugend-/Städteaustausch	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7274000000 AZ f. Integrationsleistungen	2.728,27	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7279000000 sonst.bes.VerwaltungsAZ	66.756,81	78.600	83.900	84.600	85.300	86.100	87.100
7279100000 Veranstaltungen und Seminare	181.851,01	351.900	382.400	384.700	383.900	386.700	385.300
7279400000 Projekte	101.717,91	420.000	911.600	572.100	218.500	218.500	192.500
7279410000 AZ Projekt Komm an NRW	13.299,18	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
7281000000 Erwerb v. Vorräten (konsumtiv)	306.200,58	355.500	351.500	351.500	351.500	351.500	351.500
7281120000 Ökokonto	4.811,12	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	69.726,64	212.700	109.400	96.400	86.600	86.800	87.000
7281140000 Kinder- und Jugendarbeit	6.360,30	15.000	16.000	16.500	17.000	17.500	18.000
7281150000 Notunterkünfte Jugendhilfe	3.946,27	5.100	0	0	0	0	0
7281160000 Pädagogische Arbeit	52.225,28	50.200	80.700	52.000	52.000	52.000	52.000
7281170000 Holzeinbringungen	27.896,34	21.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzg.	152,24	2.500	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
7281700000 Gefahrenabwehr	102.631,46	95.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
7281800000 Kaltgetränke	1.760,09	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7281900000 Öffentlichkeitsarbeit	-339,15	800	800	800	800	800	800
7291000000 Sonstige Dienstleistungen	424.464,30	581.300	0	0	0	0	0
7291100000 Fremdberatung,Prüfung Gutachten	185.045,23	613.200	915.700	682.700	632.700	647.700	650.200
7291300000 Rechenzentren	589.945,57	700.000	690.200	810.300	820.300	830.300	840.300
7291500000 Schülerbeförderung	1.066.352,07	1.450.000	1.250.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.450.000
7291900000 Sonstige Dienstleistungen	182.671,42	123.300	473.700	230.000	226.000	229.500	230.500
7292000000 Verpflegung	0,00	0	589.300	589.300	589.300	589.300	589.300
7293000000 Beherbergung	2.389,32	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
7294000000 Seniorenarbeit	1.932,03	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
7295000000 Entsorgungsaufwand	95.439,70	112.000	116.200	121.200	126.200	131.200	136.200
7297000000 Pfinstkirmes	882,35	42.000	77.000	62.000	62.000	62.000	62.000
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.161.295,15	2.264.800	2.002.800	2.005.800	1.956.800	1.867.800	1.799.800
7511000000 Zinsauszahlungen an das Land	8.137,04	0	0	0	0	0	0
7515000000 Zinszahlungen an verb. Unternehmen	0,00	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
7517000000 Zinsauszahlungen an Kreditinst	461.571,84	540.000	373.000	407.000	416.000	370.000	330.000
7517300000 Auszahlung Swap Liquiditätskredite	111.587,17	111.000	110.000	110.000	110.000	100.000	100.000
7517400000 Auszahlung Swap Investivkredit	1.386.133,93	1.500.000	1.371.000	1.340.000	1.282.000	1.249.000	1.221.000
7518100000 Zinsen, Gewerbesteuererst.	193.120,00	65.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7592000000 Bankgebühren	745,17	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14 Transferauszahlungen	70.075.049,31	73.340.500	75.164.300	76.288.000	77.564.400	78.291.300	78.773.200
7313000000 Zuw. lfd. Zwecke an Zweckverb.	6.886.034,67	7.576.300	7.405.000	7.405.000	7.405.000	7.405.000	7.405.000
7315000000 Zuw. lfd. Zw. an verb.Untern.	370.961,82	775.000	981.000	981.000	981.000	981.000	981.000
7317000000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an priv. Unte	22.637,31	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
7318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übr. Ber.	13.983.676,07	15.057.700	16.576.500	16.752.500	16.899.900	17.181.200	17.565.200
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.	6.310.134,39	6.752.500	6.990.100	6.985.100	7.063.900	7.157.100	7.255.000
7332000000 Soz. Leist. nat. Pers. i. E.	4.631.630,74	4.980.000	4.935.000	4.975.000	4.965.000	5.005.000	5.005.000
7339000000 Sonstige soz. Leistungen	1.726.497,09	1.680.000	1.720.000	1.720.000	1.720.000	1.720.000	1.720.000
7341000000 Gewerbesteuerumlage	2.050.770,53	2.625.000	2.732.700	2.847.400	2.895.600	2.953.000	2.953.000
7342000000 Finanz.-beteiligungen FDE	96.346,36	0	0	0	0	0	0
7371000000 Allg. Umlagen an das Land	969.949,00	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000	791.000
7374000000 Kreisumlage	32.984.411,33	33.005.000	32.935.000	33.733.000	34.745.000	35.000.000	35.000.000
15 Sonstige Auszahlungen	12.225.751,20	12.078.600	11.790.800	11.969.500	11.975.000	12.023.200	11.948.900
7411000000 Sonstige Pers- u. Vers.-ausz.	11.000,90	16.000	16.500	17.000	17.500	18.000	18.500
7411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	34.403,58	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7421000000 Ehrenamtl. und sonst.Tätigkeit	741.378,80	928.900	1.080.500	1.105.500	1.105.500	1.105.500	1.105.500
7422000000 Mieten und Pachten	8.099.070,93	8.461.600	8.199.100	8.331.500	8.337.200	8.342.200	8.347.200
7423000000 Leasing	28.811,90	36.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
7429000000 Inanspruchn. Rechte/Dienste	3.218,52	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
7429100000 Elektronische Literatur	6.763,56	10.000	10.000	10.500	11.000	11.500	12.000
7431000000 Geschäftsauszahlungen	577.674,82	16.000	0	0	0	0	0
7431042111 Budget Albert-Schweitzer Lahrfeld	15.098,72	17.500	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
7431042114 Budget Josefschule Menden	8.090,71	10.400	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
7431042116 Budget Gem.GS Platt- Heide	15.983,88	18.000	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
7431042123 Budget Bisch.-v.-Ket. Lendringsen	7.764,11	11.200	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
7431042124 Budget Josefschule Lendringsen	7.915,82	8.400	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
7431042131 Budget Nikolaus-Groß-Schule	10.563,99	12.300	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
7431042310 Budget RS Menden	27.922,79	33.000	34.800	36.600	38.400	40.200	42.000
7431042411 Budget HGG	51.325,55	45.500	48.000	50.400	52.800	55.200	57.600

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
7431042610 Budget Gesamtschule	31.280,32	42.300	44.900	47.400	49.900	52.400	54.900
7431100000 Bürobedarf	92.437,78	113.400	100.400	100.400	100.400	100.400	100.400
7431110000 Drogenberatung	2.580,28	2.700	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7431120000 Bundesdruckerei	177.702,13	250.000	260.300	260.300	270.300	270.300	270.300
7431130000 Kulturmagazin	2.111,66	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7431140000 Durchführung Wahlen	108.861,94	67.000	67.000	10.000	67.000	100.000	10.000
7431150000 Ehrungen / Gratulationen	5.652,02	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
7431160000 Infomaterial	2.783,71	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7431200000 Bücher	29.140,38	30.000	34.300	34.400	34.500	34.500	34.500
7431210000 Unterh.,Beschaf.Lernmaterial	4.410,31	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7431220000 Allg. Aufw. Personalmanagement	25.932,52	24.200	33.000	33.000	35.000	35.000	35.000
7431230000 Beschaffung Literatur	41.426,55	37.000	40.000	42.000	44.000	46.000	48.500
7431300000 Post- und Fernmeldegebühren	363.797,47	366.600	429.300	519.300	439.300	439.300	439.300
7431600000 Referenten	5.030,00	2.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
7431700000 Kontoführungsgebühren	33.373,48	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7431800000 Vollstreckung v.Forderungen	4.237,84	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7431900000 Sonst.allg.Geschäftsaufwendung	41.672,64	350.300	68.900	40.400	40.400	40.400	40.400
7431950000 Sponsoring	6.430,83	0	0	0	0	0	0
7441000000 Steuern, Versicherungen	133.293,49	2.000	0	0	0	0	0
7441110000 Umsatzsteuer	46.122,38	0	0	0	0	0	0
7441130000 Kapitalertragssteuer	281.562,60	320.700	304.400	304.400	304.400	304.400	304.400
7441200000 Versicherungen	608.500,15	653.800	665.200	670.700	671.200	671.200	671.200
7473300000 sonstige Wertberichtigungen	389,15	0	0	0	0	0	0
7491000000 Verfügungsmittel	251,75	600	600	600	600	600	600
7492000000 Fraktionszuwendungen	21.903,99	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7493000000 Beiträge	57.252,06	60.000	68.100	69.600	70.100	70.600	71.100
7499000000 sonst. AZ lfd. Verw.tätigkeit	492,17	1.200	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
7499200000 Ausz. für AO Vorjahre	450.133,02	0	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.662.531,98	144.142.700	149.064.500	150.181.600	151.845.800	153.031.800	154.214.400
17 SALDO aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-657.624,39	-1.598.600	-3.338.700	-527.000	1.209.400	2.027.700	1.787.100
18 Einz. aus Zuw. u. Zusch. für Investitionen	4.334.983,19	8.331.300	8.752.500	6.411.300	6.296.000	4.412.800	4.438.500
6810000000 Investitionszuwendungen Bund	588.399,00	1.174.400	1.738.400	826.100	135.000	97.200	81.000
6811000000 Investitionszuwendungen v.Land	1.005.704,16	4.281.900	4.031.100	2.517.200	3.005.000	1.068.600	1.017.500
6811100000 Investitionspauschale gem. GFG	2.596.078,83	2.739.000	2.847.000	2.932.000	3.020.000	3.111.000	3.204.000
6811400000 Brandschutzpauschale	106.082,56	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6812000000 Investitionszuw. v. Gemeinden	0,00	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
6817000000 Investitionszuw.v.priv. Untern.	38.718,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
19 Einz. aus d. Veräußerung v. Anlagen	221.681,69	831.200	205.200	205.200	105.200	105.200	105.200
682100000 Verkauf von Grundstücken	184.919,70	800.000	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000
683100000 Verkauf Vermögen > 800 €	36.761,99	31.200	5.200	5.200	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	880.925,88	1.965.000	877.500	727.500	727.500	727.500	727.500
6321300000 KAG Beiträge	118,59	0	0	0	0	0	0
6321400000 EZ Erschließungsbeiträge	1.200,00	0	0	0	0	0	0
6881000000 Beiträge und ähnl.Entgelte	50.483,97	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6882000000 KAG-Beiträge	126.535,58	275.000	207.500	207.500	207.500	207.500	207.500
6883000000 Erschließungsbeiträge BauGB	702.587,74	1.670.000	650.000	500.000	500.000	500.000	500.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	856.465,07	597.000	692.700	724.100	824.100	924.800	1.025.500
6691000000 sonstige Finanzeinzahlungen	332.308,00	0	70.000	0	0	0	0
6865000000 Rückfl. Ausleihungen an verb. Unt.	524.157,07	597.000	622.700	724.100	824.100	924.800	1.025.500
23 Einz. aus Investitionstätigkeit	6.294.055,83	11.724.500	10.527.900	8.068.100	7.952.800	6.170.300	6.296.700
24 Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken	322.878,46	870.000	570.000	340.000	200.000	200.000	200.000
7821000000 Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	322.878,46	870.000	570.000	340.000	200.000	200.000	200.000
25 Ausz. für Baumaßnahmen	6.765.306,13	12.620.400	13.531.500	9.983.200	7.321.200	4.805.000	4.805.000
7851000000 Hochbaumaßnahmen	74.836,85	0	405.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7852000000 Tiefbaumaßnahmen	6.603.184,11	10.867.600	11.489.500	8.818.200	6.556.200	4.050.000	4.050.000
7853000000 Sonstige Baumaßnahmen	87.285,17	1.752.800	1.637.000	1.140.000	740.000	730.000	730.000
26 Ausz. für d. Erwerb v. Anlagevermögen	4.006.501,14	6.313.200	9.145.900	4.223.100	3.346.100	3.213.600	3.305.600
7831000000 Erwerb Verm. > 800 € netto	3.966.401,21	6.313.200	9.145.900	4.223.100	3.346.100	3.213.600	3.305.600
7832000000 Erwerb Verm. < 800 € netto	40.099,93	0	0	0	0	0	0
27 Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen	12.500,00	0	0	0	0	0	0
7842000000 Erwerb nicht börsenor. Aktien	12.500,00	0	0	0	0	0	0
28 Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	63.214,48	166.800	286.800	112.800	112.800	103.000	100.000
7818000000 Invest.-zuw an übr. Bereiche	63.214,48	166.800	286.800	112.800	112.800	103.000	100.000
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	1.180.000,00	1.017.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7599000000 Sonstige Finanzauszahlungen	180.000,00	0	0	0	0	0	0
7865000000 Gew. v. Ausleihg. an verb. Untern.	1.000.000,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7891000000 Sonst. Investitionsauszahlungen	0,00	17.000	0	0	0	0	0
30 Ausz. aus Investitionstätigkeit	12.350.400,21	20.987.400	24.534.200	15.659.100	11.980.100	9.321.600	9.410.600
31 SALDO aus Investitionstätigkeit	-6.056.344,38	-9.262.900	-14.006.300	-7.591.000	-4.027.300	-3.151.300	-3.113.900
32 FINANZMITTELÜBERSCH./-FEHLBETRAG	-6.713.968,77	-10.861.500	-17.345.000	-8.118.000	-2.817.900	-1.123.600	-1.326.800
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	32.063.397,71	9.268.700	14.011.900	7.596.700	4.032.900	3.156.100	3.117.200
6924000000 Kreditaufn. Inv. sonst. öfftl. Ber.	847.539,00	0	0	0	0	0	0

Teil D 3.2
Finanzplan kontenscharf

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist 2020 in €	Plan 2021 NT in €	Plan 2022 in €	Plan 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
6927000000 Kreditaufn.Invest.v.Kreditinst	31.206.932,95	9.262.900	14.006.300	7.591.000	4.027.300	3.151.300	3.113.900
6958000000 Rückfl.Darl. an sonst.inl.Ber.	8.925,76	5.800	5.600	5.700	5.600	4.800	3.300
34 Aufn. von Krediten zur Liquiditätssicherung	101.500.000,00	0	0	0	0	0	0
6866000000 Rückf.Ausleih.sonst.öff.SR CP	15.500.000,00	0	0	0	0	0	0
6937000000 Kredaufn.Liquiditätss.v.Kredinst	86.000.000,00	0	0	0	0	0	0
35 Tilgung und Gewährung von Darlehen	32.886.713,76	2.067.900	4.620.000	3.120.000	5.439.000	3.571.000	5.595.000
7925000000 Tilgung v.Kred.f.Inv.v.verb.Un	67.852,72	217.900	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
7927000000 Tilgung v.Kred.f.Invest.v.Kred	32.818.861,04	1.850.000	4.470.000	2.970.000	5.289.000	3.421.000	5.445.000
36 Tilgung ... zur Liquiditätssicherung	91.607.539,00	0	0	0	0	0	0
7866000000 Gew.v. Ausleih. an s.öff.SR-CP	13.610.000,00	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	77.150.000,00	0	0	0	0	0	0
37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9.069.144,95	7.200.800	9.391.900	4.476.700	-1.406.100	-414.900	-2.477.800
38 Änd. d. Bestandes a. eig. Finanzmitteln	2.355.176,18	-3.660.700	-7.953.100	-3.641.300	-4.224.000	-1.538.500	-3.804.600
39 Anfangsbestand Finanzmittel (Jahresbeginn)	2.854.221,67	5.212.726	1.552.026	-6.401.074	-10.042.374	-14.266.374	-15.804.874
9199900000 Finanzmittelvortrag aus Vorjahr	2.854.221,67	5.212.726	1.552.026	-6.401.074	-10.042.374	-14.266.374	-15.804.874
40 Änderung Bestand fremde Finanzmittel	3.328,58	0	0	0	0	0	0
9199999111 Bestand fremde Finanzmittel	3.328,58	0	0	0	0	0	0
41 Liquide Mittel	5.212.726,43	1.552.026	-6.401.074	-10.042.374	-14.266.374	-15.804.874	-19.609.474

E

Teilergebnispläne der Produktbereiche

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 01 Innere Verwaltung								
Ertrags- und Aufwandsarten		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		-2.695.926,15	308.500	270.400	269.900	286.900	303.900	306.900
03 Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		11.922,28	19.900	15.300	20.000	15.300	20.000	15.300
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		118.450,50	60.100	121.200	121.200	121.200	121.200	121.200
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		1.836.303,99	1.247.000	1.908.900	1.918.000	1.927.600	1.937.200	1.946.800
07 Sonstige ordentliche Erträge		5.778.761,71	715.000	3.155.000	3.140.000	3.140.000	3.140.000	3.140.000
08 Aktivierte Eigenleistungen		8.911,51	0	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)		5.058.423,84	2.350.500	5.480.800	5.479.100	5.501.000	5.532.300	5.540.200
11 Personalaufwendungen		14.872.433,97	8.907.800	13.569.500	13.870.100	13.886.200	14.109.500	14.349.100
12 Versorgungsaufwendungen		5.910.289,22	7.585.000	4.308.000	4.356.000	4.426.000	4.490.000	4.425.000
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		4.476.858,17	2.973.600	3.589.800	3.610.400	3.588.100	3.600.800	3.609.400
14 Bilanzielle Abschreibungen		-4.352.705,55	622.900	704.500	754.200	823.100	867.100	894.100
15 Transferaufwendungen		0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.266.690,54	3.017.800	3.189.600	3.322.700	3.251.900	3.258.400	3.264.900
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		24.173.566,35	23.127.100	25.381.400	25.933.400	25.995.300	26.345.800	26.562.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-19.115.142,51	-20.776.600	-19.900.600	-20.454.300	-20.494.300	-20.813.500	-21.022.300
19 Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen		745,17	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)		-745,17	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)		-19.115.887,68	-20.777.900	-19.901.900	-20.455.600	-20.495.600	-20.814.800	-21.023.600
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)		-19.115.887,68	-20.777.900	-19.901.900	-20.455.600	-20.495.600	-20.814.800	-21.023.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.572.322,70	4.262.700	4.299.800	4.406.500	4.517.500	4.624.800	4.733.300
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		25.669,57	38.800	39.300	39.800	40.300	40.800	41.300
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-15.569.234,55	-16.554.000	-15.641.400	-16.088.900	-16.018.400	-16.230.800	-16.331.600

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung								
Ertrags- und Aufwandsarten		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		248.086,56	277.000	255.000	263.000	271.000	279.000	287.000
03 Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		3.306.185,93	4.578.700	4.479.800	4.586.400	4.657.700	4.665.000	4.711.100
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		6.742,00	8.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		195.429,81	128.000	150.000	110.000	140.000	170.000	110.000
07 Sonstige ordentliche Erträge		151.767,66	209.000	169.000	164.000	176.000	186.000	196.000
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)		3.908.211,96	5.201.200	5.060.800	5.130.400	5.251.700	5.307.000	5.311.100
11 Personalaufwendungen		4.846.594,30	4.839.400	5.145.500	5.248.300	5.353.200	5.460.100	5.569.300
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		1.964.284,03	2.663.700	2.528.600	2.603.900	2.599.400	2.544.900	2.540.400
14 Bilanzielle Abschreibungen		484.323,04	567.000	545.000	607.000	645.000	677.000	712.000
15 Transferaufwendungen		49.908,81	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		970.620,14	674.800	686.900	629.900	697.000	730.000	640.000
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		8.315.730,32	8.792.900	8.954.000	9.137.100	9.342.600	9.460.000	9.509.700
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-4.407.518,36	-3.591.700	-3.893.200	-4.006.700	-4.090.900	-4.153.000	-4.198.600
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)		-4.407.518,36	-3.591.700	-3.893.200	-4.006.700	-4.090.900	-4.153.000	-4.198.600
23 Außerordentliche Erträge		1.013.142,43	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 - 24)		1.013.142,43	5.688.000	4.354.100	2.767.600	1.688.100	0	0
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leistungsbez. (Zeile 22 + 25)		-3.394.375,93	2.096.300	460.900	-1.239.100	-2.402.800	-4.153.000	-4.198.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		78.611,75	111.500	117.900	114.200	120.600	122.100	118.700
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-3.472.987,68	1.984.800	343.000	-1.353.300	-2.523.400	-4.275.100	-4.317.300

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ertrags- und Aufwandsarten								
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		2.180.552,16	1.667.900	1.698.500	1.593.800	1.595.800	1.597.700	1.598.300
03 Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		328.187,02	339.500	337.500	337.500	337.500	337.500	337.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		244.537,21	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		129.143,52	194.800	25.900	25.900	25.900	25.900	25.900
07 Sonstige ordentliche Erträge		60.156,74	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)		2.942.576,65	2.552.200	2.411.900	2.307.200	2.309.200	2.311.100	2.311.700
11 Personalaufwendungen		1.044.739,20	1.094.300	1.184.400	1.113.400	1.137.700	1.162.300	1.187.500
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		3.329.385,53	3.726.900	4.189.800	4.116.700	4.166.700	4.216.700	4.266.700
14 Bilanzielle Abschreibungen		430.305,27	477.100	515.100	538.100	543.100	547.800	550.000
15 Transferaufwendungen		2.055.424,18	2.180.200	2.181.200	2.181.200	2.181.200	2.181.200	2.181.200
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.884.172,68	3.970.900	3.725.100	3.853.000	3.859.700	3.866.400	3.873.100
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		10.744.026,86	11.449.400	11.795.600	11.802.400	11.888.400	11.974.400	12.058.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-7.801.450,21	-8.897.200	-9.383.700	-9.495.200	-9.579.200	-9.663.300	-9.746.800
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)		-7.801.450,21	-8.897.200	-9.383.700	-9.495.200	-9.579.200	-9.663.300	-9.746.800
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)		-7.801.450,21	-8.897.200	-9.383.700	-9.495.200	-9.579.200	-9.663.300	-9.746.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		80.216,67	88.300	88.300	88.300	88.300	88.300	88.300
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-7.881.666,88	-8.985.500	-9.472.000	-9.583.500	-9.667.500	-9.751.600	-9.835.100

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft								
Ertrags- und Aufwandsarten		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		103.441,68	76.600	99.300	86.100	86.100	86.100	85.400
03 Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		298.545,91	521.200	519.200	521.200	521.200	521.200	521.200
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		7.758,98	30.600	47.000	82.000	82.000	82.000	82.000
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		307.649,90	378.000	382.500	382.500	382.500	382.500	382.500
07 Sonstige ordentliche Erträge		40.949,91	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)		758.346,38	1.008.900	1.050.500	1.074.300	1.074.300	1.074.300	1.073.600
11 Personalaufwendungen		1.545.709,52	1.684.100	1.684.200	1.717.800	1.752.200	1.787.100	1.822.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		489.473,64	688.600	812.000	745.900	745.300	748.800	748.300
14 Bilanzielle Abschreibungen		29.680,45	30.000	30.900	31.400	31.900	32.400	32.200
15 Transferaufwendungen		508.404,27	777.800	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		854.207,15	784.700	825.100	813.100	815.100	817.100	819.600
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		3.427.475,03	3.965.200	3.872.200	3.828.200	3.864.500	3.905.400	3.942.800
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-2.669.128,65	-2.956.300	-2.821.700	-2.753.900	-2.790.200	-2.831.100	-2.869.200
19 Finanzerträge		0,09	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)		0,09	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)		-2.669.128,56	-2.956.300	-2.821.700	-2.753.900	-2.790.200	-2.831.100	-2.869.200
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)		-2.669.128,56	-2.956.300	-2.821.700	-2.753.900	-2.790.200	-2.831.100	-2.869.200
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		48.362,53	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-2.717.491,09	-3.009.100	-2.874.500	-2.806.700	-2.843.000	-2.883.900	-2.922.000

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich Ertrags- und Aufwandsarten	05 Soziale Leistungen						
	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	434.974,00	19.700	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
03 Sonstige Transfererträge	342.617,16	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	465.148,83	609.500	610.500	610.500	610.500	610.500	610.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.595,80	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	3.692.940,13	3.116.800	2.833.800	2.833.800	2.833.800	2.833.800	2.833.800
07 Sonstige ordentliche Erträge	530.432,73	4.500	4.500	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)	5.471.708,65	4.023.500	3.746.500	3.746.500	3.746.500	3.746.500	3.746.500
11 Personalaufwendungen	2.397.210,29	2.030.200	2.173.600	2.217.200	2.261.400	2.306.500	2.352.500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	840.167,27	501.300	583.500	565.500	565.500	565.500	565.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	586.398,95	11.300	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
15 Transferaufwendungen	3.244.377,41	3.494.000	3.334.300	3.334.300	3.329.500	3.329.500	3.329.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	705.993,98	874.300	592.900	592.900	592.900	592.900	592.900
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	7.774.147,90	6.911.100	6.704.400	6.730.000	6.769.400	6.814.500	6.860.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-2.302.439,25	-2.887.600	-2.957.900	-2.983.500	-3.022.900	-3.068.000	-3.114.000
19 Finanzerträge	2.444,26	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	2.444,26	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-2.299.994,99	-2.887.600	-2.955.900	-2.981.500	-3.020.900	-3.066.000	-3.112.000
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)	-2.299.994,99	-2.887.600	-2.955.900	-2.981.500	-3.020.900	-3.066.000	-3.112.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.336,50	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-2.310.331,49	-2.899.600	-2.967.900	-2.993.500	-3.032.900	-3.078.000	-3.124.000

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ertrags- und Aufwandsarten								
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		239.733,97	269.200	292.700	235.300	235.300	235.300	235.300
03 Sonstige Transfererträge		503.969,27	619.300	615.000	626.000	663.000	677.000	692.000
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		1.224.932,47	1.350.500	1.350.500	1.350.500	1.350.500	1.350.500	1.350.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		238.881,14	351.600	372.600	372.600	372.600	372.600	372.600
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		10.879.293,60	10.633.900	12.620.400	13.138.400	13.657.400	14.322.400	14.701.400
07 Sonstige ordentliche Erträge		231.488,55	300.000	550.000	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)		13.318.299,00	13.524.500	15.801.200	16.022.800	16.578.800	17.257.800	17.651.800
11 Personalaufwendungen		8.694.988,42	9.590.200	9.239.900	9.424.300	9.610.000	9.797.200	9.985.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		1.095.430,30	1.238.400	1.464.200	1.427.000	1.402.400	1.408.800	1.408.000
14 Bilanzielle Abschreibungen		128.941,83	135.000	160.500	182.500	183.500	184.500	185.500
15 Transferaufwendungen		20.771.713,77	22.494.200	24.491.300	24.702.300	24.923.300	25.337.800	25.819.700
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.406.209,06	1.175.600	1.241.500	1.202.000	1.202.500	1.202.500	1.202.500
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		32.097.283,38	34.633.400	36.597.400	36.938.100	37.321.700	37.930.800	38.601.400
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-18.778.984,38	-21.108.900	-20.796.200	-20.915.300	-20.742.900	-20.673.000	-20.949.600
19 Finanzerträge		1.751.626,89	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)		1.751.626,89	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)		-17.027.357,49	-19.518.900	-19.206.200	-19.325.300	-19.152.900	-19.083.000	-19.359.600
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)		-17.027.357,49	-19.518.900	-19.206.200	-19.325.300	-19.152.900	-19.083.000	-19.359.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		447.467,14	442.000	466.000	466.000	466.000	466.000	466.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-17.474.824,63	-19.960.900	-19.672.200	-19.791.300	-19.618.900	-19.549.000	-19.825.600

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 08 Sportförderung								
Ertrags- und Aufwandsarten		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		1.458.683,00	187.500	147.600	231.600	231.600	231.600	231.600
03 Sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte		57.610,69	130.300	151.000	151.000	151.000	151.000	151.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte		2.856,68	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
06 Kostenerstattungen u. -umlagen		4.909,76	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge		88.961,63	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)		1.613.021,76	319.900	300.700	384.700	384.700	384.700	384.700
11 Personalaufwendungen		529.513,61	580.900	524.800	535.700	546.600	557.700	568.900
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		1.093.776,05	1.231.400	1.394.100	1.330.100	1.330.100	1.330.100	1.330.100
14 Bilanzielle Abschreibungen		3.135.058,63	366.800	328.200	432.200	432.200	432.200	432.200
15 Transferaufwendungen		338.615,48	363.800	407.800	407.800	407.800	407.800	407.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.436.492,86	1.307.100	1.316.800	1.316.800	1.316.800	1.316.800	1.316.800
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)		6.533.456,63	3.850.000	3.971.700	4.022.600	4.033.500	4.044.600	4.055.800
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-4.920.434,87	-3.530.100	-3.671.000	-3.637.900	-3.648.800	-3.659.900	-3.671.100
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)		-4.920.434,87	-3.530.100	-3.671.000	-3.637.900	-3.648.800	-3.659.900	-3.671.100
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)		-4.920.434,87	-3.530.100	-3.671.000	-3.637.900	-3.648.800	-3.659.900	-3.671.100
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		462,33	12.000	27.800	28.200	28.200	28.600	28.600
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)		-4.920.897,20	-3.542.100	-3.698.800	-3.666.100	-3.677.000	-3.688.500	-3.699.700

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich		09 Räumliche Planung und Entwicklung					
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	271.100	509.300	304.300	37.500	43.700	50.000
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	6.051,20	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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)	6.051,20	271.100	514.300	309.300	42.500	48.700	55.000
11 Personalaufwendungen	595.375,33	731.300	720.500	735.000	749.600	764.600	779.900
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	51.581,49	409.800	874.100	578.000	269.400	294.400	319.400
14 Bilanzielle Abschreibungen	87.723,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.036,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	754.715,82	1.155.900	1.609.400	1.327.800	1.033.800	1.073.800	1.114.100
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-748.664,62	-884.800	-1.095.100	-1.018.500	-991.300	-1.025.100	-1.059.100
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)	-748.664,62	-884.800	-1.095.100	-1.018.500	-991.300	-1.025.100	-1.059.100
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)	-748.664,62	-884.800	-1.095.100	-1.018.500	-991.300	-1.025.100	-1.059.100
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)	-748.664,62	-884.800	-1.095.100	-1.018.500	-991.300	-1.025.100	-1.059.100

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich	10 Bauen und Wohnen						
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	29.049,32	567.000	451.800	402.300	352.800	307.300	283.000
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	302.652,15	335.500	340.500	340.500	340.500	340.500	340.500
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	10.999,65	0	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	750,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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)	343.451,12	908.000	796.800	747.300	697.800	652.300	628.000
11 Personalaufwendungen	892.596,48	1.211.700	1.066.900	1.088.300	1.110.000	1.132.500	1.155.200
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	19.529,36	385.200	534.700	479.700	424.700	374.200	347.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	19,00	0	100	100	100	100	100
15 Transferaufwendungen	187.151,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.891,19	10.700	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	1.110.187,03	1.807.600	1.812.800	1.779.200	1.745.900	1.717.900	1.713.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-766.735,91	-899.600	-1.016.000	-1.031.900	-1.048.100	-1.065.600	-1.085.600
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)	-766.735,91	-899.600	-1.016.000	-1.031.900	-1.048.100	-1.065.600	-1.085.600
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)	-766.735,91	-899.600	-1.016.000	-1.031.900	-1.048.100	-1.065.600	-1.085.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500	500	500	500	500	500
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-766.735,91	-900.100	-1.016.500	-1.032.400	-1.048.600	-1.066.100	-1.086.100

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich Ertrags- und Aufwandsarten	11 Ver- und Entsorgung						
	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	5.804,00	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	5.972.210,91	6.398.500	6.355.000	6.355.000	6.355.000	6.355.000	6.355.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	440.077,89	435.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
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)	6.418.092,80	6.839.300	6.800.800	6.800.800	6.800.800	6.800.800	6.800.800
11 Personalaufwendungen	82.546,64	85.000	95.100	97.000	98.900	100.900	102.900
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	66.034,16	86.000	96.500	96.500	96.500	96.500	96.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.802,00	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
15 Transferaufwendungen	5.972.211,00	6.398.500	6.355.000	6.355.000	6.355.000	6.355.000	6.355.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700	800	800	800	800	800
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	6.127.293,80	6.576.000	6.553.200	6.555.100	6.557.000	6.559.000	6.561.000
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	290.799,00	263.300	247.600	245.700	243.800	241.800	239.800
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)	290.799,00	263.300	247.600	245.700	243.800	241.800	239.800
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)	290.799,00	263.300	247.600	245.700	243.800	241.800	239.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	333.002,05	300.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-42.203,05	-36.700	-92.400	-94.300	-96.200	-98.200	-100.200

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich Ertrags- und Aufwandsarten	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	2.086.326,83	1.241.300	1.252.200	1.267.200	1.282.200	1.297.200	1.312.200
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.416.294,17	1.590.000	1.615.000	1.615.000	1.615.000	1.615.000	1.615.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	104.989,75	98.600	103.700	103.700	103.700	103.700	103.700
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.010.353,90	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0
08 Aktivierte Eigenleistungen	235.581,47	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)	4.853.646,12	4.369.900	4.410.900	4.425.900	3.440.900	3.455.900	3.470.900
11 Personalaufwendungen	1.117.043,53	1.069.900	1.025.300	1.046.100	1.067.200	1.088.600	1.110.800
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	3.656.789,46	4.003.900	3.767.300	3.580.800	3.587.300	3.292.300	3.297.300
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.653.266,92	2.853.000	2.838.300	2.868.300	2.898.300	2.928.300	2.958.300
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.913,46	154.500	155.200	155.400	155.400	155.400	155.400
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	8.580.013,37	8.081.300	7.786.100	7.650.600	7.708.200	7.464.600	7.521.800
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-3.726.367,25	-3.711.400	-3.375.200	-3.224.700	-4.267.300	-4.008.700	-4.050.900
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)	-3.726.367,25	-3.711.400	-3.375.200	-3.224.700	-4.267.300	-4.008.700	-4.050.900
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)	-3.726.367,25	-3.711.400	-3.375.200	-3.224.700	-4.267.300	-4.008.700	-4.050.900
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.178.071,24	2.857.600	2.808.000	2.917.500	3.021.600	3.126.500	3.237.900
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-5.904.438,49	-6.569.000	-6.183.200	-6.142.200	-7.288.900	-7.135.200	-7.288.800

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich Ertrags- und Aufwandsarten	13 Natur- und Landschaftspflege						
	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	480.708,96	73.300	95.000	102.000	107.000	112.000	117.000
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	291.824,02	379.500	345.200	345.700	346.100	346.600	347.000
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	105.682,32	50.800	51.100	51.100	51.100	51.100	51.100
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	62.316,15	44.500	45.700	46.400	47.000	47.700	48.400
07 Sonstige ordentliche Erträge	21.307,80	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
08 Aktivierte Eigenleistungen	9.121,36	10.000	25.000	25.000	12.000	12.000	12.000
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	970.960,61	585.600	589.500	597.700	590.700	596.900	603.000
11 Personalaufwendungen	425.055,23	486.600	465.800	475.100	484.700	494.400	504.300
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	224.049,01	244.600	197.500	172.500	172.500	172.500	172.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	754.485,19	100.600	109.100	121.600	138.100	146.600	155.100
15 Transferaufwendungen	130.956,59	145.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.444,47	55.900	56.900	56.900	56.900	56.900	56.900
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	1.607.990,49	1.032.700	979.300	976.100	1.002.200	1.020.400	1.038.800
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	-637.029,88	-447.100	-389.800	-378.400	-411.500	-423.500	-435.800
19 Finanzerträge	0,38	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	8.137,04	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	-8.136,66	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	-645.166,54	-447.100	-389.800	-378.400	-411.500	-423.500	-435.800
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)	-645.166,54	-447.100	-389.800	-378.400	-411.500	-423.500	-435.800
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	368.637,29	346.600	346.600	346.600	346.600	346.600	346.600
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	-1.013.803,83	-793.700	-736.400	-725.000	-758.100	-770.100	-782.400

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 14 Umweltschutz								
Ertrags- und Aufwandsarten		IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen		0,00	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		119.627,34	125.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
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)		119.627,34	125.000	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
11 Personalaufwendungen		163.714,80	255.000	260.800	266.100	271.500	277.100	282.700
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen		14.637,49	59.000	173.300	68.300	68.300	68.300	42.300
14 Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen		6.500,00	10.000	10.000	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)		191.297,76	330.500	450.600	350.900	356.300	361.900	341.500
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)		-71.670,42	-205.500	-345.600	-245.900	-251.300	-256.900	-236.500
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)		-71.670,42	-205.500	-345.600	-245.900	-251.300	-256.900	-236.500
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)		-71.670,42	-205.500	-345.600	-245.900	-251.300	-256.900	-236.500
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)		-71.670,42	-205.500	-345.600	-245.900	-251.300	-256.900	-236.500

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich 15 Tourismus, Wirtsch.-förderung, wirtsch. Unternehmen und							
Ertrags- und Aufwandsarten	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	322,00	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	0,00	4.100	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.801.542,82	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
09 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (Summe Zeilen 01 bis 09)	2.801.864,82	2.804.100	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
11 Personalaufwendungen	10.970,05	11.100	11.200	11.400	11.600	11.800	12.000
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	21.303,98	39.000	55.500	37.000	37.000	37.000	37.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	322,00	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	471.170,23	788.000	988.000	988.000	988.000	988.000	988.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.203,00	28.300	12.600	13.600	13.600	13.600	13.600
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	511.969,26	866.400	1.067.300	1.050.000	1.050.200	1.050.400	1.050.600
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	2.289.895,56	1.937.700	1.732.700	1.750.000	1.749.800	1.749.600	1.749.400
19 Finanzerträge	2.631.564,78	3.308.800	3.240.000	3.240.000	3.240.000	3.240.000	3.240.000
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	2.631.564,78	3.308.800	3.240.000	3.240.000	3.240.000	3.240.000	3.240.000
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	4.921.460,34	5.246.500	4.972.700	4.990.000	4.989.800	4.989.600	4.989.400
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)	4.921.460,34	5.246.500	4.972.700	4.990.000	4.989.800	4.989.600	4.989.400
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.485,63	600	600	600	600	600	600
29 TEILERGEBNIS (Zeile 26 + 27 - 28)	4.919.974,71	5.245.900	4.972.100	4.989.400	4.989.200	4.989.000	4.988.800

Teil E
Teilergebnispläne

Teilergebnisplan für den Produktbereich Ertrags- und Aufwandsarten	16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
	IST 2020 (vorl.)	Plan 2021 NT	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 Steuern und ähnliche Abgaben	71.191.006,35	80.729.600	82.892.900	86.175.500	88.768.000	89.614.100	89.701.100
02 Zuwendungen und allg. Umlagen	24.907.909,47	17.048.000	14.717.800	15.157.800	15.609.800	16.077.800	16.558.800
03 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	90,90	0	0	0	0	0	0
05 Privatrechtl. Leistungsentgelte	-151,98	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	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)	96.098.854,74	97.777.600	97.610.700	101.333.300	104.377.800	105.691.900	106.259.900
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	35.703.759,76	36.421.000	36.458.700	37.371.400	38.431.600	38.744.000	38.744.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen (Summe Zeilen 11 bis 16)	35.703.759,76	36.422.200	36.459.900	37.372.600	38.432.800	38.745.200	38.745.200
18 = Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 - 17)	60.395.094,98	61.355.400	61.150.800	63.960.700	65.945.000	66.946.700	67.514.700
19 Finanzerträge	132.055,10	96.500	106.700	94.600	91.800	79.500	75.400
20 Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.142.477,50	2.263.500	2.001.500	2.004.500	1.955.500	1.866.500	1.798.500
21 = Finanzergebnis (Zeile 19 - Zeile 20)	-2.010.422,40	-2.167.000	-1.894.800	-1.909.900	-1.863.700	-1.787.000	-1.723.100
22 = Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 + 21)	58.384.672,58	59.188.400	59.256.000	62.050.800	64.081.300	65.159.700	65.791.600
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)	58.384.672,58	59.188.400	59.256.000	62.050.800	64.081.300	65.159.700	65.791.600
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)	58.384.672,58	59.188.400	59.256.000	62.050.800	64.081.300	65.159.700	65.791.600

F

Investitionsplanung

Teil F

Teil F
Investitionsplanung

Zusammenfassung										
Produktbereich	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 f. 2023	Ansatz 2023	VE 2023 f. 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01 Innere Verw.	-1.022.877,78	-1.643.600	-250.000	-1.756.800	-535.000	-1.278.800	-350.000	-969.100	-903.800	-818.800
02 Sicherheit u. Ordnung	-1.602.347,33	-1.709.400	-1.005.000	-1.384.000	-916.500	-911.500	-530.000	-525.000	-750.000	-975.000
03 Schulträgeraufgaben	-728.331,26	-1.286.700	-1.400.000	-2.152.100	0	-983.000	0	-983.000	-983.000	-983.000
04 Kultur u. Wissenschaft	-211.472,02	-33.000	0	-79.500	0	-24.000	0	-27.000	-28.000	-28.000
05 Soziale Leistungen	-12.500,00	-39.500	0	-15.000	0	0	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend-, Fam.-Hilfe	-98.669,47	-475.900	-129.700	-1.035.300	-120.000	-364.600	-25.000	-334.600	-334.600	-334.600
08 Sportförderung	-772.164,43	-909.400	0	-1.634.000	0	290.000	0	32.000	1.100	-57.000
09 Räuml. Planung u. Entwicklung	-1.223.433,64	-765.500	0	-580.000	-700.000	-1.017.200	-1.200.000	-841.700	-300.000	-300.000
10 Bauen und Wohnen	-750,00	-54.300	-426.500	-46.000	-180.000	-24.500	-150.000	-21.500	-17.300	-15.500
12 Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV	-2.264.597,81	-3.691.100	-3.700.000	-7.069.800	-4.341.000	-5.358.000	-2.666.000	-3.066.000	-2.696.000	-2.696.000
13 Natur und Landschaftspflege	-333.019,10	-1.081.500	-850.000	-691.500	-600.000	-675.500	-200.000	-235.500	-275.500	-235.500
15 Wirtschaftsförderung, Tourismus	0,00	-9.000	0	-132.000	0	0	0	0	0	0
16 Allg. Finanzwirtschaft	2.213.818,46	2.436.000	0	2.569.700	0	2.756.100	0	2.944.100	3.135.800	3.329.500
	-6.056.344,38	-9.262.900	-7.761.200	-14.006.300	-7.392.500	-7.591.000	-5.121.000	-4.027.300	-3.151.300	-3.113.900
Abteilung										
10 Bürgermeisterbüro u. Stabsstellen	0,00	-29.300	-425.000	-128.000	-180.000	-68.000	-150.000	-65.000	-60.800	-59.000
11 Zentrale Dienste	-502.765,00	-514.100	0	-836.800	-50.000	-743.800	-50.000	-489.100	-418.800	-418.800
21 Finanzverwaltung	2.073.449,89	1.907.000	-100.000	2.434.700	0	2.856.100	0	2.994.100	3.185.800	3.379.500
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	-1.598.040,83	-1.687.400	-1.005.000	-1.358.500	-910.000	-905.000	-530.000	-525.000	-750.000	-975.000
32 Bürgerdienste, Sicherh., Ordnung	0,00	-38.000	0	-42.500	-12.500	-12.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
41 Kulturbüro	-211.472,02	-33.000	0	-79.500	0	-24.000	0	-27.000	-28.000	-28.000
51 Jugend und Familie	-98.669,47	-475.900	-129.700	-1.035.300	-120.000	-364.600	-25.000	-334.600	-334.600	-334.600
52 Schule, Sport und Soziales	-1.512.995,69	-2.235.600	-1.400.000	-3.801.100	0	-693.000	0	-951.000	-981.900	-1.040.000
60 - 67 Baudezernat	-4.205.851,26	-6.156.600	-4.701.500	-9.159.300	-6.120.000	-7.636.200	-4.360.000	-4.623.700	-3.757.000	-3.632.000
	-6.056.344,38	-9.262.900	-7.761.200	-14.006.300	-7.392.500	-7.591.000	-5.121.000	-4.027.300	-3.151.300	-3.113.900
a) Saldo aus Investitionstätigkeit (s. Finanzplan Zeile 31) und zu finanzieren durch Kreditaufnahme (s. § 2 Haushaltssatzung)*	-6.056.344,38	-9.262.900	-7.761.200	-14.006.300	-7.392.500	-7.591.000	-5.121.000	-4.027.300	-3.151.300	-3.113.900
b) geplante Tilgungsleistung 21.3		-1.850.000		-4.470.000		-2.970.000		-5.289.000	-3.421.000	-5.445.000
c) Neuverschuldung (-) (Entschuldung +)		-7.412.900		-9.536.300		-4.621.000		1.261.700	269.700	2.331.100
d) nachrichtlich: hiervon rentierlich (Rettungsdienst, Friedhöfe)		497.400		276.000		300.000		40.000	220.000	40.000

Stabsstellen

Teil F
Investitionsplanung

I 01100103 Digitalisierung

Verantwortung: K. Glingener

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb Anlagevermögen	0,00	0	0	-95.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-95.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen:

Menden App (2022 50.000 €, ab 2023 jährl. 15.000 €) sowie Digitalisierung allgemein (Umsetzung noch nicht genauer benennbarer Projekte)

I 10010102 Smart Cities

Verantwortung: K. Glingener

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bundeszuzuwendungen	0	263.700	0	189.000	0	162.000	0	135.000	97.200	81.000
Erwerb von Anlagevermögen	0	-293.000	-425.000	-210.000	-180.000	-180.000	-150.000	-150.000	-108.000	-90.000
zu finanzierender Eigenanteil	0	-29.300	-425.000	-21.000	-180.000	-18.000	-150.000	-15.000	-10.800	-9.000

Erläuterungen:

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

ab 2022: Aufteilung der Projekte in investive und konsumtive Kosten

GESCHÄFTSBEREICH I

Teil F
Investitionsplanung

**Geschäftsbereich: I
Bürgermeisterbüro**

Leitung: M. Bähr

I 15010101 Stadtservice und Tourismus

Verantwortung: M. Bähr

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0,00	0	0	-12.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-12.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

2022: Herrichten eines Verweilortes am Trinkwasserbrunnen Ruhrtalradweg (2 T€) und Wohnmobilparkplatz (10 T€)

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Zusammenfassung	Vorl. Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	14.900,00	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
investive Auszahlungen	-1.612.940,83	-1.692.400	-1.005.000	-1.363.500	-910.000	-910.000	-530.000	-530.000	-755.000	-980.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.598.040,83	-1.687.400	-1.005.000	-1.358.500	-910.000	-905.000	-530.000	-525.000	-750.000	-975.000

I 02031001 Brandschutz - Fahrzeugerwerb

Verantwortung: W. Semrau

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	12.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Anlagen	0,00	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Erwerb von Anlagevermögen	-1.436.519,95	-1.009.000	-820.000	-943.500	-460.000	-460.000	-340.000	-340.000	-385.000	-790.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.424.519,95	-1.004.000	-820.000	-938.500	-460.000	-455.000	-340.000	-335.000	-380.000	-785.000

Erläuterungen:

Erwerb von Anlagevermögen:

2022: Ersatzbeschaffungen LF10 Oesbern, HLF20 Lendringens, PKW 2 Personenrettung Wald, Hubwagen für Lager

2023: Ersatzbeschaffung TLF 4000 Stadtmitte

2024: Ersatzbeschaffung MLF Schwitten

2025: Ersatzbeschaffung LF10 JF

2026: Ersatzbeschaffungen HLF10 Stadtmitte und TLF4000 Wald

Teil F Investitionsplanung

I 02031002 Brandschutz - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: W. Semrau

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-110.570,21	-192.000	-30.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
zu finanzierender Eigenanteil	-110.570,21	-192.000	-30.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000

Erläuterungen:

jährlicher Austausch von Sirenen, Funktechnik, Funkmeldeempfänger

2022 Neueinrichtung Gerätehaus Schwitten, 2023 Neueinrichtung Gerätehaus Halingen, 2024 Teilerneuerungen Gerätehäuser Stadtmitte und Oesbern

I 02032001 Rettungsdienst - Fahrzeugerwerb

Verantwortung: W. Semrau

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Fahrzeugen *	0,00	-390.000	-110.000	-115.000	-215.000	-215.000	0	0	-180.000	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-390.000	-110.000	-115.000	-215.000	-215.000	0	0	-180.000	0

Erläuterungen:

* 2022 Ersatzbeschaffung NEF / 2023 Ersatzbeschaffung RTW / 2025 Ersatzbeschaffung RTW

I 02032002 Rettungsdienst - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: W. Semrau

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Veräußerung von Anlagen	2.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-65.850,67	-101.400	-45.000	-155.000	-85.000	-85.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
zu finanzierender Eigenanteil	-62.950,67	-101.400	-45.000	-155.000	-85.000	-85.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

Erläuterungen:

2022 Ersatzbeschaffung 2 EKG, Beatmungsgeräte, Funkmeldeempfänger, Ausstattung Reserve RTW, ab 2023 Austausch nach Ablauf Nutzungsdauer

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
investive Auszahlungen	0,00	-38.000	0	-42.500	-12.500	-12.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-38.000	0	-42.500	-12.500	-12.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

I 02010401 - Bürgerbüro

Verantwortung: M. Klein

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-22.000	0	-25.500	-6.500	-6.500	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-22.000	0	-25.500	-6.500	-6.500	0	0	0	0

Erläuterung:

2022 Beschaffung eines Ausgabeterminals für Personalausweise / 2023 Erweiterung des Terminals

I 12010001 Infrastruktur - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: B. Renfordt

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-10.000	0	-11.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-10.000	0	-11.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Erläuterung:

Kauf/Ersatz von Parkscheinautomaten / 2022: Ersatz Geschwindigkeitsanzeige

Teil F
Investitionsplanung

I 13030103 Friedhöfe - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: M. Rauer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-6.000	0	-6.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-6.000	0	-6.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterung:

Beschaffung eines Golfcarts für den Friedhof "Am Limberg".

GESCHÄFTSBEREICH II

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	0,00	1.200	0	141.200	0	141.200	0	282.400	1.200	1.200
investive Auszahlungen	-502.765,00	-515.300	0	-978.000	-50.000	-885.000	-50.000	-771.500	-420.000	-420.000
zu finanzierender Eigenanteil	-502.765,00	-514.100	0	-836.800	-50.000	-743.800	-50.000	-489.100	-418.800	-418.800

I 01060201 Zentrale Dienste - Fahrzeugerwerb

Verantwortung: C. Kempfer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Veräußerung von Anlagen	0,00	200	0	200	0	200	0	200	200	200
Investitionszuwendungen	0,00	0	0	140.000	0	140.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-27.880,23	-25.000	0	-375.000	0	-375.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
zu finanzierender Eigenanteil	-27.880,23	-24.800	0	-234.800	0	-234.800	0	-24.800	-24.800	-24.800

Erläuterungen:

Veräußerung Anlagen: Veräußerung ausgesonderter Dienstwagen

Investitionszuwendungen: Förderung E-Mobilität

Erwerb von Anlagevermögen: Ersatzbeschaffung jährlich 1 Fahrzeug (2022/2023 inkl. Elektrofahrzeuge)

Teil F
Investitionsplanung

I 01060202 Zentrale Dienste - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: C. Kempfer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Erwerb von Anlagevermögen	-76.257,88	-210.300	0	-213.000	-50.000	-140.000	-50.000	-125.000	-125.000	-125.000
zu finanzierender Eigenanteil	-76.257,88	-209.300	0	-212.000	-50.000	-139.000	-50.000	-124.000	-124.000	-124.000

Erläuterungen:

* Zuschüsse vom Märkischen Kreis für die Ausstattung behinderter Mitarbeiter

2022-2023 Einrichtung MBB (2022: 30 T€/2023: 10 T€)

2022-2026 Möbel Rathaus

2022-2026 Telefon Rathaus 60 T€

ab 2022 jährl. 25 T€ höhenverstellbare Schreibtische

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

2022 externe Fachplanung Konferenz- u. Medientechnik Ratssaal u. Besprechungsräume (Fachplanung 20.000 €/ erste Umsetzung aus Planung 20.000 €),

2022 Verschiebung der Anschaffung von Mobiliar für das BMB von 2021 nach 2022 aufgrund langer Lieferzeiten (13.000 €)

I 01060206 Kantine Rathaus

Verantwortung: S. Bastek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-4.590,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-4.590,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil F
Investitionsplanung

I 01060207 Bürgerhaus Einrichtung

Verantwortung: C. Kempfer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0	281.200	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	-351.500	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	0	0	0	0	-70.300	0	0

Erläuterungen:

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

Einzahlung Land: 281.200 € (80 %)

I 01100101 IT - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: C. Kempfer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-394.036,89	-280.000	0	-390.000	0	-370.000	0	-270.000	-270.000	-270.000
zu finanzierender Eigenanteil	-394.036,89	-280.000	0	-390.000	0	-370.000	0	-270.000	-270.000	-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

2022: IKVS- Erwerb Module - Haushaltsplanung und Controlling

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	2.918.189,06	3.617.000	0	3.769.700	0	3.956.100	0	4.044.100	4.235.800	4.429.500
investive Auszahlungen	-369.106,24	-1.710.000	-100.000	-1.335.000	0	-1.100.000	0	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
zu finanzierender Eigenanteil	2.549.082,82	1.907.000	-100.000	2.434.700	0	2.856.100	0	2.994.100	3.185.800	3.379.500

I 01120006 Allgemeiner städtischer Grunderwerb

Verantwortung: M. Kletke

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Veräußerung von Anlagen	184.709,70	100.000	0	200.000	0	200.000	0	100.000	100.000	100.000
Sonstige Einzahlungen	31.194,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Grundstücken	-299.018,43	-605.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
Baumaßnahmen	-53.111,77	-15.000	-100.000	-115.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-169,54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-136.396,04	-520.000	-100.000	-15.000	0	100.000	0	50.000	50.000	50.000

Erläuterung: u.a. beschlossene und beabsichtige Grundstückkäufe, 2022/2023 jeweils einschl. Ausübung von Vorkaufrechten (rd. 50 TEUR)

Baumaßnahmen: Maßnahme Naturbad Biebental - Öffnung und Sicherung der Restflächen, zeitliche Verschiebung von 2020 nach 2021 und 2022

I 02010199 Corona-Pandemie investiv

Verantwortung: M. Schmidt

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-4.306,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-4.306,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teil F
Investitionsplanung

I 15020101 Stadtmarketing - Investitionszuschuss

Verantwortung: B. Sommer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Investitionszuwendungen	0,00	0	0	-120.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-120.000	0	0	0	0	0	0

Investiver Zuschuss für StadtMarke Menden (StadtMarketing)

I 15030201 Perspektive Wilhelmshöhe

Verantwortung: T. Höddinghaus

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Investitionszuwendungen	0,00	81.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0,00	-90.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-9.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Es ist derzeit nicht abschätzbar, ob und in welchem Umfang ein erneuter Förderantrag gestellt wird.

I 16010101 Allgemeine Investitionen

Verantwortung: C. Schulte-Berg

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	2.702.161,39	2.839.000	0	2.947.000	0	3.032.000	0	3.120.000	3.211.000	3.304.000
Erwerb von Finanzanlagen	-12.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	2.689.661,39	2.839.000	0	2.947.000	0	3.032.000	0	3.120.000	3.211.000	3.304.000

Erläuterung:

jährliche Brandschutzpauschale (rd. 100 T€) und Investitionspauschale

Teil F
Investitionsplanung

I 16020101 Ausleihung im Konzern

Verantwortung: B. Kissing

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Rückflüsse a. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	524.157,07	597.000	0	622.700	0	724.100	0	824.100	924.800	1.025.500
Gewährung v. Ausleihungen an verb. Unternehmen *	-1.000.000,00	-1.000.000	0	-1.000.000	0	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
zu finanzierender Eigenanteil	-475.842,93	-403.000	0	-377.300	0	-275.900	0	-175.900	-75.200	25.500

Erläuterung:

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

BAUDEZERNAT

(zu Geschäftsbereich II)

Teil F
Investitionsplanung

Baudezernat

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	26.200,63	510.000	0	350.000	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
investive Auszahlungen	-356.021,19	-1.570.000	-851.500	-1.055.000	-600.000	-986.500	-200.000	-586.500	-586.500	-586.500
zu finanzierender Eigenanteil	-329.820,56	-1.060.000	-851.500	-705.000	-600.000	-636.500	-200.000	-236.500	-236.500	-236.500

I 10010101 Müllboxen Innenstadt

Verantwortung: S. Christiansen

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-750,00	-20.000	-1.500	-20.000	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
zu finanzierender Eigenanteil	-750,00	-20.000	-1.500	-20.000	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen:

Zeitliche Verschiebung der Erstanschaffung der Müllboxen von 2021 nach 2022, ab 2023 jährlich Mittel für zwei Zusatz- oder Ersatzbehälter

I 10010103 Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: S. Tschorn

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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

Erläuterungen:

Veränderung der Veranschlagungsgrundsätze (GWG)

Teil F
Investitionsplanung

I 11010101 Containerstandplätze

Verantwortung: K. Cramer

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-30.000	0	-30.000	0	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
zu finanzierender Eigenanteil	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

I 13010100 Allgemeiner Fördertopf Erholung

Verantwortung: D. Basse

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterung: Förderung der Naherholungsgebiete Biebertal und Hexenteich

I 13010205 Hochwasserschutzmaßnahmen

Verantwortung: P. Zimpel

→ nächste Seite

Teil F
Investitionsplanung

I 13010205 Hochwasserschutzmaßnahmen	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	26.200,63	480.000	0	320.000	0	320.000	0	320.000	320.000	320.000
Erwerb von Grundstücken	26.188,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-344.202,86	-915.000	-400.000	-400.000	-200.000	-400.000	-200.000	-400.000	-400.000	-400.000
zu finanzierender Eigenanteil	-291.813,60	-435.000	-400.000	-80.000	-200.000	-80.000	-200.000	-80.000	-80.000	-80.000
davon Einzelprojekte:										
Baumaßnahme Oeseteiche										
Baumaßnahmen		-110.000								
zu finanzierender Eigenanteil		-110.000								
Hönne Biebermündung										
Landeszuwendung		480.000								
Baumaßnahme		-755.000								
zu finanzierender Eigenanteil		275.000								
Neue Maßnahmen*										
Landeszuwendung		0		320.000		320.000		320.000	320.000	320.000
Baumaßnahme		-50.000	-400.000	-400.000	-200.000	-400.000	-200.000	-400.000	-400.000	-400.000
Zu finanzierender Eigenanteil		-50.000	-400.000	-80.000	-200.000	-80.000	-200.000	-80.000	-80.000	-80.000

Erläuterungen zu den Hochwasserschutzmaßnahmen:

* ab 2022 müssen noch konkrete Maßnahmen festgelegt werden (bei angenommenen Fördersatz von 80 %)

Teil F
Investitionsplanung

I 13010208 Grunderwerb Ausgleichsflächen

Verantwortung: P. Zimpel

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Grundstücken	-24.733,21	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
zu finanzierender Eigenanteil	-24.733,21	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

Erläuterung:

Mittel für notwendige Flächenkäufe zur Generierung von Ausgleichsflächen

I 13010209 Ausweitung Durchlässe Rüthersbach

Verantwortung: P. Zimpel

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	-7.999,75	-450.000	-450.000	-450.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-4.524,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-12.523,75	-450.000	-450.000	-450.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0

Erläuterung:

Planung für 2020, Durchführung Baumaßnahme 2021-2023

Teil F
Investitionsplanung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	591.486,00	354.500	0	318.000	0	1.238.000	0	1.604.500	0	0
investive Auszahlungen	-1.814.919,64	-1.120.000	0	-898.000	-700.000	-2.255.200	-1.200.000	-2.446.200	-300.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.223.433,64	-765.500	0	-580.000	-700.000	-1.017.200	-1.200.000	-841.700	-300.000	-300.000

I 09010102 Lebendige Zentren

Verantwortung: J. Müller

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	27.000	0	72.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	-30.000	0	-80.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-3.000	0	-8.000	0	0	0	0

Investive Anschaffungen im Rahmen des Sofortprogrammes, u.a. Stadtbäume und Mobiliar für Menden und Lendringens sowie Anschaffungen für das Zentrenmanagement (Fördersatz 90 %)

Teil F
Investitionsplanung

I 09010103 Städtebauförderung Innenstadt

Verantwortung: J. Müller

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	591.486,00	354.500	0	116.000	0	378.500	0	817.000	0	0
Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	-10.000	0	-40.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-1.814.919,64	-1.070.000	0	-308.000	-400.000	-710.200	-400.000	-1.021.200	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-1.223.433,64	-715.500	0	-202.000	-400.000	-371.700	-400.000	-204.200	0	0
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		117.500								
Auszahlungen		-70.000								
zu finanzierender Eigenanteil		-47.500								
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

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Der "grüne Weg" (2022: Begleichung Schlussrechnungen, Kosten für Beschilderungs- u. Beschriftungselemente/künstlerische Gestaltung der Bastionen)										
Einzahlungen		237.000								
Auszahlungen		-950.000		-185.000						
zu finanzierender Eigenanteil		713.000		185.000						
Plätze vor dem neuen Rathaus und unter dem Zeltdach										
Einzahlungen		0		108.000		346.500		817.000		
Auszahlungen		-50.000		-123.000		-710.200		-1.021.200		
zu finanzierender Eigenanteil		50.000		15.000		363.700		204.200		
Verfügungsfonds Innenstadt										
Einzahlungen				8.000		32.000				
Auszahlungen				-10.000		-40.000				
zu finanzierender Eigenanteil				2.000		8.000				

I 09010104 Maßnahmen IKEK

Verantwortung: B. Rindel

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000

Erläuterung:

Abteilungsübergreifender Ansatz für Planung und Beginn der Abwicklung investiver Maßnahmen im Rahmen des IKEK (Eigenanteil).

Teil F
Investitionsplanung

I 09010105 Zukunft Stadtraum

Verantwortung: B. Rindel

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	175.000	0	787.500	0	787.500	0	0
Baumaßnahmen	0,00	0	0	-250.000	0	-1.125.000	-500.000	-1.125.000	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-75.000	0	-337.500	-500.000	-337.500	0	0

Mittel zur Umsetzung der Umgestaltung in Lendringsen im Rahmen des Förderprogramms "Zukunft Stadtraum" (Fördersatz 70 %)

Teil F
Investitionsplanung

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	1.239.601,91	4.218.000	0	1.718.400	0	1.415.000	0	1.415.000	1.415.000	1.415.000
investive Auszahlungen	-3.504.199,72	-7.899.100	-3.700.000	-8.777.200	-4.335.000	-6.767.000	-2.660.000	-4.475.000	-4.105.000	-4.105.000
zu finanzierender Eigenanteil	-2.264.597,81	-3.681.100	-3.700.000	-7.058.800	-4.335.000	-5.352.000	-2.660.000	-3.060.000	-2.690.000	-2.690.000

I 12010102 Straßen - endgültiger Ausbau

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Beiträge und Entgelte	58.250,33	1.690.000	0	670.000	0	520.000	0	520.000	520.000	520.000
Erwerb von Grundstücken	-23.698,35	-50.000	0	-300.000	0	-70.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
Baumaßnahmen	-668.182,50	-1.200.000	-1.000.000	-2.250.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
zu finanzierender Eigenanteil	-633.630,52	440.000	-1.000.000	-1.880.000	-1.000.000	-1.050.000	-1.000.000	-730.000	-730.000	-730.000

Erläuterungen:

2022: Breiter Weg, Dreischer Kamp, Auf dem Dornstück, Drosselstraße

Zusätzliche Maßnahmen, u.a. aus Umlegungsverfahren "Auf der Haar" sowie zeitliche Verschiebungen von Auszahlungen aus 2021

2023 Eibenweg, Sauerlandstr., Teutoburgerwaldstr.; zusätzlich verstärkter Ausbau in Gewerbegebieten

Teil F
Investitionsplanung

I 12010103 Straßen - Erneuerung

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	135.000	0	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
Beiträge und Entgelte *	78.505,55	265.000	0	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000
Baumaßnahmen **	-1.039.245,15	-2.500.000	-500.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Sonstige Auszahlungen	0,00	-17.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-960.739,60	-2.117.000	-500.000	-1.100.000	-1.000.000	-1.100.000	-1.000.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000

Erläuterungen:

* 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)

** 2022: Karl-Becker-Str. 2. BA, Hüingser Ring, Halinger Dorfstr. 3. BA, Mühlenbergstr.; 2023: Theodor-Hürth-Str., Brückstr., Twiete

Teil F
Investitionsplanung

I 12010104 Straßenbeleuchtung - Erweiterung

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	5.000	0	7.500	0	7.500	0	7.500	7.500	7.500
Beiträge und Entgelte *	48.148,62	10.000	0	7.500	0	7.500	0	7.500	7.500	7.500
Baumaßnahmen	-426.022,84	-135.000	-50.000	-170.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
zu finanzierender Eigenanteil	-377.874,22	-120.000	-50.000	-155.000	-50.000	-35.000	-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)

Beleuchtung des Fußweges vom Eisborner Weg bis zum Sportplatz SV Oesbern

* 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)

Teil F Investitionsplanung

I 12010106 Hämmer II

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Veräußerung von Anlagen	0,00	700.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Grundstücken	-1.617,10	-115.000	0	-70.000	0	-70.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-192.712,28	-1.308.000	-1.700.000	-2.435.000	-1.435.000	-1.445.000	0	-10.000	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-194.329,38	-723.000	-1.700.000	-2.505.000	-1.435.000	-1.515.000	0	-10.000	0	0

Erläuterungen:

Einzahlungen: Grundstückserlöse ab 2022 konsumtiv eingeplant (Umlaufvermögen)

Baumaßnahmen:

Herstellung der Baustraßen voraussichtlich bis 2023

notwendige Grünpflanzungen: 2022: 120 T€, 2023: 10 T€, 2024: 10 T€

I 12010116 Bushaltestellen

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	450.000	0	270.000	0	270.000	0	270.000	270.000	270.000
Sonstige Einzahlungen	200.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-30.583,45	-577.800	-250.000	-300.000	-100.000	-300.000	-100.000	-300.000	-300.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	169.416,55	-127.800	-250.000	-30.000	-100.000	-30.000	-100.000	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterungen:

Einzahlungen: Fördermittel für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen

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

Teil F
Investitionsplanung

I 12010121 Bau Gewerbeanbindung "Ohl"

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	-21.546,56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-21.546,56	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Maßnahme in 2019 abgeschlossen, Schlussrechnung in 2020

I 12010126 Kreisverkehr Fröndenberger Straße

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	93.859,04	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	93.859,04	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Maßnahme abgeschlossen, Schlussrechnung in 2020

I 12010129 LZA Battenfeld

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	-56.701,17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-56.701,17	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Schlussrechnung der Maßnahmen in 2020

Teil F
Investitionsplanung

I 12010130 Bänke im Stadtgebiet

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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.

I 12010131 Brücken und Stützbauwerke

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	61.400,00	210.000	0	363.400	0	210.000	0	210.000	210.000	210.000
Baumaßnahmen	-37.354,44	-300.000	0	-500.000	0	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	24.045,56	-90.000	0	-136.600	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

2022: Erhöhung des Ansatzes zur Durchführung der geförderten Projekte "Radweg Obere Promenade" und "Radweg Untere Promenade"

Teil F
Investitionsplanung

I 12010136 Kreisverkehr Iserlohner Landstraße

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0	600.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen **	-498.934,74	-20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-498.934,74	580.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Maßnahme abgeschlossen, Schlussrechnung in 2021

I 12010137 Max-Becker-Kampfbahn, Straßenbau

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Beiträge, Entgelte	695.897,41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-159.431,57	-200.000	0	-25.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	536.465,84	-200.000	0	-25.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0

Erläuterungen: zeitliche Verschiebung Maßnahme, abhängig vom Fortschritt bei der Wohnbebauung

Teil F
Investitionsplanung

I 12010138 Umgestaltung Lendringser Hauptstraße

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	97.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-138.925,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-41.525,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Maßnahme 2019 abgeschlossen, Schlussrechnung in 2020

I 12010142 Parkplatz Schützenhalle Böesperde

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	-303.103,01	-280.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-303.103,01	-280.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Befestigung des Parkplatzes einschließlich angemessener Beleuchtung und Trennung Zufahrt und Ausfahrt gem. Beschluss des UmPIBau vom 21.03.19
Schlussrechnung in 2021

I 12010143 Gehweg Provinzialstraße

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0	-210.000	0	-160.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	-210.000	0	-160.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

neuer Gehweg mit Beleuchtungsanlage Provinzialstraße, zeitliche Verschiebung der Maßnahme von 2021 nach 2022

Teil F
Investitionsplanung

I 12010144 Straßenbau, Komponentenansatz

Verantwortung: D. Wiegand

I 12010144 Straßenbau, Komponentenansatz	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0	153.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen **	0	-750.000	0	-600.000	-150.000	-600.000	-150.000	-600.000	-600.000	-600.000
zu finanzierender Eigenanteil	0	-597.000	0	-600.000	-150.000	-600.000	-150.000	-600.000	-600.000	-600.000

Erläuterungen:

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

* 2021: Sonderprogramm Deckensanierung (Galbreite, Kaiserstraße., Salzweg), Fördersatz 85 %

** Konkretisierung Maßnahmen Komponentenansatz Deckensanierungen

2022: Im Lahrfeld, Wilhelm-Busch-Str., Joachim-Ringelnitz-Str., Augustin-Wibbelt-Str., Hämmerstr.;

2023: Werringser Str., Holzener Str., Zum Buchholz, Hüngser Ring

I 12010145 Parkplatz Huckenohl

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0	-13.600	0	-14.500	-300.000	-327.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	-13.600	0	-14.500	-300.000	-327.000	0	0	0	0

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

Teil F
Investitionsplanung

I 12010146 Kreisverkehr Fischkuhle

Verantwortung: D. Wiegand

I 12010146 Kreisverkehr Fischkuhle	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0	-100.000	-200.000	-200.000	-100.000	-100.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	-100.000	-200.000	-200.000	-100.000	-100.000	0	0	0	0

Erläuterung: Planung in 2021, Bauausführung 2022/2023

I 12010147 Kostenerstattung Wegebau Hohlweg

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0	-17.700	0	-17.700	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	-17.700	0	-17.700	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Kostenerstattung für Fußwegverbindung am Hohlweg an Erschließungsträger, zeitliche Verschiebung der Maßnahme von 2021 nach 2022

I 12010148 Halinger Dorfstraße

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-200.000	-360.000	-360.000	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	0	0	0	0	-200.000	-360.000	-360.000	0	0

Erläuterung: Bauabschnitt vom Ende Bebauung bis B 233, Erneuerung Frostschutz-/Trag-/Deckschicht

Teil F
Investitionsplanung

I 12010149 Wohngebiet Bebauungsplan 52

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	0

Zur Entwicklung des Wohngebietes B-Plan 152 sind zunächst Planungsleistungen zu beauftragen. Die weiteren Kosten für die Erschließung und Baureifmachung der Grundstücke sind noch zu ermitteln und werden zu einem späteren Zeitpunkt eingeplant.

I 12010150 Pilotprojekt Pfandringe

Verantwortung: D. Wiegand

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb Anlagevermögen	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	0

Teil F
Investitionsplanung

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	33.861,99	39.500	0	0	0	0	0	0	0	0
investive Auszahlungen	-417.912,70	-649.000	-150.000	-810.000	-485.000	-585.000	-300.000	-480.000	-485.000	-400.000
zu finanzierender Eigenanteil	-384.050,71	-609.500	-150.000	-810.000	-485.000	-585.000	-300.000	-480.000	-485.000	-400.000

I 01150101 MBB - Fahrzeuge

Verantwortung: M. Neuhaus

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0	13.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Anlagen	33.861,99	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-385.285,01	-473.000	-150.000	-624.000	-400.000	-500.000	-300.000	-390.000	-390.000	-300.000
zu finanzierender Eigenanteil	-351.423,02	-434.500	-150.000	-624.000	-400.000	-500.000	-300.000	-390.000	-390.000	-300.000

Erläuterungen:

2022: E-Fahrzeug Innenstadt, Doppelkabiner u. Kran, Altersaustausch Vario und LKW; Lieferfristen Groß- und Elektrofahrzeuge haben sich auf ca. 1 bis 2 Jahre verlängert; Containerfahrzeug für ca. 180 T€ wird noch in 2021 bestellt, voraussichtliche Lieferung im Oktober 2022

2023: Asphaltfertiger, Altersaustausch LKW über 7,5 t, 2 E-Fahrzeuge, LKW 3,5 t m. Pritsche/Kipper; 2022-2025 jährlich 2 x Austausch Sonderzubehör "Streuer"

Teil F
Investitionsplanung

I 01150102 MBB - Bewegliches Vermögen

Verantwortung: M. Neuhaus

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Veräußerung von Anlagen	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb v. Anlagevermögen*	-32.627,69	-176.000	0	-186.000	-85.000	-85.000	0	-90.000	-95.000	-100.000
zu finanzierender Eigenanteil	-32.627,69	-175.000	0	-186.000	-85.000	-85.000	0	-90.000	-95.000	-100.000

Erläuterungen:

* 2022: 75.000 € f. Klein-, Elektro- und Motorwerkzeuge, Gerätschaften Arbeitssicherheit + 21.000 € Ausstattung Neubau Betriebsausstattung + 90.000 € 2. Bauabschnitt Werkstatt Ausstattung, 2023: Klein-, Elektro- und Motorwerkzeuge, Gerätschaften Arbeitssicherheit

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
investive Auszahlungen	-3.948,54	-40.500	0	-5.500	0	-45.500	0	-5.500	-45.500	-5.500
zu finanzierender Eigenanteil	-3.948,54	-40.500	0	-5.500	0	-45.500	0	-5.500	-45.500	-5.500

I 13020101 Stadforst - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: D. Basse

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-3.948,54	-40.500	0	-5.500	0	-45.500	0	-5.500	-45.500	-5.500
zu finanzierender Eigenanteil	-3.948,54	-40.500	0	-5.500	0	-45.500	0	-5.500	-45.500	-5.500

Erläuterung: 2023: 40 TEUR für Fahrzeug

Teil F
Investitionsplanung

GESCHÄFTSBEREICH III

Teil F
Investitionsplanung

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

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	58.289,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
investive Auszahlungen	-269.761,30	-33.000	0	-79.500	0	-24.000	0	-27.000	-28.000	-28.000
zu finanzierender Eigenanteil	-211.472,02	-33.000	0	-79.500	0	-24.000	0	-27.000	-28.000	-28.000

I 04031001 Musikschule - Erwerb bewegliches Vermögen **Verantwortung: H. Busemann**

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-14.000,00	-4.000	0	-16.000	0	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
zu finanzierender Eigenanteil	-14.000,00	-4.000	0	-16.000	0	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

Erläuterung:

jährliche Pauschale für Anschaffungen; 2020: Anschaffung einer Doppelpedalharfe, 2022: Restaurierung Konzertflügel

I 04033001 Dorte-Hilleke-Bücherei - Erwerb bewegliches Vermögen **Verantwortung: V. Czerwinski**

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-1.603,68	-2.000	0	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	-6.000	-6.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.603,68	-2.000	0	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	-6.000	-6.000

Erläuterung:

jährliche Pauschale für Anschaffungen; ab 2022 Erhöhung der Pauschale zur Neubeschaffung von Einrichtungsgegenständen

Teil F Investitionsplanung

I 04034001 Museum - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: J. Törnig-Struck

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Investitionszuwendungen	58.289,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-254.157,62	-25.000	0	-53.500	0	-13.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
zu finanzierender Eigenanteil	-195.868,34	-25.000	0	-53.500	0	-13.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Erläuterungen:

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

Auszahlungen: jährliche Pauschale für Kunstankauf, Mobiliarausbau und -ersatz sowie Auszahlungen für Wechselausstellungen;

2020: Einrichtung „Gut Rödinghausen“,

2021: Vitrinen für Wechselausstellungen,

2022: - Stadtmuseumskeller: Ausstattung/Vitrinen

- „Gut Rödinghausen“: Vitrinenelemente für Sonderausstellungen, Museumspädagogische Werkstatt (6.000 €), Einrichtung Artist in Residence (2.500 €) und Einbau von Induktionsschleifentechnik (8.000 €)

I 04035001 Archiv - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: S. Reisloh

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.000	0	-5.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-2.000	0	-5.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterung:

jährliche Pauschale für Anschaffungen; in 2022 Anschaffung von zusätzlichen Speichermedien im Rahmen der Digitalisierungsoffensive

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	391.263,89	706.700	0	620.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000
investive Auszahlungen	-489.933,36	-1.182.600	-129.700	-1.655.300	-120.000	-374.600	-25.000	-344.600	-334.600	-344.600
zu finanzierender Eigenanteil	-98.669,47	-475.900	-129.700	-1.035.300	-120.000	-364.600	-25.000	-334.600	-334.600	-334.600

Team 51.1, I 06010101 Jugendhilfe - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: C. Goebels

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-5.000	0	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterung:

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

Team 51.3, I 06030102 Drogenberatung - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: A. Stange

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-6.126,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-6.126,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung:

2020: Erneuerung der Küchenzeile in der Drogenberatungsstelle

Teil F Investitionsplanung

Team 51.4, I 06020202 Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: J. Zimmermann

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	116.700	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-2.937,00	-34.300	-129.700	-214.000	0	-51.300	0	-31.300	-31.300	-31.300
zu finanzierender Eigenanteil	-2.937,00	82.400	-129.700	-214.000	0	-51.300	0	-31.300	-31.300	-31.300

Erläuterungen:

- jährliche Pauschale i.H.v. 3 T€ zur Anschaffung größerer Gegenstände und Spielgeräte (bspw. Billiard-Tisch)
- VE 2021 NT sowie Ansatz 2022: Einrichtung „Das Zentrum“ im Rahmen des Förderprogrammes Soziale Integration im Quartier

--

2022: Erhöhung um 50.000 € für die JMNDN-App

2023: Erhöhung um 20.000 € für zusätzliche Ausstattung „Das Zentrum“

2024 - 2026: 31.300 € für Ausstattung der 4 Treffs, Quartiermanagement und Jugendpflege

Team 51.4, I 06020203 Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: U. Schulte-Pieper

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-5.499,95	-18.300	0	-18.300	0	-18.300	0	-18.300	-18.300	-18.300
zu finanzierender Eigenanteil	-5.499,95	-18.300	0	-18.300	0	-18.300	0	-18.300	-18.300	-18.300

Erläuterungen:

- jährliche Pauschale für Ersatzbeschaffungen von Küchengeräten
- 2021 - 2026: Veränderung Veranschlagungsgrundsätze für GWG

Teil F
Investitionsplanung

Team 51.4, I 06020401 Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen

Verantwortung: A. Präger

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	9.052,97	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-9.052,97	-290.000	0	-615.000	-95.000	-220.000	0	-220.000	-220.000	-220.000
Baumaßnahmen	-74.499,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-74.499,52	-290.000	0	-615.000	-95.000	-220.000	0	-220.000	-220.000	-220.000

Erläuterungen:

2022: Erhöhung um 30.000 € - von ursprünglich 190.000 € HH-Nachtrag 2021 - aufgrund steigender Material- und Baukosten
 Austausch von Bänken auf Kinderspielplätzen (50.000 €)
 Erneuerung Kleinkinderbereich FZ Biebertal (80.000 €)
 Neuanlage Kinderspielplatz Walzweg (265.000 €)

VE 2022 sowie Ansatz 2023: Fertigstellung Hellenkamp, falls die Maßnahme in 2022 nicht abgeschlossen wird

Team 51.4, I 06020402 Kinderspielplätze - Umbau Schulhöfe

Verantwortung: A. Präger

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0,00	0	0	-90.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	0	0	-90.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Erläuterungen:

Budget für die Kosten von Spielgeräten im Rahmen der „Erneuerung der Spielflächen“ gem. politischem Auftrag des Schulausschusses.

2022: Neugestaltung des Schulhofes Gymnasium an der Hönne (65.000 €)

Teil F Investitionsplanung

Team 51.5, I 06020103 Kindergärten u. -tageseinrichtungen

Verantwortung: M. Hennecke

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Sonst. Invest.-Einzahlungen	0,00	0	0	70.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-10.720,80	-185.000	0	-98.000	0	-40.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
zu finanzierender Eigenanteil	-9.606,80	-185.000	0	-28.000	0	-40.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterungen:

Erneuerung von Außenspielgeräten und Einrichtungsgegenständen in den städt. Kindertagesstätten.

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“

2022: Ausstattung mit Lüftungsfiltren (16.000 €), Mehrkosten für Beschaffung der Außenspielgeräte (12.000 €)

Team 51.5, I 06020105 U3-Ausbau

Verantwortung: M. Hennecke

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	381.096,92	590.000	0	550.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000
Erwerb von Anlagevermögen	-381.096,92	-650.000	0	-610.000	0	-10.000	0	-10.000	0	-10.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-60.000	0	-60.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Jährliche Pauschale für kleinere Maßnahmen im U-3 Ausbau (10.000 €)

2022: Zeitliche Verschiebung der Baumaßnahme Kindertagesstätte Salzweg von 2021 nach 2022

Teil F
Investitionsplanung

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Zusammenfassung	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
investive Einzahlungen	495.896,00	2.008.900	0	3.416.600	0	790.800	0	106.800	66.100	5.000
investive Auszahlungen	-2.008.891,69	-4.244.500	-1.400.000	-7.217.700	0	-1.483.800	0	-1.057.800	-1.048.000	-1.045.000
zu finanzierender Eigenanteil	-1.512.995,69	-2.235.600	-1.400.000	-3.801.100	0	-693.000	0	-951.000	-981.900	-1.040.000

Team 52.1, I 05020101 Übergangwohnheime - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: D. Bröcking

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0,00	-10.000	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-22.500	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-32.500	0	-15.000	0	0	0	0	0	0

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

Teil F
Investitionsplanung

Team 52.1, I 05030101 Beschäftigungsinitiative - Fahrzeugerwerb

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-12.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-12.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Team 52.1, I 05030102 Beschäftigungsinitiative - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-7.000	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-7.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Ersatzbeschaffungen (Hochdruckreiniger und Freischneider)

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 03010102 Schulen - Ausstattung

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	0	0	63.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-121.840,92	-210.000	0	-1.005.000	0	-140.000	0	-140.000	-140.000	-140.000
zu finanzierender Eigenanteil	-121.840,92	-210.000	0	-942.000	0	-140.000	0	-140.000	-140.000	-140.000

Erläuterungen:

Einz.: Beschaffung von 14 mobilen Lüftungsgeräten gem. Förderbescheid/Fördermittel

Ausz.: Jährliche Pauschale von 140.000 €

2022: Ersteinrichtung Gymnasium an der Hönne (230.000 €) und Fachraumausstattung (145.000 €) und Beschaffung von bis zu 89 mobilen Lüftungsgeräten (490.000 €)

Team 52.2, I 03010103 Schulen - Computer

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse *	0,00	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Erwerb von Anlagevermögen	-591.711,05	-826.300	-400.000	-788.000	0	-668.000	0	-668.000	-668.000	-668.000
zu finanzierender Eigenanteil	-591.711,05	-821.300	-400.000	-783.000	0	-663.000	0	-663.000	-663.000	-663.000

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

Erläuterungen:

jährlicher Ansatz für die Beschaffung von Computerausstattung und Lizenzen, ab 2020 jährlich 400.000 € für die Ausstattung der weiterführenden Schulen mit Tablets, beginnend mit den Klassen 5 bis 7

2021: Mehrbedarf aufgrund des neuen Medien-Entwicklungsplanes (MEP) und Tablet-Klassen (Sondermittel für App SDUI enthalten).

2022: Medienentwicklungsplan (388.000 €)

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 03010108 Sporthallensanierung Walburgis

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	48.600	0	48.600	0	0	0	0	0	0
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen	0,00	-54.000	0	-54.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-5.400	0	-5.400	0	0	0	0	0	0

Erläuterung: Weitere Verschiebung des Mittelabrufs nach 2022

Team 52.2, I 03010109 Schulhofneugestaltung

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	-100.000	0	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	0	-100.000	0	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterung:

- lfd. Austausch von Schulhof-Spielgeräten im Rahmen der jährlichen Sicherheitsbegehungen
- 2022: Mittelbereitstellung für die Neugestaltung des Schulhofes der Gemeinschaftsgrundschule Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld, Teilstandort Schwitten

Team 52.2, I 03010110 Digitalpakt Schulen

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	450.000	0	1.545.600	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-500.000	-1.000.000	-1.717.300	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-50.000	-1.000.000	-171.700	0	0	0	0	0	0

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

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 03019001 Schulen - OGS-Ausstattung

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-14.779,29	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
zu finanzierender Eigenanteil	-14.779,29	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

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

Team 52.2, I 08010100 Allgemeiner Fördertopf Sport

Verantwortung: M. Sdunek

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-500	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen	-30.414,48	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
zu finanzierender Eigenanteil	-30.414,48	-50.500	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen:

Förderung allg. Anliegen der Sportvereine unter der Voraussetzung, dass die Vereine mind. 50 % Eigenleistung erbringen

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 08010101 Huckenohl

Verantwortung: B. Wirths

Verantwortlich: B. Wirths	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	800.000	0	1.549.400	0	664.100	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-21.714,42	-961.000	0	-1.903.000	0	-371.000	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0	0	-60.000	0	-40.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-21.714,42	-161.000	0	-413.600	0	253.100	0	0	0	0

Erläuterungen:

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

2022: Einplanung der Mittelabrufe lt. Zuwendungsbescheid; dementsprechend Anpassung der Baukosten und Eigenanteile, zusätzliche Mittel für die Ausstattung der Umkleidebereiche und Krafträume (100.000 €)

Teil F
Investitionsplanung

Team 52.2, I 08010104 Sportplätze, -hallen - Erwerb bewegliches Vermögen* Verantwortung: A. Goldbach

*ab 2022 getrennte Darstellung: Sportplätze (I 08010118) und Sporthallen (I 08010119)

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	52.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-5.907,43	-75.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb Anlagevermögen	-3.170,90	-60.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlung aktivierbarer Zuwendungen	-32.800,00	-12.800	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-41.878,33	-95.300	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einz.:

Zuwendungen: 2021 NT: Zuwendung Fördermaßnahme Sportplatz Hülschenbrauck (Flutlichtbeleuchtung)

Ausz.:

Baumaßnahmen: 2021 NT: Auszahlung Fördermaßnahme Sportplatz Hülschenbrauck (Flutlichtbeleuchtung)

Erwerb v. Anlagevermögen: 2021 NT: Neuausstattung von zwei Krafräumen (Böesperde u. Sporthalle Windthorststraße 29) u. Erstaussstattung Umkleiden Sportplatz Böesperde

Aktivierbare Zuwendungen: SV Oesbern (jährlich 12.800 €), 2020 zusätzlich 20.000 € für Tribünenüberdachung Stadion BSV Lendringsen

Teil F
Investitionsplanung

Team 52.2, I 08010105 Bäder - Erwerb bewegliches Vermögen

Verantwortung: A. Goldbach

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	395.896,00	237.400	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	100.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	-964.066,47	-790.000	0	-319.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	-22.946,73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-491.117,20	-552.600	0	-319.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zuwendungen, Zuschüsse: Fördermittel für die Umgestaltung des Bürgerbads Leitmecke

Baumaßnahmen: 2020/2021: Abschlussarbeiten und Endabnahmen der Umgestaltungsmaßnahmen i.R.d. Umgestaltung Bürgerbad Leitmecke
2022: Fertigstellung Leitmecke (272.000 €), Schlussrechnung Rohbau (47.000 €)

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 08010108 Kommunikationsraum SP Hüingsen

Verantwortung: B. Wirths

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	10.400	0	14.200	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-13.400	0	-34.100	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	-180.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	-180.000,00	-3.000	0	-19.900	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

2022: Einz.: Fördermittel zur Ausstattung Kommunikationsraum Hüingsen
Ausz. Ausstattung Kommunikationsraum Hüingsen

Team 52.2, I 08010110 Hallenbad

Verantwortung: A. Goldbach

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erwerb von Anlagevermögen	-7.040,00	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
zu finanzierender Eigenanteil	-7.040,00	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen:

Auszahlungen: jährliche Pauschale für den Erwerb von Anlagevermögen

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

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 08010116 Lauf- und Sportstrecke

Verantwortung: B. Wirths

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0,00	405.000	0	100.800	0	121.700	0	101.800	61.100	0
Baumaßnahmen	0,00	-450.000	0	-450.000	0	0	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0,00	-45.000	0	-349.200	0	121.700	0	101.800	61.100	0

Erläuterung:

Einplanung der Mittelabrufe lt. Zuwendungsbescheid; Anpassung der Baukosten und Eigenanteile

Team 52.2, I 08010118 Sportplätze, Erwerb bew. Vermögen*

Verantwortung: M. Heesmann

*bis 2021 gemeinsame Darstellung Sportplätze (I 08010118) und Sporthallen (I 08010119) unter Sportplätze, -hallen - Erwerb bewegliches Vermögen (I 08010104)

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen, Zuschüsse	0	0	0	90.000	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0	0	0	-380.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb v. Anlagevermögen	0	0	0	-47.500	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	0	0	0	-12.800	0	-12.800	0	-12.800	-3.000	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	0	0	-350.300	0	-17.800	0	-17.800	-8.000	-5.000

Erläuterungen:

Zuwendung: Fördermittel Umrüstung der Flutlichtanlagen

Baumaßnahmen: 2022: Umrüstung der Flutlichtanlagen (250.000 €), Zaunanlage Hülschenbrauck (60.000 €), Outdoorsportgeräte im Freizeitzentrum Biebertal, (65.000 €), Mountainbike-Downhill-Strecke (5.000 €)

Anlagevermögen: Verkehrssicherheitsprüfungen auf städt. Sportplätzen, Bau eines Kleinspielfeldes (47.500 €), 2023ff. jährliche Pauschale für die Beschaffung von Sportgeräten

Invest.-Zuwendungen: SV Oesbern (jährlich 12.800 €) bis einschl. 2024 (siehe I 08010104)

Teil F Investitionsplanung

Team 52.2, I 08010119 Sporthallen, Erwerb bew. Vermögen

Verantwortung: A. Goldbach

*bis 2021 gemeinsame Darstellung Sportplätze (I 08010118) und Sporthallen (I 08010119) unter Sportplätze, -hallen - Erwerb bewegliches Vermögen (I 08010104)

	Ist 2020	Ansatz 2021 NT	VE 2021 NT	Ansatz 2022	VE 2022 für 2023	Ansatz 2023	VE 2023 für 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Baumaßnahmen	0	0	0	-65.000	0	0	0	0	0	0
Erwerb v. Anlagevermögen	0	0	0	-65.000	0	-15.000	0	0	0	0
zu finanzierender Eigenanteil	0	0	0	-130.000	0	-15.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

Baumaßnahme: Dachsanierung des Huckenohl Schießstandes verschiebt sich von 2021 nach 2022 (siehe I 08010104)

Anlagevermögen: jährliche Pauschale für die Beschaffung von Sportgeräten;
2022: Neuausstattung der Krafträume konnte in 2021 nicht realisiert werden (siehe I 08010104)

G

Anlagen

Anlage
a)

Stellenplan 2022/2023

Stellenplan 2022/2023

Teil A: Beamte

Gesamtübersicht						
Stellenplan 2022	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Stellenplan 2022/2023						
Entwurf	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 6	1,00	--	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 3	1,00	--	1,00	0,00	
Beigeordneter	B 2	1,00	--	1,00	1,00	
Laufbahnbeamte						
Laufbahngruppe 2	A 16	1,00	--	1,00	1,00	
	A 15	1,00	--	2,00	1,00	
	A 14	3,00	--	5,00	2,60	
	A 13	13,00	1,00	12,00	10,50	1 kw, 1 ku
	A 12	14,75	1,00	15,75	12,50	0,5 kw
	A 11	22,75	5,00	21,25	19,00	
	A 10	31,50	3,00	31,50	26,75	
Laufbahngruppe 1	A 9	30,00	22,00	30,00	28,50	1,5 kw
	A 8	45,25	33,00	39,25	35,50	1 kw
	A 7	17,75	13,00	12,75	11,50	
	A 6	1,00	--	1,00	0,00	
insgesamt		184,00	78,00	174,50	150,85	

Stellenplan 2022/2023

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
I.Stadtverwaltung Menden						
Stellenplan 2022	2	3	4	5	6	7
Stellenplan 2022/2023						
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 6	1,00	--	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 3	1,00	--	1,00	0,00	
Beigeordneter	B 2	1,00	--	1,00	1,00	
Laufbahnbeamte						
Laufbahngruppe 2						
	A 16	1,00	--	1,00	1,00	
	A 15	1,00	--	2,00	1,00	
	A 14	3,00	--	5,00	2,60	
	A 13	12,00	1,00	11,00	9,50	1 kw, 1 ku
	A 12	13,75	1,00	14,75	11,50	1,5 kw
	A 11	22,75	5,00	20,25	19,00	
	A 10	30,50	3,00	30,50	25,75	
Laufbahngruppe 1						
	A 9	30,00	22,00	30,00	28,50	1,5 kw
	A 8	44,25	33,00	38,25	34,50	1 kw
	A 7	17,75	13,00	12,75	11,50	
	A 6	1,00	--	1,00	0,00	
gesamt (Stadtverwaltung)		180,00	78,00	169,50	146,85	

Stellenplan 2022/2023

Teil A: Beamte

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	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	0,00	--	1,00	0,00	
Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden Laufbahngruppe 2	A 10	1,00	--	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 1	A 8	1,00	--	1,00	1,00	
gesamt (Sondervermögen)		4,00	0,00	5,00	4,00	
gesamt		184,00	78,00	174,50	150,85	

Organisationseinheit	Besoldungsgruppen														Erläuterungen
	B6	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	
52.1 Team Soziales und Integration								1,00		4,00		1,75			
52.2 Team Schule und Sport								1,00	1,00	2,00					
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung							1,00		2,00	1,00					
62 Abt. Planung und Bauordnung									1,00						
63 Abt. Straßenbau und Verkehr												0,50			
64.0 Team Verwaltung													0,75		
67 Abt. Forst							1,00								
82 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden										1,00					
84.1 Team Kaufmännisches Gebäudemanagement								1,00	0,00			1,00			
ATZ Freistellung							1,00				1,00				1x A13 kw, 1x A9 kw
Baudezernat				1,00											
Beurlaubung								0,75		1,00	1,00	1,50		1,00	0,5 A9 kw
Gleichstellungsstelle								1,00							
Sonstiges Verwaltungspersonal							1,00					1,00			A 8 kw
Stabsstelle Bürgerengagement							1,00	1,00							
Stabsstelle Digitalisierung								1,00	1,00						
Verwaltungsvorstand	1,00	1,00	1,00												
Gesamtergebnis	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	3,00	13,00	14,75	22,75	31,50	30,00	45,25	17,75	1,00	184,00

Stellenübersicht Beamte 2022/2023 nach Produktbereichen

Produktbereiche	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1				Erläuterungen
	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 1 Innere Verwaltung	1,00	1,00	1,00		1,00	2,00	7,00	7,75	8,75	12,00	5,00	8,25	2,75	1,00	A 8 kw, 1,5 A9mD kw, 0,5 A 12 kw, A 13 ku, A 13 kw
Produktbereich 2 Sicherheit und Ordnung							2,00	3,00	8,00	5,00	24,00	34,75	13,00		
Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben						1,00		1,00		1,00					
Produktbereich 5 Soziale Leistungen							1,00	2,00		3,00		1,75			
Stellenplan 2022/2023							1,00	1,00	2,00	8,00	1,00		2,00		
Produktbereich 8 Sportförderung									1,00	1,00					
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen				1,00			1,00		2,00						
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV									1,00	1,00		0,50			
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							1,00			0,50					
Stellen gesamt	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	3,00	13,00	14,75	22,75	31,50	30,00	45,25	17,75	1,00	184,00

Stellenplan 2022/2023**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
TVöD				
15	2,00	2,00	2,00	
14	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 20				
13	2,00	2,00	1,50	1 kw
12	8,00	8,00	7,75	
11	30,50	28,50	26,50	1 kw
10	10,00	11,00	7,50	
9c	14,20	12,80	10,75	
9b	21,00	18,90	15,00	2 kw
9a	25,55	27,30	24,50	
8	17,00	17,00	15,25	1 kw, 1 ku
7	10,25	10,00	9,00	
6	92,00	85,50	72,00	3 kw, 0,75 ku
5	16,25	16,00	12,00	1 kw
4	17,00	17,00	12,50	
3	6,50	7,50	6,50	
2	2,50	2,50	2,50	
insgesamt	275,75	267,00	226,25	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte 2022/2023 nach Organisationseinheiten

Organisationseinheit	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	
10 Bürgermeisterbüro	1,00				2,00	1,00			1,50	0,75							
11.1 Team Personal					1,00		1,00		2,50	1,00	1,00						1x EG 8 ku
11.2 Team Zentraler Service										2,50		2,75	2,25	1,00			
11.3 Team IT				2,00		2,00		5,00	1,00								
Stellenplan 2022/2023				1,00													
14.1 RPA					2,00												
21.1 Team Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften					1,00	1,00				1,00	1,00						
21.2 Team Steuerverwaltung								1,00	1,00								
21.3 Team Finanzbuchhaltung						1,00	1,00		2,00			7,75	1,50				
31.4 Rettungsdienst												0,50					
32.1 Team Sicherheit und Ordnung							1,00		3,75	1,00			3,00				
32.3 Team Bürgerbüro										5,75							
41.0 Abt. Kulturbüro				1,00													
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation						1,00			2,80								
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei						1,00	1,00			1,00	1,50	5,50					
41.3 Archiv							1,00					1,00					
41.4 Musikschule						1,00		6,50	1,00								
41.5 Museum				1,00	1,00							1,00					1x EG 6 kw
51 Abt. Jugend und Familie	1,00																
51.2 Team Erzieherische Hilfen							2,30										
51.3 Team Ambulante Hilfen												1,00					
51.4 Team Kinder- und Jugendförderung												2,00	0,50	1,00		1,00	
51.5 Team Tagesbetreuung							0,90	0,50				1,50				0,50	
51.5.10 Kita Vollmersbusch																1,00	
51.5.11 Kita Halingen																0,50	
51.5.12 Kita Böesperde														1,00			
51.5.13 Kita Arndtstraße																0,50	
51.5.14 Kita Zeisigstraße																1,00	
51.5.15 Kita Papenbusch																1,00	
51.5.16 Kiga St. Vincenz																0,50	
52.0 Stabsstelle 52 / Controlling 51/52												1,00			0,50	0,50	
52.1 Team Soziales und Integration							4,00	1,00	3,00			1,75	3,00		1,00		

Organisationseinheit	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																Erläuterungen	
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		
52.2 Team Schule und Sport							1,00	2,00	1,00	1,00	2,00		2,00	2,00				
52.2.11 Alb.-Schweitzer-Schule Lahrfeld												0,80						
52.2.13 Bischof-v.-Ketteler Schule												0,80						
52.2.14 Bodelschwingschule												0,80						
52.2.15 Josefschule Lendringsen												0,50						
52.2.16 Josefschule Menden												0,80						
52.2.17 Nikolaus-Groß-Schule Böisperde												0,50						
52.2.23 Realschule Menden												1,80						
52.2.24 Gesamtschule Menden												2,75						
52.2.26 Gymnasium der Stadt Menden												2,75						
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung				1,00	4,00	1,00	0,50			1,00	1,00	2,75		3,00		1,00	0,75 EG 6 kw	
62 Abt. Planung und Bauordnung		1,00		2,00	10,00				1,00			1,00						
63 Abt. Straßenbau und Verkehr			1,00		6,00			3,00				1,50					1x EG 11 kw	
64 Mendener Baubetrieb					1,00													
64.0 Team Verwaltung												2,00						
64.1 Team Straßenunterhaltung/Straßenreinigung									1,00			13,00	2,00	3,00				
64.2 Team Grünpflege/Friedhöfe/Kinderspielplätze									1,00			21,00		5,00				
64.3 Team Kanal/Beschilderung/Kfz-Werkstatt									1,00		2,00	7,00	1,00					
67 Abt. Forst											1,00	2,00						
ATZ Freistellung			1,00					2,00		0,50							1x EG 13 kw, 2x EG 9b kw, 1,0 x EG 8 kw	
Beurlaubung					0,50		0,50		1,00	0,50		3,00	1,00				0,5x EG 6 kw	
PR Personalrat					1,00				1,00		0,75							
Sonstiges Verwaltungspersonal												1,50	1,00	1,00			1x EG 4 kw, 1x EG 5 kw, 1,5 xEG 6 kw	
Stabsstelle Klima					1,00													
Stabsstelle Stadtentwicklung				1,00														
Gesamtergebnis	2,00	1,00	2,00	8,00	30,50	10,00	14,20	21,00	25,55	16,00	10,25	92,00	17,25	17,00	6,50	2,50	275,75	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte 2022/2023 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 1 Innere Verwaltung			1,00	2,00	8,50	5,00	2,50	8,00	13,00	6,25	5,75	58,00	8,75	10,00			1x EG 13 kw, 2 x EG 9b kw, 1x EG 8 kw, 2 x EG 6 kw, 1x EG 5 kw, 1x EG 4 kw, 1 x EG 8 ku
Stellenplan 2022/2023							1,00		3,75	6,75		0,50	3,00				
Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben							1,00	1,00			1,00	11,50					
Produktbereich 4 Kultur und Wissenschaft				1,00	1,00	4,00	2,00	6,50	3,80	2,00	1,50	6,50					
Produktbereich 5 Soziale Leistungen	1,00						5,00	1,00	2,00			2,75	3,00		1,50	0,50	
Produktbereich 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1,00						2,20	0,50	1,00			3,50	1,50	2,00	5,00	1,00	
Produktbereich 8 Sportförderung								1,00	1,00	1,00	1,00		2,00	2,00			
Produktbereich 9 Räumliche Planung und Entwicklung		1,00		3,00	6,00				1,00			1,00					
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					6,00		0,50			1,00		2,00				1,00	
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung												0,75					0,75 EG 6 ku
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			1,00	1,00	6,00			3,00				1,50		3,00			1x EG 11 kw
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					2,00	1,00					1,00	2,00					
Produktbereich 14 Umweltschutz				1,00	1,00												
Gesamtergebnis	2,00	1,00	2,00	8,00	30,50	10,00	14,20	21,00	25,55	17,00	10,25	90,00	18,25	17,00	6,50	2,50	275,75

Stellenplan 2022/2023**Teil B: Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst**

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
1		2	3	4	5
S-Tarif					
	S 17	4,00	5,00	3,75	
	S 16	1,00	1,00	1,00	
	S 15	9,75	7,75	7,50	
	S 14	9,00	10,00	8,00	
	S 13	5,00	5,00	5,00	
	S 12	20,75	20,75	18,50	
	S 11b	16,00	16,00	14,00	
	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	58,00	54,00	51,50	1x S08a kw
	S 04	2,80	2,80	2,80	
	S 03	13,00	12,00	10,50	
insgesamt		144,30	139,30	127,55	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte im SuE 2022/2023 nach Organisationseinheiten

Organisationseinheit	Tariflich Beschäftigte TVöD-SuE Entgeltgruppen												Gesamtergebnis
	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08b	S08a	S04	S03	
51.1 Team Stabsstelle	2,00		0,75			1,50	0,50		1,00				
51.2 Team Erzieherische Hilfen				9,00		1,00							
51.3 Team Ambulante Hilfen						9,25	0,50		1,00				
Stellenplan 2022/2023	1,00		1,00			2,50	5,50						
51.4.10 Jugendzentrum NEU							2,00				0,70		
51.4.20 Treff Böisperde NEU							2,00				0,70		
51.4.30 Treff Lendringsen NEU							1,50				0,70		
51.4.40 Treff Platte Heide NEU							2,00				0,70		
51.5 Team Tagesbetreuung	1,00									4,00		1,00	
51.5.10 Kita Vollmersbusch			1,00		1,00					13,00		2,17	
51.5.11 Kita Halingen					1,00			1,00		2,00		1,00	
51.5.12 Kita Böisperde			1,00					1,00		7,00		3,17	
51.5.13 Kita Arndtstraße					1,00			1,00		5,67		1,67	
51.5.14 Kita Zeisigstraße			1,00		1,00					9,50		1,50	
51.5.15 Kita Papenbusch		1,00	1,00							10,50		1,00	
51.5.16 Kiga St. Vincenz			1,00		1,00					5,33		1,50	
51.6 Team Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen						3,50							
52.0 Stabsstelle 52 / Controlling 51/52			1,00				2,00						
52.1 Team Soziales und Integration			1,00			3,00							
ATZ Freistellung													
PR Personalrat			1,00										
Sonstiges Verwaltungspersonal										1,00			1x S08a kw
Gesamtergebnis	4,00	1,00	9,75	9,00	5,00	20,75	16,00	3,00	2,00	58,00	2,80	13,00	144,30

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte im SuE 2022/2023 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			0,50					1,00			1x S08a kw
Stellenplan 2022/2023														
Produktbereich 03, Schulträgeraufgaben							4,50							
Produktbereich 04, Kultur und Wissenschaft														
Produktbereich 05, Soziale Leistungen			2,00			3,00	2,00							
Produktbereich 06, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4,00	1,00	6,75	9,00	5,00	17,25	9,50		3,00	2,00	57,00	2,80	13,00	
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	4,00	1,00	9,75	9,00	5,00	20,75	16,00	0,00	3,00	2,00	58,00	2,80	13,00	144,30

Stellenplan 2022/2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung Stellenplan 2022	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
Stellenplan 2022/2023	Anwärterbezüge	6	6	
Aufstiegsbeamter/in g.D.	Besoldung	--	--	
Sekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	2	2	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	5	3	
Bachelor of Arts Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1	
Azubi Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	4	3	
Azubi Fachangestellte für Bürokommunikation	Ausbildungsvergütung	--	--	
Azubi FA Medien und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1	1	
Azubi FA für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	
Azubi Forstwirt/in	Ausbildungsvergütung	2	2	
Azubi Bauzeichner/in	Ausbildungsvergütung	--	--	
Azubi Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	3	2	
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		44	40	

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	2020 EUR	2022 EUR	2022 EUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen	67.853,01	-	-
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	49.402.311,14	56.700.000,00	62.200.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	1.090.000,00	-	-
3.2 vom privaten Kreditmarkt	55.000.000,00	59.700.000,00	66.800.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.937.724,28	1.788.000,00	1.638.000,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	473.331,53	400.000,00	400.000,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	587.982,71	600.000,00	600.000,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.909.689,01	3.000.000,00	3.000.000,00
8. Erhaltene Anzahlungen	5.775.932,03	5.552.000,00	5.513.000,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	117.244.823,71	127.740.000,00	140.151.000,00

Teil G b)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022	2023	2024	2025	2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6
2022	0	7.392.500	0	0	0
2023	0	0	5.121.000	0	0
Summe	0	7.392.500	5.121.000	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	14.006.300	7.591.000	4.027.300	3.151.300	3.113.900

Teil G c)

Teil G d)

Verpflichtungen aus Bürgschaften

Bürgschaft übernommen für	Gläubiger der Kredite	Darlehen Nr.	ursprüngliche Höhe des Darlehens	Darlehensstand zum Ende des Vorvorjahres (31.12.2020)	Darlehensstand zum Beginn des HH- Jahres (01.01.2022)	voraussichtlicher Darlehensstand zum Ende des HH- Jahres (31.12.2022)
	Keine Bürgschaften vorhanden					
Gesamt				- €	- €	- €

Teil G d)

Eigenkapitalspiegel 31.12.2020

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis- verwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1.1 Allgemeine Rücklage	37.105.289,41		- 1.388.093,77			35.717.195,64
1.2 Sonderrücklagen	318.918,77			286.282,79		605.201,56
1.3 Ausgleichsrücklage	3.398.278,88	2.391.571,47				5.789.850,35
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.391.571,47				409.697,45	409.697,45
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	-					-
Summe Eigenkapital	43.214.058,53					42.521.945,00
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-					-
¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.						
² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses						
Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)						
	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo		
Allgemeine Rücklage (+/-)	-186.413	-2.627.006	544.225	-2.269.194		
Ausgleichsrücklage (+/-)	1.386.344	1.527.187	2.391.571	5.305.102		
Summe	1.199.931	-1.099.820	2.935.796	3.035.907		

Teil G f)

f)

Jahresabschluss Stadt 2020

Ergebnisrechnung 2020

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansatz des Haushaltsjahres 2020	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	80.931.688,51	84.502.800,00		71.191.006,35	- 13.311.793,65	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.534.468,12	16.773.200,00		29.479.665,80	12.706.465,80	
3	Sonstige Transfererträge	803.023,84	987.300,00		846.586,43	- 140.713,57	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.993.950,02	16.125.000,00		13.675.605,28	- 2.449.394,72	
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.153.932,61	930.400,00		730.604,63	- 199.795,37	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.431.450,88	16.843.000,00		17.789.732,69	946.732,69	
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.007.882,82	5.103.000,00		10.716.321,47	5.613.321,47	
8	Aktivierete Eigenleistungen	137.826,75	450.000,00		253.614,34	- 196.385,66	
9	Bestandsveränderungen	-				-	
10	Ordentliche Erträge	141.994.223,55	141.714.700,00	-	144.683.136,99	2.968.436,99	-
11	Personalaufwendungen	34.202.670,64	31.419.300,00		37.218.491,37	5.799.191,37	
12	Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300,00		5.910.289,22	- 1.069.010,78	
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.184.329,21	17.235.800,00		17.343.299,94	107.499,94	
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.703.686,64	4.861.700,00		4.943.620,73	81.920,73	
15	Transferaufwendungen	70.266.421,41	71.623.400,00		69.440.192,50	- 2.183.207,50	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665,47	11.676.900,00		12.797.020,00	1.120.120,00	
17	Ordentliche Aufwendungen	143.255.216,87	143.796.400,00	-	147.652.913,76	3.856.513,76	-
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	- 1.260.993,32	- 2.081.700,00	-	- 2.969.776,77	- 888.076,77	-
19	Finanzerträge	4.818.429,81	4.957.800,00		4.517.691,50	- 440.108,50	
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.165.865,02	2.161.600,00		2.151.359,71	- 10.240,29	
21	FINANZERGEBNIS	3.652.564,79	2.796.200,00		2.366.331,79	- 429.868,21	
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.391.571,47	714.500,00	-	603.444,98	- 1.317.944,98	
23	Außerordentliche Erträge	-	-		1.013.142,43	-	
24	Außerordentliche Aufwendungen	-	-		-	-	
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-		1.013.142,43	-	
26	Ergebnis vor Berücksicht. Int. Leistungsbeziehungen	2.391.571,47	714.500,00		409.697,45	- 304.802,55	
27	Globaler Minderaufwand					-	
28	JAHRESERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	2.391.571,47	714.500,00		409.697,45	- 304.802,55	
Nachrichtl.: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.212.793,84	-		38.967.381,85	38.967.381,85	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-	-		-	-	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	668.568,34	-		38.961.129,93	38.961.129,93	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-	-		-	-	
33	Verrechnungssaldo	544.225,50	-		6.251,92	6.251,92	

Finanzrechnung 2020

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ansatz des Haushaltsjahres 2020	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1 Steuern und ähnliche Abgaben	80.294.138,90	84.502.800,00		70.493.630,21	- 14.009.169,79	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.753.565,30	14.365.900,00		27.198.511,37	12.832.611,37	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	832.933,93	987.300,00		1.064.950,88	77.650,88	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.074.586,84	14.994.500,00		12.675.452,17	- 2.319.047,83	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.160.442,80	931.700,00		738.138,52	- 193.561,48	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.587.584,73	16.841.700,00		17.476.737,85	635.037,85	
7 Sonstige Einzahlungen	3.373.176,96	3.945.500,00		3.834.117,00	- 111.383,00	
8 Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen	4.823.286,63	4.957.800,00		4.523.369,59	- 434.430,41	
9 Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.899.716,09	141.527.200,00	-	138.004.907,59	- 3.522.292,41	-
10 Personalauszahlungen	30.799.901,45	31.892.000,00		31.608.550,52	- 283.449,48	
11 Versorgungsauszahlungen	5.084.116,64	5.325.500,00		5.256.988,38	- 68.511,62	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	16.587.611,43	15.756.400,00		17.334.897,42	1.578.497,42	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.190.290,06	2.161.600,00		2.161.295,15	- 304,85	
14 Transferauszahlungen	70.603.886,29	71.623.400,00		70.075.049,31	- 1.548.350,69	
15 Sonstige Auszahlungen	10.139.919,90	11.680.900,00		12.225.751,20	544.851,20	
16 Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.405.725,77	138.439.800,00	-	138.662.531,98	222.731,98	-
17 SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.493.990,32	3.087.400,00	-	657.624,39	- 3.745.024,39	-
18 Einzahlung aus Zuwendungen und Zuschuss für Investitionen	4.399.723,93	7.272.500,00		4.334.983,19	- 2.937.516,81	
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Anlagen	1.212.437,84	426.200,00		221.681,69	- 204.518,31	
20 Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-	-		-	-	
21 Einzahlung aus Beträgen und Entgelten	193.020,91	2.105.000,00		880.925,88	- 1.224.074,12	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	2.296.767,00	500.000,00		856.465,07	356.465,07	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.101.949,68	10.303.700,00	-	6.294.055,83	- 4.009.644,17	-
24 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken	9.594.528,99	330.000,00		322.878,46	- 7.121,54	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	6.454.829,54	13.575.900,00	1.530.527,61	6.765.306,13	- 6.810.593,87	
26 Auszahlung für den Erwerb von Anlagevermögen	2.033.667,68	4.700.700,00		4.006.501,14	- 694.198,86	
27 Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	-	-		12.500,00	12.500,00	
28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	285.580,00	132.800,00		63.214,48	- 69.585,52	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000,00	1.000.000,00		1.180.000,00	180.000,00	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.368.606,21	19.739.400,00	1.530.527,61	12.350.400,21	- 7.388.999,79	-
31 SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	- 12.266.656,53	- 9.435.700,00	-	6.056.344,38	3.379.355,62	
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	- 9.772.666,21	- 6.348.300,00	-	6.713.968,77	- 365.668,77	
33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	39.838.275,82	10.503.300,00		32.063.397,71	21.560.097,71	
34 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	118.850.000,00	-		101.500.000,00	101.500.000,00	
35 Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	29.327.769,79	2.198.900,00		32.886.713,76	30.687.813,76	
36 Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	120.297.539,00	-		91.607.539,00	91.607.539,00	
37 SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	9.062.967,03	8.304.400,00		9.069.144,95	764.744,95	
38 ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN	- 709.699,18	1.956.100,00		2.355.176,18	399.076,18	
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.571.963,47	-		2.854.221,67	2.854.221,67	
40 Änderung Bestand fremde Finanzmittel	- 8.042,62	-		3.328,58	3.328,58	
41 LIQUIDE MITTEL	2.854.221,67	1.956.100,00		5.212.726,43	3.256.626,43	

Bilanz zum 31.12.2020

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	- €	1.013.142,43 €	1.013.142,43 €
1. Anlagevermögen	295.940.869,34 €	310.119.259,26 €	14.178.389,92 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.718.076,08 €	1.685.692,77 €	- 32.383,31 €
1.2 Sachanlagen	179.476.939,75 €	182.632.719,30 €	3.155.779,55 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.678.845,13 €	50.856.303,48 €	11.177.458,35 €
1.2.1.1 Grünflächen	25.191.045,59 €	22.691.587,06 €	- 2.499.458,53 €
1.2.1.2 Ackerland	1.434.512,95 €	4.232.381,07 €	2.797.868,12 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	8.097.473,08 €	8.122.206,29 €	24.733,21 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.955.813,51 €	15.810.129,06 €	10.854.315,55 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.294.988,20 €	1.384.739,91 €	- 14.910.248,29 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.326.938,79 €	- €	- 1.326.938,79 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.968.049,41 €	1.384.739,91 €	- 13.583.309,50 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	107.935.871,42 €	115.485.835,37 €	7.549.963,95 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	37.332.851,96 €	37.340.132,91 €	7.280,95 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.763.545,00 €	5.676.017,00 €	- 87.528,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	62.017.653,46 €	68.466.214,46 €	6.448.561,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.821.821,00 €	4.003.471,00 €	1.181.650,00 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	292.230,35 €	273.494,35 €	- 18.736,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	40.544,00 €	69.511,00 €	28.967,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.776.328,00 €	4.108.874,00 €	332.546,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.117.167,00 €	5.668.733,00 €	551.566,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.340.965,65 €	4.785.228,19 €	- 1.555.737,46 €
1.3 Finanzanlagen	114.745.853,51 €	125.800.847,19 €	11.054.993,68 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	42.729.280,09 €	42.741.780,09 €	12.500,00 €
1.3.2 Beteiligungen	249.534,99 €	249.534,99 €	- €
1.3.3 Sondervermögen	59.971.294,75 €	74.315.973,50 €	14.344.678,75 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	515.864,98 €	515.864,98 €	- €
1.3.5 Ausleihungen	11.279.878,70 €	7.977.693,63 €	- 3.302.185,07 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	4.430.577,56 €	4.906.420,49 €	475.842,93 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	- €	- €	- €
1.3.5.3 an Sondervermögen	6.795.901,14 €	3.017.873,14 €	- 3.778.028,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	53.400,00 €	53.400,00 €	- €
2 Umlaufvermögen	18.151.759,26 €	21.643.996,29 €	3.492.237,03 €
2.1 Vorräte	8.551.597,74 €	8.553.443,82 €	1.846,08 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.551.597,74 €	8.553.443,82 €	1.846,08 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	- €	- €	- €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.745.939,85 €	7.877.826,04 €	1.131.886,19 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.444.215,65 €	6.073.005,02 €	628.789,37 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.128.379,14 €	1.632.986,67 €	504.607,53 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	173.345,06 €	171.834,35 €	- 1.510,71 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4 Liquide Mittel	2.854.221,67 €	5.212.726,43 €	2.358.504,76 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.450.798,46 €	2.877.565,66 €	426.767,20 €
Summe Aktiva	316.543.427,06 €	335.653.963,64 €	19.110.536,58 €

Bilanz zum 31.12.2020

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Eigenkapital	43.214.058,53 €	42.521.945,00 €	- 692.113,53 €
1.1 Allgemeine Rücklage	37.105.289,41 €	35.717.195,64 €	- 1.388.093,77 €
1.2 Sonderrücklagen	318.918,77 €	605.201,56 €	286.282,79 €
1.3 Ausgleichsrücklage	3.398.278,88 €	5.789.850,35 €	2.391.571,47 €
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.391.571,47 €	409.697,45 €	- 1.981.874,02 €
2. Sonderposten	76.543.913,42 €	68.026.818,83 €	- 8.517.094,59 €
2.1 für Zuwendungen	52.552.496,13 €	44.708.498,84 €	- 7.843.997,29 €
2.2 für Beiträge	20.067.324,27 €	19.607.923,68 €	- 459.400,59 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.419.122,94 €	1.302.182,23 €	- 116.940,71 €
2.4 Sonstige Sonderposten	2.504.970,08 €	2.408.214,08 €	- 96.756,00 €
3. Rückstellungen	105.772.300,65 €	105.160.657,50 €	- 611.643,15 €
3.1 Pensionsrückstellungen	90.933.477,00 €	95.744.290,00 €	4.810.813,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	6.930.475,34 €	2.707.499,56 €	- 4.222.975,78 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	7.908.348,31 €	6.708.867,94 €	- 1.199.480,37 €
4. Verbindlichkeiten	87.810.004,85 €	117.244.823,71 €	29.434.818,86 €
4.1 Anleihen	- €	- €	- €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.407.284,24 €	49.470.164,15 €	20.062.879,91 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €
4.2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €
4.2.3 von Sondervermögen	135.705,73 €	67.853,01 €	- 67.852,72 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	29.271.578,51 €	49.402.311,14 €	20.130.732,63 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	48.400.000,00 €	56.090.000,00 €	7.690.000,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	67.490,53 €	1.937.724,28 €	1.870.233,75 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	388.628,14 €	473.331,53 €	84.703,39 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	928.014,52 €	587.982,71 €	- 340.031,81 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.524.885,55 €	2.909.689,01 €	384.803,46 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.093.701,87 €	5.775.932,03 €	- 317.769,84 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.203.149,61 €	2.699.718,60 €	- 503.431,01 €
Summe Passiva	316.543.427,06 €	335.653.963,64 €	19.110.536,58 €

Teil G g)

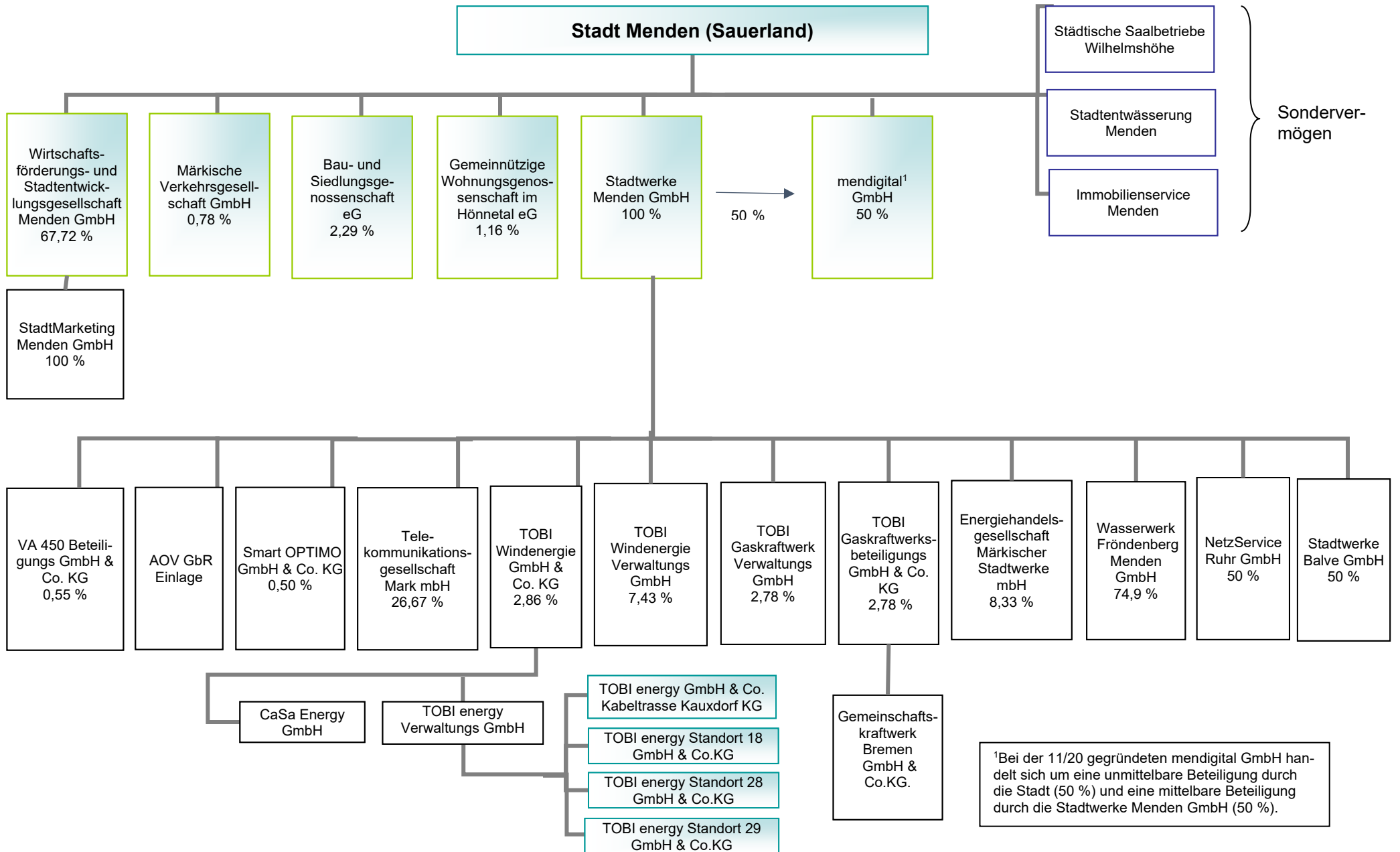
Teil G g)

g)

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Menden (Sauerland)

Teil G g)

Beteiligungsübersicht (Stand: 01.10.2021)



¹Bei der 11/20 gegründeten mendigital GmbH handelt es sich um eine unmittelbare Beteiligung durch die Stadt (50%) und eine mittelbare Beteiligung durch die Stadtwerke Menden GmbH (50%).

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 31.12.2020**
- Wirtschaftsplan 2022**

Bilanz
Immobilien-service Menden (ISM)
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Menden (Sauerland)
zum 31. Dezember 2020

AKTIVA

PASSIVA

	€	31.12.2020 €	31.12.2019 €		€	31.12.2020 €	31.12.2019 €
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	112.262,73		108.337,73	1.1 Allgemeine Rücklage	17.730.238,62		3.575.317,36
1.2 Sachanlagen				1.2 Sonderrücklage	0,00		0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.075.889,61		14.137.596,02	1.3 Ausgleichsrücklage	1.418.736,17		713.718,36
1.2.1.1 Grünflächen		3.595.366,80	489.637,27	1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.708.065,90		828.131,58
1.2.1.2 Ackerland		321.059,20	2.807.474,87		20.857.040,69		5.117.167,30
1.2.1.3 Wald, Forsten		0,00	0,00	2. Sonderposten			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		159.463,61	10.840.483,88	2.1 für Zuwendungen	48.684.574,28		38.562.298,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.888.379,33		72.569.826,04	2.2 für Beiträge	0,00		0,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		6.316.159,54	6.770.616,54	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen		55.395.168,25	53.554.512,25	2.4 Sonstige Sonderposten	179.017,00		160.984,00
1.2.2.3 Wohnbauten		3.250.165,79	1.906.343,00		48.863.591,28		38.723.282,83
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		26.926.885,75	10.338.354,25	3. Rückstellungen			
1.2.3 Infrastrukturvermögen	84.610,00		75.359,28	3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	0,00		0,00
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00	157,28	3.2 Drohverlustrückstellung	0,00		0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		0,00	0,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.014.500,00		627.000,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen	664.966,59		648.831,68
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00		1.679.466,59		1.275.831,68
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		84.610,00	75.202,00	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	27.540.585,28		43.761.059,37
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	12.947,00		14.265,00	4.2.2 von Beteiligungen		0,00	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.506,00		19.007,00	4.2.3 von Sondervermögen		0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.026.526,28		7.779.040,50	4.2.4 vom öffentlichen Bereich		0,00	0,00
		<u>100.103.858,22</u>	<u>94.595.093,84</u>	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		27.540.585,28	43.761.059,37
		100.216.120,95	94.703.431,57	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.017.873,14		6.795.901,14
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	1.890.380,20		1.923.946,87
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	10.070,83		8.824,19	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	37.759,11		53.494,80
		<u>10.070,83</u>	<u>8.824,19</u>		32.486.597,73		52.534.402,18
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				5. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.286.305,86		2.585.347,24				
2.2.1.1 Gebühren		0,00	0,00				
2.2.1.2 Beiträge		0,00	0,00				
2.2.1.3 Steuern		67.984,97	0,00				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		3.218.320,89	2.585.254,73				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		0,00	92,51				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	63.451,07		136.303,53				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		30.670,14	51.042,02				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		30.092,12	85.261,51				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		2.688,81	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	3.095,62		20.164,10				
		<u>3.352.852,55</u>	<u>2.741.814,87</u>				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00				
2.4 Liquide Mittel	297.181,84		178.257,41				
		3.660.105,22	2.928.896,47				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		10.470,12	18.355,92				
		<u>103.886.696,29</u>	<u>97.650.683,96</u>			<u>103.886.696,29</u>	<u>97.650.683,96</u>

Wirtschaftsplan

2022

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

Wirtschaftsplan
für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Immobilienervice Menden (ISM)

für das

Wirtschaftsjahr 2022

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 2022 wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	<u>17.343.900</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>18.541.100</u> Euro

und	
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<u>13.834.300</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<u>14.691.100</u> Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>3.691.000</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	<u>24.127.400</u> Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung des Investitionsprogramms erforderlich ist, wird auf

20.500.000 Euro

festgesetzt.

§ 3

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

3.000.000 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2022 zu rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen und Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

15.000.000 Euro

festgesetzt.

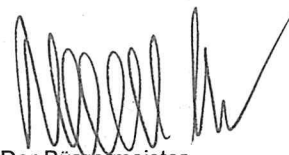
§ 5

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 22. November 2021



Der Bürgermeister

Immobilienervice Menden - Ergebnisplan 2022

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Veränderung 2020/2021	Anmerkungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-€	-€	-€	-€	
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	2.296.876 €	2.240.000 €	3.340.000 €	945.000 €	Erstattung der Hochwasser-Aufwendungen
1	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund/Land	34.696 €	-€	945.000 €	945.000 €	
2	Zuweisungen für lfd. Zwecke Stiftung	-€	-€	-€	-€	
3	Auflösung von Sonderposten	2.262.180 €	2.240.000 €	2.395.000 €	155.000 €	
3	Sonstige Transfererträge	-€	-€	-€	-€	
4	Ordnentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-€	-€	-€	-€	
4	Verwaltungsgebühren	-€	100 €	-€	-100 €	
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.134.466,10 €	12.136.300 €	12.413.700 €	278.333,90 €	
5	Mieterträge aus internen Vermietungen	7.239.779,25 €	7.268.800 €	7.268.800 €	0 €	
6	Mieterträge aus Zahlungen Dritter	324.143,06 €	325.000 €	303.500 €	-21.500 €	
7	Erbaurecht/ Mieten, Pachten	- 0,01 €	-€	100 €	100 €	
8	Erträge aus Beratung und Service	100.023,10 €	27.700 €	61.300 €	33.600 €	zusätzlich Anmietungen
9	Erstattung von Betriebskosten (intern)	4.163.533,81 €	4.234.800 €	4.485.000 €	250.200 €	
10	Erstattung von Betriebskosten (extern)	107.233,54 €	100.000 €	115.000 €	15.000 €	
11	Betriebskosten Vorjahr	199.753,35 €	180.000 €	180.000 €	0 €	
6	Kostenrückstellungen und Kostenumlagen	2.368.232,61 €	200.000 €	475.000 €	-1.898.232,61 €	
12	Erstattungen Kostenumlagen Bund	49.949,43 €	-€	50.000 €	50.000 €	
13	Erstattungen Kostenumlagen Gemeinden	1.989.500,00 €	-€	225.000 €	225.000 €	Erstattung der Sonderreinjungen
14	Kostenersattung verb. Unternehmen	270.760,25 €	150.000 €	150.000 €	0 €	
15	Erstattungen von übrigen Bereichen	58.022,93 €	50.000 €	50.000 €	0 €	
7	Sonstige ordentliche Erträge	80.424,69 €	469.200 €	885.200 €	415.775,31 €	
16	Auflösung von Rückstellungen	80.389,67 €	468.600 €	884.600 €	416.000 €	
17	Mahngebühren	35,00 €	100 €	100 €	0 €	
18	Weitere sonst. ordentl. Erträge	0,02 €	500 €	500 €	0 €	
19	Anlagenabgang	-€	-€	-€	0 €	
8	Aktiviere Eigenleistungen	161.132,20 €	308.600 €	230.000 €	-71.732,20 €	
20	Aktiviere Eigenleistungen	161.132,20 €	308.600 €	230.000 €	-78.600 €	
9	Bestandsveränderungen	-€	-€	-€	-€	
10	Ordentliche Erträge	17.041.131,48 €	15.354.200 €	17.343.900 €	1.989.700 €	
11	Personalaufwendungen	3.538.122,60 €	3.560.000 €	3.560.000 €	-10.000 €	
21	Personalaufwendungen	3.538.122,60 €	3.560.000 €	3.560.000 €	-10.000 €	
12	Versorgungsaufwendungen	-€	-€	-€	-€	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.032.849,31 €	8.739.400 €	10.336.300 €	1.596.900 €	
22	Erst. an Gemeinden/G. Verbände	744.566,96 €	755.000 €	760.000 €	5.000 €	
23	Erstattungen übrige Bereiche	-€	-€	-€	0 €	
24	Grundbesitzabgaben	497.119,59 €	537.500 €	535.000 €	-2.500 €	
25	Energiekosten	1.951.110,94 €	2.135.000 €	2.450.000 €	315.000 €	
26	Fremdreinigung	947.560,82 €	900.000 €	1.150.000 €	250.000 €	
27	Leistungen MEB	66.718,44 €	30.000 €	50.000 €	20.000 €	
28	Große Unterhaltungsmaßnahmen	1.619.160,81 €	2.343.400 €	3.566.800 €	1.223.400 €	
29	Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	653.151,10 €	686.500 €	700.500 €	14.000 €	
30	Wartungsmaßnahmen	263.484,96 €	245.000 €	320.000 €	75.000 €	
31	Brandschutzmaßnahmen	24.537,47 €	635.500 €	503.000 €	-132.500 €	
32	Energetische Maßnahmen	79.160,74 €	5.000 €	1.000 €	5.000 €	
33	Unvorhergesehene Bauunterhaltung	-€	20.000 €	20.000 €	0 €	
34	Bewirtschaftungskosten	74.782,04 €	70.000 €	70.000 €	0 €	
35	Erstattung Betriebskosten aus Vorjahren intern	-€	218.000 €	100.000 €	-118.000 €	
36	Erstattung Betriebskosten aus Vorjahren extern	-€	5.500 €	7.000 €	1.500 €	
37	Garten- und Landschaftsbaumaßnahmen	17.288,02 €	30.000 €	10.000 €	-20.000 €	
38	Dienst- und Schutzkleidung	8.197,34 €	10.000 €	10.000 €	0 €	
39	Fortbildungen	5.935,42 €	20.000 €	10.000 €	-10.000 €	
40	Reisekosten	746,08 €	3.000 €	3.000 €	0 €	
41	Beratungen, Prüfung u. Gutachten	79.334,58 €	90.000 €	70.000 €	-20.000 €	
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.577.025,64 €	3.700.000 €	3.850.000 €	150.000 €	
43	Abschreibungen	3.577.025,64 €	3.700.000 €	3.850.000 €	150.000 €	
15	Transferaufwendungen	7.020,00 €	7.100 €	4.200 €	-2.900,00 €	
43	Zusch. f. lfd. Zwecke an übrig	7.020,00 €	7.100 €	4.200 €	-2.900,00 €	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	764.144,29 €	907.480,00 €	354.600,00 €	-552.880 €	
44	Mieten und Pachten, Erbaurechte	99.251,52 €	105.000 €	-€	-105.000 €	
45	Erbauzinsen	-€	-€	105.000 €	105.000 €	
46	Aufwendungen für Rechte und Dienste	53.258,67 €	45.000 €	64.100 €	19.100 €	
47	Bücher, Literatur	1.760,97 €	2.700 €	2.500 €	-200 €	
48	Zuführung zu Rückstellungen	380.541,08 €	596.780 €	-€	-596.780 €	
49	Umsatzsteuer	14.748,74 €	-€	-€	0 €	
50	Versicherungen	198.332,71 €	155.000 €	170.000 €	15.000 €	
51	GWG bis 800 €	10.013,18 €	-€	10.000 €	10.000 €	
52	sonstiger allg. Geschäftsaufwand	6.237,42 €	2.500 €	2.500 €	0 €	
53	Schadensfälle	-€	500 €	500 €	0 €	
54	Aufwand Einzelherichtigung	-€	-€	-€	0 €	
17	Ordentliche Aufwendungen	14.919.161,84 €	16.919.480 €	18.095.100 €	1.175.620 €	
	Ordentliche Erträge	17.041.131,48 €	15.354.200 €	17.343.900 €	-1.686.931 €	
	- Ordentliche Aufwendungen	14.919.161,84 €	16.919.480 €	18.095.100 €	2.000.318 €	
18	Ordentliches Ergebnis	2.121.969,64 €	-1.565.280 €	-751.200 €	814.080 €	

Immobilienervice Menden - Ergebnisplan 2022

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Veränderung 2020/2021	Anmerkungen
19	Finanzerträge	117,97 €	- €	- €	- €	
55	Zinserträge v. Kreditinstituten	- €	- €	- €	- €	
56	Zinserträge aus Swap Investivkrediten	- €	- €	- €	- €	
57	Zinserträge v. sonst. inländ. Bereich	117,97 €	- €	- €	- €	
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	414.021,75 €	393.200 €	446.000 €	52.800 €	
58	Zinsen für Liquiditätskredite	5.948,48 €	10.000 €	10.000 €	- €	
59	Zinsen für Investitionskredite	408.073,27 €	383.200 €	436.000 €	52.800 €	
60	Zinsen für Swap investiv	- €	- €	- €	- €	
61	Bankgebühren	- €	- €	- €	- €	
	Finanzerträge	117,97 €	- €	- €	0 €	
	-Zinsen und sonstige Aufwendungen	414.021,75 €	393.200 €	446.000 €	52.800 €	
21	Finanzergebnis	-413.903,78 €	-393.200 €	-446.000 €	-52.800 €	
	Ordentliches Ergebnis	2.121.969,64 €	- 1.565.280 €	- 751.200 €	814.080 €	
	+ Finanzergebnis	- 413.903,78 €	- 393.200 €	- 446.000 €	-52.800 €	
22	Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.708.065,86 €	- 1.958.480 €	- 1.197.200 €	761.280 €	
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	
62	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	
63	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	
	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	
	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	
25	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	
	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	
	+ Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.708.065,86 €	- 1.958.480 €	- 1.197.200 €	761.280 €	
	+ Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	0 €	
26	Jahresergebnis	1.708.065,86 €	- 1.958.480 €	- 1.197.200 €	761.280 €	

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2022

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Veränderung 2020/2021	Anmerkungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-€	-€	-€	-€	
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	49.266,09 €	-€	945.000 €	945.000,00 €	
1	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund/Land	49.266,09 €	-€	945.000 €	945.000,00 €	
2	Zuweisungen für lfd. Zwecke Stiftung	-€	-€	-€	-€	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	-€	-€	-€	-€	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-€	100 €	-€	-100 €	
3	IEZ Verwaltungsgebühren	-€	100 €	-€	-100 €	
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.148.402,10 €	12.136.300 €	12.413.700 €	277.400 €	
4	IEZ Mieten, Pachten	12.148.402,10 €	12.136.300 €	12.413.700 €	277.400 €	
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	2.363.902,62 €	200.000 €	475.000 €	275.000 €	
5	IEZ Kostenerst.-uml. V. Bund	40.136,64 €	-€	50.000 €	50.000 €	
6	IEZ Kostenerst.-uml. Gem. GV	1.991.880,09 €	-€	225.000 €	225.000 €	
7	IEZ Kostenerst. sonst. öff. Bereich	-€	-€	-€	-€	
8	IEZ aus Kostenerst. verb. Untern.	270.760,29 €	150.000 €	150.000 €	-€	
9	IEZ aus Kostenerst. v. priv. Untern.	-€	-€	-€	-€	
10	IEZ aus Kostenerst. übriger Bereich	61.125,64 €	50.000 €	50.000 €	-€	
7	Sonstige Einzahlungen	422,63 €	500 €	600 €	100 €	
11	IEZ aus Vorsteuerüberhang	1.976,23 €	-€	-€	-€	
12	Sonst. EZ aus lfd. Verwaltungstät.	-€	500 €	600 €	100 €	
13	IEZ Kautionen	120,00 €	-€	-€	-€	
14	IEZ sonst. durch lfd. Leistungen	- 0,86 €	-€	-€	-€	
15	IEZ AZ Umsatz-, Vorsteuer	444,58 €	-€	-€	-€	
16	JRG Werberichtigung	-€	-€	-€	-€	
17	IEZ Säumniszuschläge	24,00 €	-€	-€	-€	
18	IEZ Stund-, Verzugs- Prozesszinsen	-€	-€	-€	-€	
19	Verwah- und Vorschuss Bestand	- 2.141,32 €	-€	-€	-€	
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	117,97 €	-€	-€	0 €	
20	Zinseinzahlung von Kreditinst.	-€	-€	-€	0 €	
21	IEZ Swap Investivkredit	-€	-€	-€	0 €	
22	Zinseinzahlung von sonst. inl. Bereich	117,97 €	-€	-€	0 €	
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.562.111,31 €	12.336.900 €	13.834.300 €	1.497.400 €	
10	Personalauszahlungen	3.521.078,96 €	3.560.000 €	3.560.000 €	-10.000 €	
23	Personalauszahlungen	3.521.078,96 €	3.560.000 €	3.560.000 €	-10.000 €	
11	Versorgungsauszahlungen	-€	-€	-€	-€	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.974.944,07 €	8.793.900 €	10.336.300 €	1.602.400 €	
24	Ersstattungen an Gemeinden/G.Verbände	832.894,89 €	755.000 €	760.000 €	5.000 €	
25	Ersstattungen übrige Bereiche	2.422,63 €	-€	-€	0 €	
26	Unterh/Bewirts. Grndst./baul. A	78.231,18 €	70.000 €	70.000 €	0 €	
27	Grundbesitzabgaben	497.175,91 €	537.500 €	535.000 €	-2.500 €	
28	Energiekosten	2.002.973,81 €	2.135.000 €	2.450.000 €	315.000 €	
29	Fremdreinigung	896.438,86 €	900.000 €	1.150.000 €	250.000 €	
30	Leistungen MIBB	32.503,64 €	30.000 €	50.000 €	20.000 €	
31	Größere Unterhaltungsmaßnahmen	1.009.925,89 €	2.343.400 €	3.566.800 €	1.223.400 €	
32	Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	899.652,02 €	931.500 €	1.020.500 €	89.000 €	
33	Brandschutzmaßnahmen	214.413,80 €	635.500 €	503.000 €	-132.500 €	
34	Energetische Maßnahmen	108.908,85 €	5.000 €	1.000 €	-755.000 €	
35	Unvorhergesehene Bauunterhaltung	-€	20.000 €	20.000 €	0 €	
36	Betriebskosten ISM Vorjahre	260.150,83 €	218.000 €	107.000 €	-111.000 €	
37	Garten- und Landschaftsbau	21.925,77 €	30.000 €	10.000 €	-20.000 €	
38	Dienst- und Schutzkleidung	8.482,23 €	10.000 €	10.000 €	0 €	
39	Fortbildung	13.984,22 €	20.000 €	10.000 €	-10.000 €	
40	Reisekosten	746,08 €	3.000 €	3.000 €	0 €	
41	Fremdberatung und Prüfung	94.113,56 €	90.000 €	70.000 €	-20.000 €	
42	AZ Ersstattungen an übr. Ber.	-€	-€	-€	0 €	
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	420.704,94 €	393.200 €	446.000 €	52.800 €	
43	Zinssausz. an Investiv- und Kassenkredit	420.445,63 €	393.200 €	446.000 €	52.800 €	
44	AZ Swap Investivkredit	259,31 €	-€	-€	0 €	
45	AZ Bankgebühren	-€	-€	-€	0 €	
14	Transferauszahlungen	7.020,00 €	7.100 €	4.200 €	-2.900 €	
46	Zuschüsse lfd. Zw. übr. Ber.	7.020,00 €	7.100 €	4.200 €	-2.900 €	
15	Sonstige Auszahlungen	364.321,35 €	310.700 €	354.600 €	43.900 €	
47	Mieten und Pachten	99.251,52 €	105.000 €	105.000 €	0 €	
48	Inanspruchn. Rechte/Dienste	47.148,23 €	45.000 €	64.100 €	19.100 €	
49	Bücher, Literatur	1.921,23 €	2.700 €	2.500 €	-200 €	
50	GWG bis 800 €	9.171,61 €	-€	10.000 €	10.000 €	
51	Sonst. allg. Geschäftsaufw.	2.950,60 €	2.500 €	2.500 €	0 €	
52	Steuern, Versicherungen	- 13.082,82 €	-€	-€	0 €	
53	Umsatzsteuer	18.628,27 €	-€	-€	0 €	
54	Versicherungen	198.332,71 €	155.000 €	170.000 €	15.000 €	
55	Schadensfälle	-€	500 €	500 €	0 €	
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.288.069,32 €	13.004.900 €	14.691.100 €	1.686.200 €	

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2022

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2020	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Veränderung 2020/2021	Anmerkungen
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.562.111,31 €	12.336.900 €	13.834.300 €	-2.225.211 €	
	- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.288.069,32 €	13.004.900 €	14.691.100 €	1.716.831 €	
	17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.274.041,99 €	- 668.000 €	- 856.800 €	- 188.800 €	
	18 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.356.223,58 €	1.801.900 €	3.691.000 €	1.889.100 €	
56	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.356.223,58 €	1.801.900 €	3.691.000 €	1.889.100 €	
57	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	0 €	
58	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	0 €	
	19 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.140.458,70 €	19.257.300 €	24.127.400 €	4.870.100 €	
59	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	479.407,42 €	- €	- €	0 €	
60	Ausz. f. Baumaßnahmen	6.633.263,16 €	19.252.300 €	24.117.400 €	4.865.100 €	
61	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	27.788,12 €	5.000 €	10.000 €	5.000 €	
62	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	0 €	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.356.223,58 €	1.801.900 €	3.691.000 €	445.676 €	
	- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.140.458,70 €	19.257.300 €	24.127.400 €	12.116.841 €	
	20 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 5.784.235,12 €	- 17.455.400 €	- 20.436.400 €	- 2.981.000 €	
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.274.041,99 €	- 668.000 €	- 856.800 €	- 3.942.042 €	
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	- 5.784.235,12 €	- 17.455.400 €	- 20.436.400 €	- 11.671.165 €	
	21 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 2.510.193,13 €	- 18.123.400 €	- 21.293.200 €		
	22 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	6.882.997,84 €	17.450.400 €	20.436.400 €	2.986.000 €	
63	Kreditaufn. Invest. v. s. öff. Bereich	847.539,00 €	17.450.400 €	20.436.400 €	2.986.000 €	
64	Kreditaufn. f. Inv. v. Kreditinst.	6.000.000,00 €	- €	- €	0 €	
65	Umschuldung invest. Kredite EZ	- €	- €	- €	0 €	
66	Rückfl. Darl. a. sonst. inl. Ber	35.458,84 €	- €	- €	0 €	
	23 Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätsich.	4.350.000,00 €	- €	- €	0 €	
67	Aufn. v. Krediten z. Liquiditäts	4.350.000,00 €	- €	- €	0 €	
	24 Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	11.232.997,84 €	17.450.400 €	20.436.400 €	2.986.000 €	
	25 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	1.203.880,28 €	1.615.900 €	2.283.000 €	667.100 €	
68	Tilg. v. Krediten f. Inv. v. Krediti	1.203.880,28 €	1.615.900 €	2.283.000 €	667.100 €	
69	Umschuldung Kredite AZ	- €	- €	- €	0 €	
70	Darlehen an sonst. inl. Ber	- €	- €	- €	0 €	
	26 Tilgung v. Krediten z. Liquiditätsich.	7.400.000,00 €	- €	- €	0 €	
71	Tilgung Kredite f. Inv. v. sonst. öff. Bereich	- €	- €	- €	0 €	
72	Tilgung v. Krediten z. Liquiditätsich.	7.400.000,00 €	- €	- €	0 €	
	27 Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	8.603.880,28 €	1.615.900 €	2.283.000 €	667.100 €	
	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	11.232.997,84 €	17.450.400 €	20.436.400 €	2.986.000 €	
	- Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	8.603.880,28 €	1.615.900 €	2.283.000 €	667.100 €	
	28 Saldo a. Finanzierungstätigkeit	2.629.117,56 €	15.834.500 €	18.153.400 €	2.318.900 €	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 2.510.193,13 €	- 18.123.400 €	- 21.293.200 €	- 3.169.800 €	
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.629.117,56 €	15.834.500 €	18.153.400 €	2.318.900 €	
	29 And. d. best. a. eig. Finanzmitteln	118.924,43 €	- 2.288.900 €	- 3.139.800 €	- 850.900 €	
73	Anfangsbestand an Finanzmitteln	178.257,41 €	673.000 €	1.997.700 €	1.324.700 €	
	And. d. best. a. eig. Finanzmitteln	118.924,43 €	- 2.288.900 €	- 3.139.800 €	- 850.900 €	
	- Anfangsbestand an Finanzmitteln	178.257,41 €	673.000 €	1.997.700 €	1.324.700 €	
	30 Liquide Mittel (Finanzergebnis)	297.181,84 €	- 1.615.900 €	- 5.137.500 €	- 3.521.600 €	

Immobilienervice Menden - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021						
Pos.	Kontobezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Ergebnisplanung						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	2.240.000 €	3.340.000 €	2.473.400 €	2.498.100 €	2.523.100 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100 €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.136.300 €	12.413.700 €	12.537.800 €	12.663.200 €	12.789.800 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000 €	475.000 €	254.800 €	257.300 €	259.900 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	469.200 €	885.200 €	652.900 €	666.000 €	679.300 €
8	Aktivierete Eigenleistungen	308.600 €	230.000 €	232.300 €	234.600 €	236.900 €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	Ordentliche Erträge	15.354.200 €	17.343.900 €	16.151.200 €	16.319.200 €	16.489.000 €
11	Personalaufwendungen	3.560.000 €	3.550.000 €	3.585.500 €	3.621.400 €	3.657.600 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.739.400 €	10.336.300 €	9.314.700 €	9.407.800 €	9.501.900 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.700.000 €	3.850.000 €	3.907.800 €	3.966.400 €	4.025.900 €
15	Transferaufwendungen	7.100 €	4.200 €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	907.480 €	354.600 €	358.100 €	361.700 €	365.300 €
17	Ordentliche Aufwendungen	16.919.480 €	18.095.100 €	17.166.100 €	17.357.300 €	17.550.700 €
	Ordentliche Erträge	15.354.200 €	17.343.900 €	16.151.200 €	16.319.200 €	16.489.000 €
	- Ordentliche Aufwendungen	16.919.480 €	18.095.100 €	17.166.100 €	17.357.300 €	17.550.700 €
18	Ordentliches Ergebnis	- 1.565.280 €	- 751.200 €	- 1.014.900 €	- 1.038.100 €	- 1.061.700 €
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	393.200 €	446.000 €	450.500 €	455.000 €	459.600 €
	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
	- Zinsen und sonstige Aufwendungen	393.200 €	446.000 €	450.500 €	455.000 €	459.600 €
21	Finanzergebnis	- 393.200 €	- 446.000 €	- 450.500 €	- 455.000 €	- 459.600 €
	Ordentliches Ergebnis	- 1.565.280 €	- 751.200 €	- 1.014.900 €	- 1.038.100 €	- 1.061.700 €
	+ Finanzergebnis	- 393.200 €	- 446.000 €	- 450.500 €	- 455.000 €	- 459.600 €
22	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.958.480 €	- 1.197.200 €	- 1.465.400 €	- 1.493.100 €	- 1.521.300 €
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
25	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.958.480 €	- 1.197.200 €	- 1.465.400 €	- 1.493.100 €	- 1.521.300 €
	+ Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €
26	Jahresergebnis	- 1.958.480 €	- 1.197.200 €	- 1.465.400 €	- 1.493.100 €	- 1.521.300 €

Immobilienervice Menden - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021						
Pos.	Kontobezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Finanzplanung						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-€	-€	-€	-€	-€
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	-€	945.000 €	-€	-€	-€
3	Sonstige Transfereinzahlungen	-€	-€	-€	-€	-€
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100 €	-€	-€	-€	-€
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.136.300 €	12.413.700 €	12.537.800 €	12.663.200 €	12.789.800 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000 €	475.000 €	254.800 €	257.300 €	259.900 €
7	Sonstige Einzahlungen	500 €	600 €	600 €	600 €	600 €
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-€	-€	-€	-€	-€
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.336.900 €	13.834.300 €	12.793.200 €	12.921.100 €	13.050.300 €
10	Personalauszahlungen	3.560.000 €	3.550.000 €	3.585.500 €	3.621.400 €	3.657.600 €
11	Versorgungsauszahlungen	-€	-€	-€	-€	-€
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.733.900 €	10.336.300 €	9.314.700 €	9.407.800 €	9.501.900 €
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	393.200 €	446.000 €	450.500 €	455.000 €	459.600 €
14	Transferauszahlungen	7.100 €	4.200 €	-€	-€	-€
15	Sonstige Auszahlungen	310.700 €	354.600 €	358.100 €	361.700 €	365.300 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.004.900 €	14.691.100 €	13.708.800 €	13.845.900 €	13.984.400 €
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.336.900 €	13.834.300 €	12.793.200 €	12.921.100 €	13.050.300 €
	- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.004.900 €	14.691.100 €	13.708.800 €	13.845.900 €	13.984.400 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 668.000 €	- 856.800 €	- 915.600 €	- 924.800 €	- 934.100 €
18	Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	1.801.900 €	3.691.000 €	3.746.365 €	3.802.560 €	3.859.599 €
- 19	Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit	19.257.300 €	24.127.400 €	24.489.311 €	24.856.651 €	25.229.500 €
20	Saldo aus Investitionsstätigkeit	- 17.455.400 €	- 20.436.400 €	- 20.742.946 €	- 21.054.090 €	- 21.369.902 €
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 668.000 €	- 856.800 €	- 915.600 €	- 924.800 €	- 934.100 €
	+ Saldo aus Investitionsstätigkeit	- 17.455.400 €	- 20.436.400 €	- 20.742.946 €	- 21.054.090 €	- 21.369.902 €
21	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 18.123.400 €	- 21.293.200 €	- 21.658.546 €	- 21.978.890 €	- 22.304.002 €
22	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	17.450.400 €	20.436.400 €	20.640.800 €	20.847.200 €	21.055.700 €
- 23	Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätsich.	-€	-€	-€	-€	-€
24	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	17.450.400 €	20.436.400 €	20.640.800 €	20.847.200 €	21.055.700 €
25	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	1.615.900 €	2.283.000 €	2.305.800 €	2.328.900 €	2.352.200 €
- 26	Tilgung v. Krediten z. Liquiditätsich.	-€	-€	-€	-€	-€
27	Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	1.615.900 €	2.283.000 €	2.305.800 €	2.328.900 €	2.352.200 €
	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	17.450.400 €	20.436.400 €	20.640.800 €	20.847.200 €	21.055.700 €
-	Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	1.615.900 €	2.283.000 €	2.305.800 €	2.328.900 €	2.352.200 €
28	Saldo a. Finanzierungstätigkeit	15.834.500 €	18.153.400 €	18.335.000 €	18.518.300 €	18.703.500 €
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 18.123.400 €	- 21.293.200 €	- 21.658.546 €	- 21.978.890 €	- 22.304.002 €
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.834.500 €	18.153.400 €	18.335.000 €	18.518.300 €	18.703.500 €
29	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 2.288.900 €	- 3.139.800 €	- 3.323.546 €	- 3.460.590 €	- 3.600.502 €
	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 2.288.900 €	- 3.139.800 €	- 3.323.546 €	- 3.460.590 €	- 3.600.502 €
	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	673.000 €	1.997.700 €	1.977.700 €	1.957.900 €	1.938.300 €
30	Liquide Mittel	- 1.615.900 €	- 5.137.500 €	- 5.301.246 €	- 5.418.490 €	- 5.538.802 €

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Einzahlung Grundstücksgeschäfte	- €	- €			
2	Zuwendung Bund Robert-Leusmann-Straße 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung	52.800 €	20.800 €	17.700 €	- €	
3	Zuwendung Bund Neumarkt 5 Neues Rathaus Beleuchtung	47.200 €	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	35.200 €	6.100 €	- €	- €	
6	Zuwendung Land Fischkuhle 15 Gut Rödinghausen Innenausbau	112.900 €	- €	- €	- €	
7	Zuwendung Bund/ Land Untere Promenade 26 VHS	119.800 €	100.300 €	60.350 €	- €	
8	energetische Sanierung Zuwendung Bund/ Land Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Barrierefreiheit	21.100 €	17.700 €	10.650 €	- €	
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 €	578.000 €	217.000 €	- €	
11	Zuwendung Bund Buchenweg 7 Sportplatz Hüingsen Dorfgemeinschaftshaus	7.100 €	3.700 €	- €	- €	
12	Zuwendung Bund/ Land Neumarkt 5 Neues Rathaus Zeltdach Sanierung	- €	207.200 €	621.600 €	142.700 €	
13	Zuwendung Bund/ Land Neumarkt 5 Neues Rathaus Bürgerhaus Sanierung	372.500 €	1.242.100 €	1.499.400 €	1.254.600 €	752.700 €
14	Zuwendung Land Kötterbrede Kita Brede Neubau	267.300 €	- €	- €	- €	

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
15	Zuwendung Stiftung Bieberberg 112 Sporthalle Habicht Sanierung	25.000 €	600.000 €	600.000 €	900.000 €	900.000 €
16	Zuwendung Land Oberoesbern 67 MZH Oesbern Abbrucharbeiten	129.900 €	- €	- €	- €	
17	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Schulhof	- €	X	X		
18	Halingen Dorfstraße 47 FWH Halingen Neubau	- €	100.000 €	100.000 €	50.000 €	
19	Sellhauser Weg 16 FWH Schwitten Neubau	- €	100.000 €	100.000 €	50.000 €	
20	Biggelebenstraße Stadtforst Neubau - Heizung	- €	X			
21	Am Ziegelbrand Feuerwehrhaus Mitte Sanierung/ Neubau	- €	X	X	X	
22	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne energetische Sanierung		X	X	X	
23	Malvenweg 2 GGS Platte Heide Beleuchtung		X			
24	diverse Gebäude RLT- Anlagen		191.600 €			
25	Hochwasserschäden		X	X		
26	Zuwendung Land Oberoesbern 67 MZH Oesbern Neubau	- €	- €	- €	- €	
Summe Einzahlungen		1.801.900 €	3.691.000 €	3.721.900 €	2.397.300 €	

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
1	Am Hünenköpfchen Hallenbad Menden Elektro	- €	- €	135.000 €		
2	Am Hünenköpfchen Hallenbad Menden Heizung und Sanitärbereich	246.500 €	140.000 €			
3	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Neubau Verwaltungsgebäude & Sozialräume	1.241.000 €	1.558.500 €			
4	Am Ziegelbrand 16 Feuerwehrhaus Mitte Sanierung	- €	1.000.000 €	X	X	
5	Bahnhofstraße 5 in Böisperde Jugendtreff Böisperde Sanierung & Erweiterungsbau	1.238.100 €	1.600.000 €			
6	Bahnhofstraße 3 in Böisperde Nikolaus-Groß-Schule Böisperde Heizungsanlage	(96.100 €)	154.000 €			
7	Balver Straße 43d Sportplatz Huckenohl Sanierung Gebäude	646.900 €	1.125.000 €	295.000 €		
8	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld OGS 2025	- €	58.100 €			
9	Bieberberg ehem. HS Lendringesen Sanierung und Renovierung Umzug Josefschule	- €	1.100.000 €	3.448.000 €	700.000 €	162.000 €
10	Bieberberg 116 Sporthalle Habicht Sanierung Zuwendung	55.000 €	930.000 €	2.320.500 €	2.863.000 €	
11	Biggelebenstraße 5 Stadtforst Neubau	220.000 €	1.075.000 €			
12	Bischof-Henninghaus-Str. 39 Übergangsheim Sanierung	- €	100.000 €	x		
13	Buchenweg 7 Sportplatz Hüingsen Bau Kommunikationsraum	510.000 €	130.000 €			
14	diverse Gebäude Raumluftechnische Anlagen	(125.900 €)	576.000 €			
15	Erwerb bewegliches Vermögen	5.000 €	10.000 €			
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
16	Halinge Dorfstraße 47 FWH Haltingen Neubau	120.000 €	977.000 €	977.000 €	488.500 €	
17	Halinge Dorfstraße MZH Haltingen Sanierung	- €	90.000 €	X		
18	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Austausch der Fenster	- €	- €	X		
19	Hochfuhr 20 GS Schwitten Schulhof	- €	311.000 €			
20	Kirchplatz Jugendzentrum Menden Umbau/ Sanierung	1.590.000 €	1.208.500 €			
21	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung	20.000 €	10.000 €	135.000 €		
22	Neumarkt 5 Neues Rathaus Beleuchtung innen Zuwendung	195.000 €	26.000 €			
23	Neumarkt 5 Neues Rathaus Austausch Fenster und Fassadenarbeiten	- €	250.000 €	X	X	
24	Neumarkt 5 Neues Rathaus Einbruchmeldeanlage	- €	50.000 €			
25	Neumarkt 5 Neues Rathaus Lüftungsanlage Ratsaal	78.500 €	40.300 €	160.900 €		
26	Neumarkt 5 Neues Rathaus Städtebauförderung Bürgerhaus Verpflichtungsermächtigung in 2022 für 2023: 3.000.000 €	1.512.000 €	1.687.000 €	X		
27	Neumarkt 5 Neues Rathaus Städtebauförderung Zeitdach	47.000 €	1.214.500 €	X		
28	Neumarkt 5 Tiefgarage Rampe	100.500 €	30.000 €	X		
29	Neumarkt 5 Tiefgarage Videoanlage	80.000 €	110.000 €			
30	Oberoesbern 67 MZH Oesbern Abbrucharbeiten	200.000 €	300.000 €			
31	Oberoesbern 67 MZH Oesbern Neubau Kombiförsung	227.300 €	500.000 €	3.000.000 €	1.500.000 €	

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2021

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
32	Robert-Leusmann-Straße 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung Zuwendung	170.000 €	10.000 €			
33	Sellhauser Weg 16 FWH Schwitten Neubau	1.000.000 €	916.500 €	916.500 €	458.500 €	
34	Unbestimmte Investitionsmaßnahmen	100.000 €	100.000 €			
35	Untere Promenade 28 VHS Ausbau Parkplatz	65.000 €	- €			
36	Untere Promenade 28 VHS Gymnastikhalle Sporthallenboden	- €	30.000 €			
37	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne energ. Sanierung Zuwendung	- €	- €	50.000 €	646.000 €	646.000 €
38	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Erweiterungsbau Unterstufe	6.545.000 €	5.100.000 €			
39	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Heizungsanlage	(200.000 €)	40.000 €			
40	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Sporthallenboden	- €	190.000 €			
41	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Schulhof-Sanierung	- €	1.200.000 €			
42	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Dachgauben	- €	- €	X		
43	Werringser Straße 2 Josefschule Menden OGS 2025	- €	75.000 €			
44	Windthorstraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 WDVS/Innendämmung, Fenster, etc.	190.500 €	105.000 €			
Summe Auszahlungen		16.403.300 €	24.127.400 €	11.437.900 €	6.656.000 €	808.000 €

Einzahlungen	1.801.900 €	3.691.000 €	3.721.900 €	2.397.300 €
- Auszahlungen	16.403.300 €	24.127.400 €	11.437.900 €	6.656.000 €
Saldo Investitionstätigkeit	- 14.601.400 €	- 20.436.400 €	- 7.716.000 €	- 4.258.700 €

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2022

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
Größere Unterhaltungsmaßnahmen						
1	Am Hünenköpchen 7 Hallenbad Jährliche Schließung	20.000 €	20.000 €			
2	Am Vollmersbusch 45 Kita Liethen Toilettsanierung	65.000 €	30.000 €			
3	Am Vollmersbusch 45 Kita Liethen Malerarbeiten Tüzzargen und Türblätter	- €	13.500 €			
4	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Asphaltflächen erneuern	- €	- €	25.000 €		
5	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Mauersanierung Stützmauer	- €	30.000 €			
6	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Garagen/ Lager Rinnenerneuerung + Betonsanierung	30.000 €	35.000 €			
7	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Betonsanierung Schreinerei	- €	12.000 €			
8	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden BUS-System	- €	- €	70.000 €		
9	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Schwarz-/ Weiß-Trennung	30.000 €	- €	30.000 €		
10	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Sprungschachtanlage	25.000 €	35.000 €			
11	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Waschhalle - Abscheider Altbau	15.000 €	- €			
12	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Stützmauer/ Absackung Grundstück Nachbar	- €	15.000 €			
13	Bahnhofstraße in Böisperde 5 Sporthalle Böisperde Sporthallenboden erneuern	- €	- €	X		
14	Bahnhofstraße in Böisperde 3 Nikolaus-Groß-Grundschule Wasserleitungen	(30.000 €)	30.000 €			
15	Beethovenstraße 2 Albert.-Schw.-Schule Lahrfeld Abbruch Pavillion	60.000 €	60.000 €			
16	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Malerarbeiten	16.100 €	23.000 €			
17	Böingser Weg 5 Mehrweckgebäude Instandsetzung Raum OG	10.000 €	10.000 €			
18	Böingser Weg 5 Mehrweckgebäude Fenster	- €	120.000 €			
19	Bonhoefferstraße 7 Kita Böisperde Asphaltfläche erneuern	- €	5.000 €	52.000 €		
20	Bonhoefferstraße 7 Kita Böisperde Schallschutzdecke Gruppenraum	- €	12.000 €			
21	diverse Sporthallen Bauwerksuntersuchung	100.000 €	100.000 €			

Immobilien-service Menden - Maßnahmekatalog 2022

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
22	diverse Gebäude Hochwasserschäden 2021	- €	106.000 €			
23	Fischkuhle 15 Gut Rödinghausen Herrichtung Lagerflächen	21.000 €	35.000 €			
24	Friedhofstraße 36-40 Friedhof Lendringesen Barrierefreier Zugang Friedhofskapelle	- €	12.000 €			
25	Gartenstraße 12 Mehrfamilienhaus Abbrucharbeiten	- €	- €	250.000 €		
26	Haling Dorfstraße 35 Kita Halingen Malarbeiten Außenfassade Planungskosten	- €	5.000 €	X		
27	Haling Dorfstraße 35 Kita Halingen Umbau Sanitäranlagen zur Lernwerkstatt	- €	30.000 €			
28	Haling Dorfstraße 39 MZH Halingen Malarbeiten	10.000 €	- €			
29	Haling Dorfstraße 39 MZH Halingen Sporthallenboden erneuern	100.000 €	165.000 €			
30	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Sanierung Bodenbelag 2. BA	95.000 €	- €	55.000 €		
31	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Sanierung Sandsteinsäulen	- €	- €	25.000 €		
32	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Streichen der Fenster	15.000 €	20.000 €			
33	Heimkerweg 15 Umkleidegebäude Ertüchtigung f. alternative Nutzungszwecke	- €	- €	20.000 €		
34	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Verdunkelung Gruppenräume	10.000 €	10.000 €			
35	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Abdichtung Kellergeschoss	- €	50.000 €	X		
36	Kirchplatz 15 Altes Hospiz Sanierung	- €	- €	30.000 €		
37	Klosterstraße 20 Realschule Menden Sanierung Böden und Wände	- €	50.000 €			
38	Klosterstraße 20 RS Menden Sanierung Trakt A Ebene 0 (Aula)	- €	528.000 €			
39	Klosterstraße 20 RS Menden Trockenlegung Sanierung Heizungskeller	145.000 €	10.000 €	135.000 €		
40	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Asphaltflächen Pausenhof	- €	5.000 €	X		
41	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Sanierung Verwaltungstrakt	- €	- €	X		
42	Margerutenweg 5 Kita Vincenz Planungskosten	- €	- €	30.000 €		
43	Mühlenbergstraße 163 Mehrfamilienhaus Abbrucharbeiten	- €	- €	150.000 €		

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2022

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
44	Neumarkt 5 Neues Rathaus Außenbeleuchtung	(10.000 €)	70.000 €			
45	Neumarkt 5 Neues Rathaus Dachdeckungsarbeiten	87.000 €	87.000 €			
46	Neumarkt 5 Tiefgarage Betonanierung + Barrierefreiheit	234.500 €	595.000 €	X		
47	Neumarkt 5 Neues Rathaus Fensteranierung	55.000 €	20.000 €	20.000 €		
48	Neumarkt 5 Neues Rathaus Beleuchtung Kleines Treppenhaus	- €	- €	14.000 €		
49	Neumarkt 5 Neues Rathaus Streichen der Treppenhäuser	- €	- €	X		
50	Steinhauser Weg 17 Mehrweckgebäude Sanierung Keller	5.000 €	- €	30.000 €		
51	Steinhauser Weg 17 Mehrweckgebäude Abdichtung Außenwand Tierhilfe	- €	20.000 €			
52	Untere Promenade Schmelzwerk Abbrucharbeiten - Entsorgungskosten	45.000 €	- €	45.000 €		
53	Untere Promenade 26-30 Musikschule/ VHS Hochwasserschutzmaßnahmen	- €	60.000 €			
54	Untere Promenade 26-30 Musikschule/ VHS Sanierung Hochwasserschäden	- €	305.500 €			
55	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Sanierung Flur und Klassen B1 (EG)	10.000 €	50.000 €			
56	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Sanierung Hochwasserschäden	- €	386.000 €			
57	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Höhne Hochwasserschutzmaßnahme	- €	60.000 €			
58	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Sanierung Stützwand und Fallschutz	130.000 €	182.500 €			
59	Windhorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Sanierung Naturwissenschaften Nebenräume	- €	- €	X		
60	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden Haus II Neuanschluss Fallrohre	- €	20.000 €	X		
61	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Austausch Decken in 11 Klassenräumen	- €	- €	110.000 €		
62	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Faltwand/ Trennwand Aula	45.000 €	66.000 €			
63	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Pflasterarbeiten Fallschutz	18.500 €	30.000 €			
64	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Sekuranten Pausendach	15.000 €	38.300 €			
65	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Verdunkelung/ Vorhänge	- €	- €	40.000 €		
		1.412.100 €	3.566.800 €	1.131.000 €	- €	- €

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2022

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
Energetische Maßnahmen						
1	diverse Gebäude Energieausweise	5.000 €	1.000 €			
		5.000 €	1.000 €	- €	- €	- €
Brandschutzmaßnahmen						
1	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Überwachungsanlage (ähnlich BMA)	15.000 €	15.000 €			
2	Diverse Gebäude Laufkarten	6.000 €	6.000 €			
3	Diverse Gebäude Brandschutzpuffer	55.000 €	65.000 €			
4	Diverse Gebäude Erneuerung Fluchtwegsbeschilderung	6.000 €	6.000 €			
5	Friedhofstraße 6 Josefschule Lendringens Reparatur der ELA-Anlage	- €	20.000 €			
6	Hünenköpfchen 7 Hallenbad Menden Brandschutz-Maßnahmen (BMA) Restarbeiten	40.000 €	2.000 €			
7	Hünenköpfchen 7 Hallenbad Menden Brandschutz-Maßnahmen (Scaramouche)	30.000 €	85.000 €			
8	Malvenweg 2 GGS Platte Heide ELA-Anlage	- €	- €	X		
9	Neumarkt 5 Neues Rathaus Bürgerhaus Restarbeiten Brandschutzkonzept	45.000 €	21.000 €			
10	Robert-Leusmann-Straße 2 GGS Platte Heide ELA-Anlage	198.000 €	153.000 €			
11	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Teilerweiterung BMA	165.500 €	130.000 €			
		560.500 €	503.000 €	- €	- €	- €

Immobilien-service Menden - Maßnahmekatalog 2022

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2021	Plan Ansatz 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025
Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen						
1	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad allg. Bauunterhaltung (Pauschalansatz)	30.000 €	30.000 €			
2	Am Ziegelbrand 16 Mendener Baubetriebshof - Theater Anstrich (Holz-)Fassade	- €	- €	15.000 €		
3	Am Ziegelbrand 16 Mendener Baubetriebshof Pauschalansatz	10.000 €	10.000 €			
4	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Waschplatz- Abscheider Neubau	6.000 €	15.000 €			
5	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Pauschalansatz	10.000 €	10.000 €			
6	Diverse Gebäude Malerarbeiten	10.000 €	10.000 €			
7	Diverse Gebäude Mängelbeseit. nach Trinkwasseruntersuch.	7.000 €	7.000 €			
8	Hausmeister-Budget	7.500 €	7.500 €			
9	Malvenweg Dienstwohnungen Kanalsanierungen	- €	11.000 €			
10	Neumarkt 5 Neues Rathaus kleine Reparaturen	75.000 €	75.000 €			
11	Pauschalansatz Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	500.000 €	500.000 €			
12	Schwitter Weg 29 Wilhelmshöhe Pauschalansatz	- €	20.000 €			
13	Untere Promenade 26 VHS Handlauf Außentreppe	- €	5.000 €			
14	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Geb. 2 Nutzungsänderungen versch. Räume	9.000 €	- €	14.000 €		
		676.500 €	700.500 €	29.000 €	- €	- €

Stellenplan ISM 2022

	Entgeltgruppen																	
	15	14	13	12	11*	10	9c	9b*	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Summe
2021	0	2	0	0	8	0	0	3	4	0	5	15	6	2	0	22	0	67
Zu-/ Abgang:				1			1	1	-1		0,5	0,5	-1	-2				
2022	0	2	0	1	8	0	1	4	3	0	5,5	15,5	5	0	0	22	0	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
2021	1	1	1	0	1	0
Zu-/ Abgang			-1			
2022	1	1	0	0	1	0

zu EG 14) eine Stelle mit kw- Vermerk ab 2023

zu EG 12) neue Stellenbewertung von EG 11 zu EG 12

zu EG 11) Umwandlung einer Stelle zu EG 12, eine zusätzliche Ingenieurstelle in EG 11

zu EG 9c) neue Stellenbewertung/ Umwandlung A 11 in EG 9c

zu EG 9b) Umwandlung EG 9a zu EG 9b

zu EG 6/7) neue Stellenbewertung von EG 5 zu je 0,5 EG 6 und EG 7

zu A13) eine Stelle mit kw- Vermerk ab 2024

zu A11) Neubewertung A10; Umwandlung in EG 9 c

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden (SEM)

- Bilanz zum 31.12.2020**
- Wirtschaftsplan 2022**

Stadtentwässerung Menden

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Menden (Sauerland)

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2020

AKTIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	4.611,00	6.919,12
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	325.929,00	333.636,00
2. Infrastrukturvermögen	71.005.717,11	70.294.981,44
3. Technische Anlagen und Maschinen	2.419,00	5.058,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.253,00	16.454,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.147.381,44	1.638.340,14
	<u>72.492.699,55</u>	<u>72.288.469,58</u>
	72.497.310,55	72.295.388,70
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	175.013,16	277.597,97
2. Privatrechtliche Forderungen	9.615,11	1.309.705,10
	<u>184.628,27</u>	<u>1.587.303,07</u>
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
1. Sparkasse Märkisches Sauerland	1.392.880,79	405.399,07
2. Kassenbestand	58,45	58,45
	<u>1.392.939,24</u>	<u>405.457,52</u>
	1.577.567,51	1.992.760,59
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	2.352,25	0,00
	<u>74.077.230,31</u>	<u>74.288.149,29</u>

PASSIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. <u>Allgemeine Rücklagen</u>	25.650.861,06	25.650.861,06
II. <u>Sonderrücklagen</u>	31.730.258,39	31.730.258,39
III. <u>Ausgleichsrücklage</u>	5.031.510,19	3.962.925,17
IV. <u>Bilanzgewinn</u>	1.654.085,80	1.608.549,80
	<u>64.066.715,44</u>	<u>62.952.594,42</u>
B. SONDERPOSTEN		
I. <u>für Zuwendungen</u>	3.149.599,90	3.412.978,55
II. <u>für Beiträge</u>	120.795,20	132.485,07
III. <u>für den Gebührenaussgleich</u>	709.120,21	997.546,38
	<u>3.979.515,31</u>	<u>4.543.010,00</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Instandhaltungsrückstellungen	220.000,00	220.000,00
2. Sonstige Rückstellungen	60.493,31	230.295,07
	<u>280.493,31</u>	<u>450.295,07</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Kredite für Investitionen	5.279.645,18	5.806.956,16
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	288.973,78	338.646,41
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Menden	167.973,50	81.120,67
4. Sonstige Verbindlichkeiten	13.913,79	115.526,56
	<u>5.750.506,25</u>	<u>6.342.249,80</u>
	<u>74.077.230,31</u>	<u>74.288.149,29</u>

Wirtschaftsplan

2022

für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Stadtentwässerung Menden (SEM)

Wirtschaftsplan

für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Stadtentwässerung Menden (SEM)

für das

Wirtschaftsjahr 2022

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 2022 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

11.852.995,17 Euro

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf

-10.195.924,00 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

0,00 Euro

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

-6.754.000,00 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Investitionsplan erforderlich ist, wird auf **6.000.000,00** Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **2.000.000,00** 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 19. November 2021

Mathmann
(Betriebsleiter)

E R G E B N I S P L A N	Ergebnis		Ansatz 2021 €	Plan 2022 €
	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		-11.683.447,54	-12.019.351,67	-12.466.024,62
43 21 31 00 Schmutzwasser		-6.502.925,72	-6.945.327,81	-7.169.532,95
43 21 32 00 Niederschlagswasser		-3.067.688,68	-3.043.397,07	-3.097.285,20
43 21 33 00 Entsorgung Kleinkläranlagen		-957,16	-4.528,00	-4.548,00
43 21 34 00 Entwässerung Straßenanteil		-1.811.759,94	-1.814.398,79	-1.835.100,30
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		-288.426,17	-200.000,00	-197.858,17
43 82 00 00 Erträge aus der Auflösung SoPo aus Gebührenkalkulation		---	---	-150.000,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		-10.945,51	-11.200,00	-11.200,00
44 11 10 00 Mieten		-10.945,51	-11.200,00	-11.200,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-60.725,94	-53.500,00	-53.500,00
44 82 00 00 Erstattungen von Gemeinde		-60.725,94	-53.500,00	-53.500,00
44 84 00 00 Erst. Kostenuml. sonst. öffentl		0,00	0,00	0,00
44 85 00 00 Erst. Kostenuml. verb. Untern.		0,00	0,00	0,00
44 85 10 00 Ingenieur Erstattungen		0,00	0,00	0,00
44 88 00 00 sonstige Erstattungen		0,00	0,00	0,00
44 89 00 00 Bankgebühren Rücklastschrift		0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge		-25.498,36	-2.000,00	-16.000,00
45 42 00 00 Ertr. a. Veräuß. Vermög.>410 €		0,00	0,00	0,00
45 43 00 00 Ertr. a. Veräuß. Vermög.<410 €		0,00	0,00	0,00
45 62 10 00 Mahngbühren u. Verzinsung		0,00	0,00	0,00
45 62 11 00 Mahngebühren		0,00	0,00	0,00
45 62 30 00 Säumniszuschläge		0,00	0,00	0,00
45 65 00 00 sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung		-14.330,21	-1.000,00	-15.000,00
45 81 00 00 Erträge aus Zuschreibungen		0,00	0,00	0,00
45 82 00 00 Erträge aus der Auflösung Instandhaltungsrückstellungen		0,00	0,00	0,00
45 82 30 00 Erträge aus der Auflösung Altersteilzeit		0,00	0,00	0,00
45 82 90 00 Erträge aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen		0,00	-1.000,00	-1.000,00
45 83 00 00 sonstige nicht zahlungswirksame Erträge		-11.168,15	0,00	0,00
45 91 10 00 sonstige gemischte Erträge		0,00	0,00	0,00
57 32 00 00 Restbuchwert Anlagenabgang		0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistung		-203.369,80	-130.000,00	-130.000,00
47 11 00 00 Aktivierte Eigenleistungen		-203.369,80	-130.000,00	-130.000,00
9 Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge		-12.247.357,80	-12.480.051,67	-12.940.724,62
11 Personalaufwendungen		561.200,53	700.223,79	744.855,53
50 11 00 00 Dienstbezüge Beamte		12.289,63	34.840,32	35.188,47
50 12 00 00 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte		425.083,71	519.096,13	516.655,72
50 21 00 00 Beiträge Versorungsk. Beamte		0,00	4.000,00	0,00
50 22 00 00 Beiträge Versorgungsk. tarifl.		29.281,16	33.437,58	34.424,29
50 32 00 00 Beiträge ges. Sozialvers. tarifl.		78.475,03	101.849,76	100.587,05
50 41 00 00 Beihilfen für tariflich Beschäftigte		0,00	6.000,00	7.000,00
50 51 10 00 Zuführungen Pensionsrückstellungen		12.643,00	0,00	39.000,00
50 61 10 00 Zuführungen Beihilferückstell.		3.428,00	1.000,00	12.000,00
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.698.681,46	5.796.700,00	6.170.200,00
52 11 11 00 Korrektur Umbuchungen		0,00	0,00	0,00
52 11 12 00 Unterhaltung der Pumpwerke		0,00	0,00	0,00
52 35 00 00 Erst. verb. Untern. (Neu 5235)		104.937,76	110.000,00	110.000,00
52 41 00 00 Unterhaltung Grundst., baul.		3.984,11	10.000,00	10.000,00
52 41 10 00 Grundbesitzabgaben		1.324,05	1.400,00	1.400,00
52 41 20 00 Energiekosten		0,00	0,00	0,00
52 41 21 00 Stromkosten Schmutzwasser		57.664,06	48.000,00	58.000,00
52 41 21 10 Stromkosten Mischwasser		---	12.000,00	2.000,00
52 41 22 00 Wärme		2.861,87	4.000,00	4.000,00
52 41 23 00 Wasser		1.002,90	1.100,00	1.100,00
52 41 26 00 Fremdwateruntersuchung		---	---	120.000,00
52 51 00 00 Unterhaltung e-Fahrzeuge		---	2.000,00	2.000,00
52 41 32 00 Fremdreinigung		8.838,44	8.500,00	8.000,00
52 41 51 00 Kanalspülungen u. Untersuchung		93.740,32	110.000,00	100.000,00
52 41 52 00 Kanalvermessung		0,00	2.000,00	2.000,00
52 41 81 00 Unterhaltung (größere Maßn.)		0,00	0,00	0,00
52 41 90 00 Bewirtschaftungsaufwand		602,22	3.000,00	3.000,00
52 42 10 00 Unterhaltung Kanäle		234.741,64	210.000,00	250.000,00
52 42 20 00 Unterhaltung Pumpwerke Schmutzwasser		124.616,12	110.000,00	130.000,00
52 42 21 00 Unterhaltung Pumpwerke Mischwasser		---	30.000,00	10.000,00
52 42 25 00 Unterhaltung RRB / Regenwasserleitungsstellen		18.628,39	25.000,00	20.000,00
52 42 50 00 Unterhalt./Reinig. Sinkkästen		28.581,91	50.000,00	40.000,00
52 42 60 00 Sanierung Kanäle		301.078,50	250.000,00	250.000,00
Zwischensumme		982.602,29	987.000,00	1.121.500,00

ERGEBNISPLAN	Ergebnis		Ansatz		Plan	
	2020		2021		2022	
	€		€		€	
Übertrag	982.602,29	987.000,00	1.121.500,00			
52 55 00 00 Unterhaltung sonst.beweg. Verm.	0,00	0,00	0,00			
52 61 10 00 Dienstkleidung	156,33	500,00	500,00			
52 61 20 00 Fortbildung	130,00	4.000,00	4.000,00			
52 91 10 00 Fremdberatungen u. Prüfung	12.630,20	12.000,00	12.000,00			
52 91 20 00 Gutachten	5.533,20	6.000,00	6.000,00			
52 91 90 00 Sonstige Dienstleistungen	36.048,98	30.000,00	30.000,00			
52 91 91 00 Bekanntmachungen (Zeitung)	0,00	200,00	200,00			
52 95 10 00 Fäkalienabfuhr	169.437,46	200.000,00	200.000,00			
54 93 10 00 Abwasserabgabe Land	0,00	0,00	0,00			
54 93 21 00 Abwasserabgabe Regenwasserkanalisation	0,00	15.000,00	15.000,00			
54 93 20 00 Abwasserabgabe Land/ Ruhrverb	199.344,00	203.000,00	203.000,00			
54 93 30 00 Klärkostenbeitrag Ruhrverband	4.292.799,00	4.309.000,00	4.309.000,00			
54 93 40 00 Klärkostenbeitrag B Ruhrverband	0,00	0,00	0,00			
54 93 50 00 Beitrag Abwassertechn. Verein	0,00	0,00	0,00			
52 96 10 00 Starkregenmanagement/Starkregenkarte	0,00	30.000,00	30.000,00			
14 Bilanzielle Abschreibung	1.983.376,41	2.000.000,00	2.000.000,00			
57 11 00 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.983.376,41	2.000.000,00	2.000.000,00			
57 12 00 00 Abschreibungen geringw. Wirt	0,00	0,00	0,00			
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00			
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.832,84	144.300,00	143.300,00			
54 11 10 00 Sonstige Personal-u. Versorg.	0,00	0,00	0,00			
54 22 00 00 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00			
54 22 20 00 Erbbauzinsen	8.766,00	0,00	0,00			
54 23 00 00 Leasing (CarSharing)	6.868,11	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	510,24	2.000,00	1.000,00			
54 31 70 00 Kontoführungsgebühren	48,75	1.000,00	1.000,00			
54 31 90 00 SONS_GESC_5431900000	0,00	0,00	0,00			
54 31 91 00 Zuführung zu Rückstellungen	0,00	0,00	0,00			
54 31 92 00 Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	0,00			
54 41 20 00 Versicherungen	313,94	300,00	300,00			
54 71 00 00 Wertveränderung bei Sachanl.	0,00	0,00	0,00			
54 73 00 00 Wertveränderung b.Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00			
54 73 10 00 Einzelwertberichtigungen	0,00	0,00	0,00			
54 73 20 00 Wertberichtigungen	0,00	0,00	0,00			
54 73 30 00 Wertberichtigung Sonstige	0,00	10.000,00	10.000,00			
54 73 99 00 Grundstücksabgänge	74.285,96	120.000,00	120.000,00			
54 93 00 00 Beiträge	1.245,00	1.500,00	1.500,00			
17 Ordentliche Aufwendungen	8.337.091,24	8.641.223,79	9.058.355,53			
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.910.266,56	-3.838.827,88	-3.882.369,09			
19 Finanzerträge	4,00	-30,00	-30,00			
46 17 00 00 Zinserträge von Kreditinstituten	4,00	-30,00	-30,00			
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	190.777,19	215.700,00	188.500,00			
55 12 00 00 Zinsaufwendung an Gemeinden	0,00	0,00	0,00			
55 17 10 00 Zinsaufwend. für Kassenkredite	2.452,52	1.000,00	1.000,00			
55 17 20 00 Zinsaufw. für Investitionskred	187.868,48	210.000,00	185.000,00			
55 92 01 00 Bankgebühren Rücklastschriften	0,00	700,00	500,00			
55 99 00 00 Sonstige Finanzaufwendungen	456,19	4.000,00	2.000,00			
21 FINANZERGEBNIS	190.781,19	215.670,00	188.470,00			
22 ERGEBNIS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.719.485,37	-3.623.157,88	-3.693.899,09			
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	499,53	0,00	0,00			
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	499,53	0,00	0,00			
26 Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.718.985,84	-3.623.157,88	-3.693.899,09			
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00			
28 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00			
29 JAHRESERGEBNIS	-3.718.985,84	-3.623.157,88	-3.693.899,09			
(+ Jahresfehlbedarf / - Jahresüberschuss)						
Eigenkapitalverzinsung	2.696.719,21	2.540.000,00	2.610.000,00			

FINANZPLAN		Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Plan 2022 €
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	11.690.705,47	11.787.265,17	12.106.466,45
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.945,51	11.200,00	11.200,00
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.500,00	53.500,00	53.500,00
7	Sonstige Einzahlungen	14.330,21	1.000,00	15.000,00
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-4,00	30,00	30,00
9	Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.769.477,19	11.852.995,17	12.186.196,45
AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT				
10	Personalauszahlungen	-689.802,00	-700.224,00	-744.856,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.333.200,00	-1.248.700,00	-1.383.700,00
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-190.777,19	-215.700,00	-188.500,00
14	Transferauszahlungen	-3.548.000,00	-3.469.000,00	-3.693.000,00
15	Sonstige Auszahlungen	-4.511.641,13	-4.562.300,00	-4.750.300,00
16	Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.273.420,32	-10.195.924,00	-10.760.356,00
17	SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.496.056,87	1.657.071,17	1.425.840,45
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	-3.978.000,00	-6.749.000,00	-4.812.000,00
26	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-6.000,00	-5.000,00	-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	0,00	0,00	0,00
30	Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.984.000,00	-6.754.000,00	-4.843.000,00
31	SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.984.000,00	-6.754.000,00	-4.843.000,00
32	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-2.487.943,13	-5.096.928,83	-3.417.159,55
33	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	1.500.000,00	3.600.000,00	6.000.000,00
34	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-880.000,00	900.000,00	-1.100.000,00
35	Tilg. v. Krediten, z. Liquiditätsich.	0,00	-540.000,00	0,00
36	SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	620.000,00	3.960.000,00	4.900.000,00
37	ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-1.867.943,13	-1.136.928,83	1.482.840,45
+ Bestand der Verwahr-/Vorschusskonten				
38	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-20.348,23	-1.888.291,36	-3.025.220,19
39	LIQUIDE MITTEL	-1.888.291,36	-3.025.220,19	-1.542.379,74

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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	-11.683.447,54	-12.019.351,67	-12.466.024,62	-12.178.700,00	-12.239.535,00	-12.300.674,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-10.945,51	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00
6 Kostenerstattungen & Kostenumlagen	-60.725,94	-53.500,00	-53.500,00	-53.500,00	-53.500,00	-53.500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-25.498,36	-2.000,00	-16.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
8 Aktivierte Eigenleistung	-203.369,80	-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	-12.247.357,80	-12.480.051,67	-12.940.724,62	-12.639.400,00	-12.700.235,00	-12.761.374,00
11 Personalaufwendungen	561.200,53	700.223,79	744.855,53	717.944,09	725.001,33	732.127,94
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.698.681,46	5.796.700,00	6.170.200,00	5.777.700,00	5.777.700,00	5.777.700,00
14 Bilanzielle Abschreibung	1.983.376,41	2.000.000,00	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	93.832,84	144.300,00	143.300,00	122.800,00	122.800,00	122.800,00
17 Ordentliche Aufwendungen	8.337.091,24	8.641.223,79	9.058.355,53	8.618.444,09	8.625.501,33	8.632.627,94
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.910.266,56	-3.838.827,88	-3.882.369,09	-4.020.955,91	-4.074.733,67	-4.128.746,06
19 Finanzerträge	4,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	190.777,19	215.700,00	188.500,00	183.700,00	178.700,00	178.700,00
21 FINANZERGEBNIS	190.781,19	215.670,00	188.470,00	183.670,00	178.670,00	178.670,00
22 ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.719.485,37	-3.623.157,88	-3.693.899,09	-3.837.285,91	-3.896.063,67	-3.950.076,06
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	-3.719.485,37	-3.623.157,88	-3.693.899,09	-3.837.285,91	-3.896.063,67	-3.950.076,06

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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	11.690.705,47	11.787.265,17	12.106.466,45	12.167.000,00	12.227.835,00	12.288.974,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.945,51	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
7 Sonstige Einzahlungen	14.330,21	1.000,00	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-4,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.769.477,19	11.852.995,17	12.186.196,45	12.232.730,00	12.293.565,00	12.354.704,00
AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT						
10 Personalauszahlungen	-689.802,00	-700.224,00	-744.856,00	-717.944,00	-736.453,00	-736.453,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.333.200,00	-1.248.700,00	-1.383.700,00	-1.237.200,00	-1.237.200,00	-1.237.200,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-190.777,19	-215.700,00	-188.500,00	-183.700,00	-178.700,00	-178.700,00
14 Transferauszahlungen	-3.548.000,00	-3.469.000,00	-3.693.000,00	-3.772.000,00	-3.918.000,00	-3.979.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.511.641,13	-4.562.300,00	-4.750.300,00	-4.525.300,00	-4.525.300,00	-4.525.300,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.273.420,32	-10.195.924,00	-10.760.356,00	-10.436.144,00	-10.595.653,00	-10.656.653,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.496.056,87	1.657.071,17	1.425.840,45	1.796.586,00	1.697.912,00	1.698.051,00
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	-3.978.000,00	-6.749.000,00	-4.812.000,00	-4.728.000,00	-3.123.000,00	-2.546.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-6.000,00	-5.000,00	-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.984.000,00	-6.754.000,00	-4.843.000,00	-4.734.000,00	-3.129.000,00	-2.552.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.984.000,00	-6.754.000,00	-4.843.000,00	-4.734.000,00	-3.129.000,00	-2.552.000,00

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-2.487.943,13	-5.096.928,83	-3.417.159,55	-2.937.414,00	-1.431.088,00	-853.949,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-2.487.943,13	-5.096.928,83	-3.417.159,55	-2.937.414,00	-1.431.088,00	-853.949,00
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	1.500.000,00	3.600.000,00	6.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
34 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-880.000,00	900.000,00	-1.100.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	0,00
36 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	620.000,00	4.500.000,00	4.900.000,00	700.000,00	700.000,00	0,00
37 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-1.867.943,13	-596.928,83	1.482.840,45	-2.237.414,00	-731.088,00	-853.949,00
38 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.403.938,62	-464.004,51	-1.060.933,34	421.907,11		220.000,00
39 LIQUIDE MITTEL	-464.004,51	-1.060.933,34	421.907,11	-1.815.506,89	-731.088,00	-633.949,00

Anlagen-Nr.	Abrechnungsobjekt	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		für Baumaßnahmen					
		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
21 65	I 95 50 00 00	Kanalerneuerung Heimkerweg	0		140.000		
25 71	I 95 63 00 00	Kanalerneuerung von-Lilien-Straße	0		390.000		0
11 06	I 95 99 00 00	Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße	420.000	480.000			
23 78	I 96 04 00 00	Kanalerneuerung Bieberkamp	10.000	0			
27 41	I 96 05 00 00	Kanalerneuerung Friedhof Lendringesen			130.000		
28 15	I 96 13 00 00	Kanalerneuerung Drosselstraße	0		210.000,00		
27 40	I 96 14 00 00	Kanalerneuerung Am Schwarzkopf		280.000			
24 05	I 96 15 00 00	Kanalerneuerung Bittfahrt 1. BA	125.000	100.000			
21 84	I 96 28 00 00	Kanalerneuerung Am Kapellenberg		5.000	125.000,00		
27 39	I 97 00 00 10	Kanalerneuerung Bieberkamp - 2. BA		80.000	370.000,00		
22 37	I 96 49 00 00	Kanalerneuerung Zum Ebberg					100.000,00
21 93	I 93 37 00 00	Kanalerneuerung Horlecke	500.000	450.000	170.000,00		
		Kanalerneuerung Horlecke 2. BA			400.000,00		
25 72	I 97 00 00 05	Kanalerneuerung Halinger Dorfstraße - 3. BA	10.000	125.000			
26 78	I 97 00 00 06	Kanalerneuerung Auf der Haar	310.000	550.000			
26 27	I 97 00 00 07	Kanalerneuerung Bittfahrt - 2. BA	550.000	60.000			
20 89		Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße - 2. BA		174.000	300.000,00		
		Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße - 3. BA		5.000	100.000,00	210.000,00	
		Summe Kanalerneuerung 2022		2.559.000	2.585.000	2.180.000	2.203.000
		Kanalsanierung (geschlossene Bauweise / Inliner)					
		Kanalsanierung Kolpingstraße		60.000			
		Kanalsanierung Friedhof Lendringesen (nach Tiefbau)			25.000		
21 69	I 97 00 00 01	Kanalsanierung - Tour 2019	210.000	65.000			
21 70	I 97 00 00 02	Kanalsanierung - Tour 2020	120.000	200.000			
21 71	I 97 00 00 03	Kanalsanierung - Tour 2021	0	100.000	200.000		
		Summe Kanalsanierung 2022		425.000	225.000	300.000	300.000
		Erschließung / Kostenerstattungen, Planungsleistungen etc.					
20 31	I 94 45 00 00	Entwässerungsplanungen, Fremdleistungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
25 00	I 96 52 00 00	Erschließung Gewerbegebiet Hämmer Süd - BA 2	3.500.000	985.000	100.000		
	I 97 00 00 22	Erschließung Gewerbegebiet Hämmer Süd - BA 3		500.000	675.000	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 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
10 81	I 95 01 00 00	Kostenerstattung Erschließung Hinterm Garten	5.000	5.000	0	0	0
21 66	I 96 18 00 00	Erschließung Breiter Weg	50.000	75.000	100.000		
26 80	I 97 00 00 08	Erschließung Auf der Haar Nord	100.000	120.000			
28 37	I 95 21 00 00	Erschließung BPlan152 - Wohngebiet		100.000	900.000	100.000	
		Erschließung/ Ausbau Eilinger Kamp			100.000	400.000	
		Summe Erschließung / Erstattung 2022		1.828.000	1.918.000	643.000	43.000

Anlagen-Nr.	Abrechnungs-objekt	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		für Baumaßnahmen					
		Summe Kanalbau 2022		4.812.000	4.728.000	3.123.000	2.546.000
		für den Erwerb von beweglichen Anlagegütern					
20 54	I 94 51 00 00	Ergänzung EDV-System	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 92	I 95 18 00 00	Ergänzung der Büroeinrichtung Westwall 19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
26 81	I 97 00 00 09	Anschaffung eines E-Fahrzeuges	25.000	25.000			
Summe			31.000	31.000	6.000	6.000	6.000
Gesamtsumme		Investitionen		4.843.000			

Eigenbetrieb Städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe

- Bilanz zum 31.12.2020**
- Wirtschaftsplan entfällt, da Auflösung des Eigenbetriebs zum 31.12.2021**

Teil G h)

Bilanz zum 31. Dezember 2020
- Städtische Saalbetriebe "Wilhelmshöhe", Menden (Sauerland) -

AKTIVSEITE

	31.12.2020		31.12.2019	
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Sachanlagen				
1.1.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.155,33		21.986,36	
1.1.2 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.052,00		1.122,00	
1.1.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.449,00		4.127,04	
		23.656,33		27.235,40
1.2 Finanzanlagen				
1.2.1 Ausleihungen an die Stadt Menden		67.853,01		135.705,73
		91.509,34		162.941,13
2. Umlaufvermögen				
2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.291,45		8.383,13	
2.1.2 Privatrechtliche Forderungen	1.104.950,90		1.252.275,11	
2.1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		3.445,57	
		1.117.242,35		1.264.103,81
2.2 Liquide Mittel		74.903,43		129.283,40
		1.192.145,78		1.393.387,21
		<u>1.283.655,12</u>		<u>1.556.328,34</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2020		31.12.2019	
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	1.129.356,50		1.129.522,57	
1.2 Ausgleichsrücklage	18.781,30		381.784,61	
1.3 Jahresfehlbetrag	149.552,94		363.003,31	
		998.584,86		1.148.303,87
2. Rückstellungen				
2.1 Sonstige Rückstellungen		84.638,03		200.840,59
3. Verbindlichkeiten				
3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
3.1.1 vom privaten Kreditmarkt	128.796,32		140.701,40	
3.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	63.772,92		58.956,96	
3.3 Sonstige Verbindlichkeiten	7.862,99		7.525,52	
		200.432,23		207.183,88
		<u>1.283.655,12</u>		<u>1.556.328,34</u>

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**

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 31.12.2020

- Wirtschaftsplan 2022

Bilanz zum 31.12.2020

Stadtwerke Menden GmbH, Menden

Aktivseite

Passivseite

	EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2019 TEUR		Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2019 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	11.759.750,00	11.760
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	788.502,99		836	II. Kapitalrücklage	1.204.899,77	1.205
2. Geleistete Anzahlungen	28.163,41	816.666,40	63	III. andere Gewinnrücklagen	8.959.707,16	7.792
II. Sachanlagen				IV. Genusssrechtskapital	529.200,00	0
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.017.475,64		6.154	V. Jahresüberschuss	2.388.856,68	2.919
2. Gewinnungs-, Bezugs-, Speicherungs- und Verteilungsanlagen	45.710.970,05		39.745	Eigenkapital insgesamt	24.842.413,61	23.676
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.136.626,00		1.269	B. Baukostenzuschüsse	4.173.393,00	3.802
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	198.667,65	53.063.739,34	2.529	C. Rückstellungen		
III. Finanzanlagen				1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.537.157,00	5.532
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	41.087,71		41	2. Steuerrückstellungen	0,00	158
2. Beteiligungen	1.747.180,86		1.734	3. sonstige Rückstellungen	5.243.963,75	5.155
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.363.235,49		1.410	Rückstellungen insgesamt	10.781.120,75	10.845
4. Sonstige Ausleihungen und Beteiligung an einer GbR	353.434,63	3.504.938,69	375	D. Verbindlichkeiten		
Anlagevermögen insgesamt		57.385.344,43	54.156	1. Genusssrechtskapital	662.608,65	1.038
B. Umlaufvermögen				2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.058.989,19	13.164
I. Vorräte				3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	2.864,81	43
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		852.098,00	778	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.500.338,25	5.015
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafterin	5.518.524,72	4.642
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.489.188,84		5.757	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	209.242,38	241
2. Forderungen gegen Gesellschafterin	2.666.929,26		3.689	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	82.063,09	72
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	511.884,84		135	8. sonstige Verbindlichkeiten	8.028.452,20	7.929
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	561.446,19		381	Verbindlichkeiten insgesamt	32.063.083,29	32.144
5. sonstige Vermögensgegenstände (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 1.222,58- i.Vj. T€ 1)	3.790.960,44	13.020.409,57	3.360			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		361.983,01	2.064			
Umlaufvermögen insgesamt		14.234.490,58	16.164			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		240.175,64	147			
		71.860.010,65	70.467		71.860.010,65	70.467

Wirtschaftsplan 2022 der Stadtwerke Menden GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung 2022 (Anlage 1)

- Anstieg „Umsatzerlöse“
- Reduzierung „sonstige betriebliche Erträge“
- Anstieg „Materialaufwand“
- Anstieg „Personalaufwand“
- Anstieg „Abschreibungen“
- Anstieg „sonstige betriebliche Aufwendungen“
- Reduzierung „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“
- Zielerreichung „Jahresüberschuss“

Finanzplan 2022 – 2027 (Anlage 2)

- Reduzierung „Summe Investitionen“
- Anstieg „planmäßige Tilgung“
- Neue „Beteiligung“
- Anstieg „Abschreibungen auf Sachanlagen“
- Anstieg „Mitarbeiterbeteiligung (EK)“
- Anstieg „Kapitalzuschüsse (für Hausanschlüsse)“
- Reduzierung „Zuführung Gewinnrücklage“ (Thesaurierung)
- Gleichbleibende „Langfristfinanzierung“
- Gleichbleibende „Kurzfristfinanzierung“
- Stabiler „Erwirtschafteter Gewinn“ (gem. AR-Beschluss 2013)
- Stabile „Abführung an den Gesellschafter“

Investitionsplan 2022 (Anlage 3)

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

BWA Gesamtübersicht 2022 (Anlage 4)

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

Aufbauorganisation (Anlage 5)

- Stabile 100%ige Teamstruktur

Entwicklung Eigenkapitalquote 2011 – 2027 (Anlage 6)

- Anstieg „Eigenkapitalquote“

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'b. Reichelt'.

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 2022

	HR 2021		WP 2022		Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	70.629,7		78.269,7		7.639,9	
- Energiesteuern	<u>-4.979,3</u>	65.650,4	<u>-4.762,5</u>	73.507,1	<u>216,8</u>	7.856,7
2. andere aktivierte Eigenleistungen		907,7		887,9		-19,9
3. sonstige betriebliche Erträge		2.143,7		1.018,8		-1.124,9
4. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	-37.857,6		-44.689,1		-6.831,5	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-6.426,5</u>	-44.284,1	<u>-5.421,7</u>	-50.110,8	<u>1.004,8</u>	-5.826,7
5. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	-9.121,6		-9.305,7		-184,1	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: WP2021: 683 TEUR/ HR 2020: 639 TEUR)	<u>-2.333,2</u>	-11.454,7	<u>-2.349,8</u>	-11.655,4	<u>-16,6</u>	-200,7
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.916,9		-4.193,5		-276,6
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-5.284,7		-5.395,4		-110,7
8. Erträge aus Beteiligungen		113,0		95,0		-18,0
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		2,8		2,6		-0,1
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		122,5		119,5		-3,0
11. Afa auf Finanzanlagen und WP des UV		0,0				0,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-797,3</u>		<u>-660,8</u>		<u>136,5</u>
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		3.202,4		3.615,0		412,6
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-999,2		-1.236,3		-237,1
15. sonstige Steuern		<u>-76,7</u>		<u>-78,7</u>		<u>-2,0</u>
16. Jahresüberschuss		<u>2.126,5</u>		<u>2.300,0</u>		<u>173,5</u>

Finanzplan 2022 - 2027
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden

A) Mittelbedarf	HR 2021	WP 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
I. <u>Investitionen</u> ⁽¹⁾							
Interne Geschäftseinheiten	454,7	811,8	600,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Wärme	578,7	669,7	500,0	550,0	550,0	500,0	500,0
Sonstige Dienstleistungen	200,0	271,0	350,0	350,0	350,0	350,0	350,0
Strom Netz	2.238,0	2.280,7	2.500,0	2.500,0	2.200,0	2.200,0	2.200,0
Gas Netz	1.295,5	952,9	950,0	950,0	900,0	900,0	900,0
Wasser Netz	1.903,8	1.127,4	1.300,0	1.250,0	1.250,0	1.250,0	1.250,0
Erzeugung	164,3	236,0	250,0	500,0	600,0	700,0	800,0
Messstellenbetrieb	140,0	162,5	90,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Wassergewinnung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Investitionen	6.975,0	6.512,0	6.540,0	6.700,0	6.450,0	6.500,0	6.600,0
II. <u>Tilgung von Fremddarlehen</u>							
a) planmäßige Tilgung	2.128,9	2.161,5	2.383,8	2.584,4	2.752,4	2.899,6	3.088,4
b) außerplanmäßige Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Tilgung von Fremddarlehen	2.128,9	2.161,5	2.383,8	2.584,4	2.752,4	2.899,6	3.088,4
III. <u>Beteiligungen</u>							
Beteiligung Versorger-Allianz 450	76,0	124,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückzahlung ToBi Gas (Ausleihung)	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
Summe Beteiligungen	-4,0	44,0	-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	9.149,9	8.767,5	8.893,8	9.254,4	9.172,4	9.369,6	9.658,4
B) Verfügbare Mittel							
I. <u>Eigenmittel</u>							
Abschreibungen auf Anlagen	3.916,9	4.193,5	4.294,4	4.584,3	4.848,5	5.088,2	5.218,9
Mitarbeiterbeteiligung (EK)	255,2	240,7	250,8	261,4	272,3	283,8	295,7
Auflösung Baukostenzuschüsse Dritter	-254,0	-244,4	-238,4	-252,5	-267,2	-282,1	-297,3
Kapitalzuschüsse (für Hausanschlüsse)	362,0	462,0	462,0	462,0	462,0	462,0	462,0
Zuführung Kapitalrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuführung zur Gewinnrücklage	850,6	740,0 ⁽²⁾	740,0	1.040,0	1.040,0	1.040,0	1.040,0
Summe Eigenmittel	5.130,7	5.391,9	5.508,8	6.095,1	6.355,6	6.591,8	6.719,3
II. a) Langfristfinanzierung	2.500,0	3.000,0	3.000,0	3.000,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0
b) Kurzfristfinanzierung	1.519,2	375,6	385,0	159,3	316,8	277,8	439,1
III. Mittelüber (-) / -unterdeckung (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe verfügbare Mittel	9.149,9	8.767,5	8.893,8	9.254,4	9.172,4	9.369,6	9.658,4
Erwirtschafteter Gewinn	2.126,5	2.300,0	2.300,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0
davon Abführung an den Gesellschafter (60% von 2.600€)	1.275,9	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⁾ 2022: 740TEUR Gewinnthesaurierung (2.300 TE ./. 1.560 TE)

Investitionsplan
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden

für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

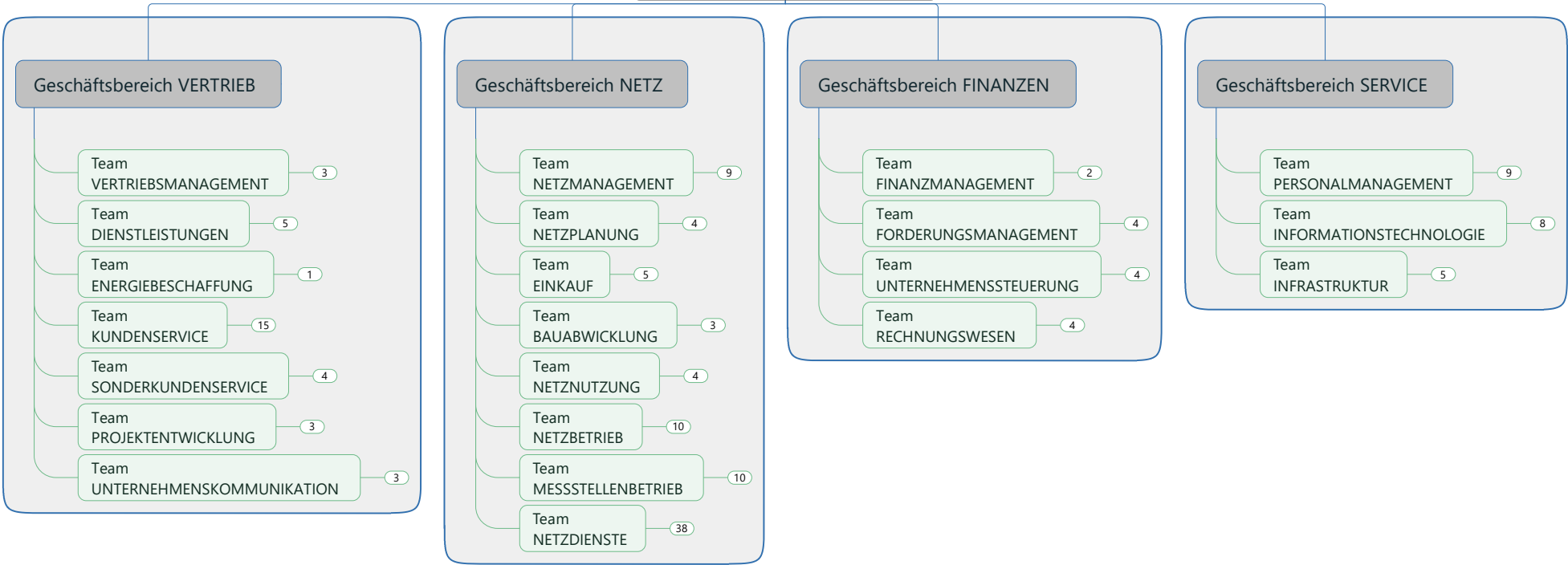
	HR 2021	WP 2022	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
110-00 Interne Geschäftseinheiten			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	126,0	105,0	-21,0
2. Grundstücke und Gebäude	94,0	50,0	-44,0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	234,7	256,8	22,1
	<u>454,7</u>	<u>411,8</u>	<u>-42,9</u>
110-04 Wärme			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Erzeugungsanlagen	567,0	660,0	93,0
3. Verteilungsanlagen	11,7	9,7	-2,0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	0,0
	<u>578,7</u>	<u>669,7</u>	<u>91,0</u>
110-11 sonstige Dienstleistungen			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	365,0	365,0
3. PV-Anlagen / Speicher Pachtimodell	200,0	175,0	-25,0
4. Heizungsanlagen Pachtimodell	0,0	131,0	131,0
	<u>200,0</u>	<u>671,0</u>	<u>471,0</u>
110-12 Strom Netz			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Gebäude	21,3	23,0	1,7
3. Übernahmeanlagen	5,0	5,0	0,0
4. Verteilungsanlagen	2.193,7	2.247,7	54,0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	18,0	5,0	-13,0
	<u>2.238,0</u>	<u>2.280,7</u>	<u>42,7</u>
110-25 Gas Netz			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
2. Grundstücke und Gebäude	0,0	0,0	0,0
3. Bezugsanlagen	265,0	30,0	-235,0
4. Verteilungsanlagen	961,0	894,9	-66,1
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,5	28,0	-41,5
	<u>1.295,5</u>	<u>952,9</u>	<u>-342,6</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	1.612,8	1.123,4	-489,4
4. Speicheranlagen	245,0	0,0	-245,0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	46,0	4,0	-42,0
	<u>1.903,8</u>	<u>1.127,4</u>	<u>-776,4</u>
110-90 Stromerzeugung			
1. PV-Anlagen	164,3	236,0	71,7
	<u>164,3</u>	<u>236,0</u>	<u>71,7</u>
110-93 DL Messteilenbetrieb			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	140,0	0,0	-140,0
2. moderne Messtechnik	0,0	160,0	160,0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	2,5	2,5
	<u>140,0</u>	<u>162,5</u>	<u>22,5</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	0,0	0,0	0,0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	0,0
	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Gesamtinvestitionen 2022	6.975,0	6.512,0	-463,0

BWA Gesamtübersicht

der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

	HR 2021	WP 2022	Abweichung
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	81.333,8	89.264,2	7.930,4
Beschaffungsaufwand	-55.771,6	-62.744,4	-6.972,8
Konzessionsabgabe	-2.678,9	-2.679,9	-0,9
Rohrertrag	22.883,2	23.839,9	956,7
Materialkosten	-1.261,8	-1.353,0	-91,2
Fremdleistungen	-3.345,8	-2.363,3	982,5
Aktiviert Eigenleistungen	907,7	887,9	-19,9
Nebengeschäfte	2.713,9	2.904,7	190,8
Betrieblicher Rohrertrag	21.897,3	23.916,3	2.019,0
Personalkosten	-11.454,7	-11.655,4	-200,7
<i>Rechts- und Beratungskosten</i>	-822,8	-758,7	64,1
<i>Versicherungen</i>	-144,4	-157,8	-13,3
<i>Miet- Leasingaufwand</i>	-971,3	-968,2	3,0
<i>Betriebliche Steuern</i>	-76,7	-78,7	-2,0
<i>IT-Kosten</i>	-1.482,6	-1.675,3	-192,7
<i>Werbung, Insertionskosten, Spenden</i>	-189,8	-211,8	-22,0
<i>Sostige Sachkosten</i>	-1.535,0	-1.498,6	36,4
<i>ILV Fuhrpark</i>	0,0	0,0	0,0
<i>ILV Sonstige</i>	0,0	0,0	0,0
Sachkosten gesamt	-5.222,6	-5.349,0	-126,4
Andere Erträge	2.092,7	1.097,3	-995,4
Umlagen	0,0	0,0	0,0
EBITDA	7.312,6	8.009,1	696,5
Abschreibungen	-3.956,9	-4.193,5	-236,6
EBIT	3.355,7	3.815,6	459,9
Zinssaldo	-672,1	-538,6	133,4
Neutrales Ergebnis	329,0	164,4	-164,7
Finanzergebnis	113,0	95,0	-18,0
Ergebnis vor Steuern	3.125,7	3.536,3	410,6
Ertragssteuern	-999,2	-1.236,3	-237,1
Ergebnis nach Steuern	2.126,5	2.300,0	173,5

Teamstruktur
Stadtwerke Menden GmbH



153 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (PKP 2022)
davon 13 Auszubildende

Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft Menden GmbH (WSG Menden GmbH)

- Bilanz zum 31.12.2020**
- Wirtschaftsplan 2022**

WSG Menden Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft Menden GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA		Geschäftsjahr		Vorjahr	PASSIVA		Geschäftsjahr		Vorjahr
A. ANLAGEVERMÖGEN					A. EIGENKAPITAL				
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	€	12.473,00	€	1,51	I. GEZEICHNETES KAPITAL	€	567.000,00	€	567.000,00
II. SACHANLAGEN					II. KAPITALRÜCKLAGE	€	1.767.261,04	€	1.333.864,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	€	135.487,68	€	135.864,68	III. VERLUSTVORTRAG	€	-1.115.782,84	€	-791.929,02
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€	<u>69.429,51</u>	€	204.917,19	IV. JAHRESFEHLBETRAG	€	<u>-433.397,04</u>	€	785.081,16
III. FINANZANLAGEN									
1. Beteiligungen	€	20.806,92	€	1.031,20	B. RÜCKSTELLUNGEN				
					1. Steuerrückstellungen	€	40.000,00	€	20.000,00
					2. sonstige Rückstellungen	€	<u>14.000,00</u>	€	54.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN									
I. VORRÄTE					C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€	19.696,00	€	4.955,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	22.540,50	€	15.964,21
II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>22.540,50</u>	(€	<u>15.964,21</u>)
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	43.471,26	€	3.284,71	2. Sonstige Verbindlichkeiten	€	<u>474.755,08</u>	€	497.295,58
2. Forderung gegen verbundene Unternehmen	€	19.415,19	€	0,00	- davon gegenüber Gesellschafter:	€	<u>80.577,56</u>	(€	<u>80.577,56</u>)
3. Sonstige Vermögensgegenstände - davon gegenüber Gesellschafter:	€	<u>266.821,70</u>	€	329.708,15	- davon aus Steuern	€	<u>80.277,98</u>	(€	<u>78.325,98</u>)
- davon gegenüber Gesellschafter:	(€	<u>178.304,27</u>)	€	192.821,63	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	€	<u>2.927,25</u>	(€	<u>683,44</u>)
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANK-GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	€	748.890,96	€	980.012,38	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>389.377,52</u>	(€	<u>431.868,83</u>)
					- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€	<u>85.377,56</u>	(€	<u>86.377,56</u>)
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€	847,45	€	373,00	D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€	962,93	€	1.313,86
	€	<u>1.337.339,67</u>	€	<u>1.353.885,62</u>		€	<u>1.337.339,67</u>	€	<u>1.353.885,62</u>

Wirtschaftsplan WSG Menden GmbH exkl. Stadtmarketing GmbH - 2022 in TEUR				StM Übertrag	GESAMT		
Bezeichnung	2020 IST	2021 PLAN	2022 PLAN	Kommentar	2022 PLAN	2022 PLAN	Kommentar (StM)
Umsatzerlöse	77	75	15	MendenGutschein, Vorjahre inkl. MTGZ	18	33	
Sonstige betriebliche Erträge	0	25	42	Umlage & Miete StadtMarketing, in 2021 nicht ausgewiesen	22	64	
Umsatz	77	100	57		40	97	
Materialkosten	0	30	30	mendenGutschein Lizenzen und Systembetrieb, Vertrag bis 2023	0	30	
Rohhertrag (DB I)	77	70	27		40	67	
Personalaufwendungen inkl. LNK	205	295	343	Falsche Berechnung LNK in 2020	173	516	
Raumkosten	89	30	48	Ehemals Rathaus, jetzt Dreispitz	20	68	
Umlagen	0	0	0	Umlage von StM an WSG	22	22	
IT (Hardware & Lizenzen)	0	7	7		5	12	Veranstaltungssoftware
IT (Dienstleistung)	0	0	8	IT Anlage, Support, Webseiten, Weiterentwicklung	6	14	Einrichtungskosten Veranstaltungssoftware
Versicherungsbeiträge	8	7	8	Unterplant bis 2020	2	10	
Kfz Kosten	7	12	12		0	12	
Werbe- und Reisekosten	5	10	10		10	20	
Waren	46	5	0	StadtMarketing in der Vergangenheit	15	15	
Abschreibungen	20	5	5	MTGZ abgeschrieben seit 2021	1	6	
Reparatur / Instandhaltung	4	20	1	Neu: Instandhaltung MTGZ jetzt unter dieser Position bis 2021	1	2	
Sonstige Aufwendungen	39	35	35	Diverses, Steuerberater, Wirtschaftsprüfung, Coaching...	28	63	Fremdleistung durch Agenturen, Steuerber., Wirtschaftsprüfung, allg. Aktionen, Bürobedarf
Laufende Kosten	423	426	477		283	760	
DB III	-346	-326	-420		-243	-663	
Hämmer Vermarktung	0	35	20	Gemäß Vermarktungskonzept	153	173	Events
Wirtschaftsservice	0	35	20	Veranstaltungen, Menden Business Award, Digitale Wirtschaft	30	50	Aktionen
Planungskosten Gründerzentrum	0	0	40	Eventuell 65% davon mit Fördermitteln	15	55	
Tourismusprojekte	0	0	0	Geplant ist der 35% Anteil von Eigenanteilen aus Fördergeldern			
Innenstadtvermarktung	0	10	10	100% aus Fördermitteln	120	120	Projekt Marke, ggf. on Top durch Beschluss im Rat
Projektkosten	0	80	90		318	408	
Gesamtkosten	423	536	597		601	1.198	
EBIT	-346	-436	-540		-561	-1.101	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0				
Gewerbesteuern, Körperschaftssteuer, ..	25	25	0	Körperschaftssteuer wegen MTGZ-Einnahmen			
EBITDA	-371	-461	-540		-561	-1.101	

Investitionsplan WSG Menden GmbH exkl. Stadtmarketing GmbH - 2022 in TEUR				
Bezeichnung	2020 IST	2021 PLAN	2022 PLAN	Kommentar
Neuaufbau Websites (WiFö, Hämmer)	0	8	0	Abgeschlossen
Menden Gutschein Relaunch	0	70	0	Abgeschlossen
City Webcams	0	16	0	Weiterhin für 2021 geplant
Investitionsvolumen	0	94	0	Keine Investitionen in 2022 geplant. Neubau Gründerzentrum in Sonderinvestitionsplan bzw. in 2023.
Gesamt			-540	

mendigital GmbH

- **Bilanz zum 31.12.2020**
- **Wirtschaftsplan 2022**

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

Bilanz zum 31. Dezember 2020
der
mendigital GmbH, Menden

Aktivseite		Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2019 EUR		Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2019 TEUR	Passivseite
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	1,00	II. Kapitalrücklage	12.575,92	0,00	
				III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-12.210,22	-6.878,65	
B. Umlaufvermögen				IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	8,87	-5.331,57	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Eigenkapital insgesamt	<u>25.374,57</u>	<u>12.789,78</u>	
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	15.834,00		0,00	B. Rückstellungen			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>129,68</u>	15.963,68	766,84	Sonstige Rückstellungen	8.224,46	4.500,00	
II. Guthaben bei Kreditinstituten		24.100,48	15.911,94	Rückstellungen insgesamt	<u>8.224,46</u>	<u>4.500,00</u>	
Umlaufvermögen insgesamt		<u>40.064,16</u>	<u>16.678,78</u>	C. Verbindlichkeiten			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	610,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	927,68	0,00	
				2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.890,06	0,00	
				3. Sonstige Verbindlichkeiten	3.647,39	0,00	
				Verbindlichkeiten insgesamt	<u>6.465,13</u>	<u>0,00</u>	
		<u>40.064,16</u>	<u>17.289,78</u>		40.064,16	17.289,78	

Wirtschaftsplan 2022 der mendigital GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung der mendigital GmbH nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 HGB für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022 (siehe Anlage).

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse für das Jahr 2022 werden in einer Höhe von 550 T€ erwartet.

Die Kalkulation der Erlöse basiert zu einem überwiegenden Teil auf dem Vertrag über die *Erarbeitung einer integrierten „Smart City Strategie Menden“* zwischen der Stadt Menden und der mendigital GmbH (259 T€) und der *Rahmenvereinbarung zur Unterstützung „Digitale Transformation“* zwischen der Stadtwerke Menden GmbH und der mendigital GmbH (79 T€). Zusätzlich übernimmt die mendigital Aufgaben im Rahmen der kommunalen Digitalisierung, die ihr – außerhalb des Smart City Förderprogramms – auf Projektbasis von der Stadt Menden übertragen werden (39 T€).

In den Umsatzerlösen sind außerdem 93 T€ für reine Weiterberechnungen von Dienst-leistern im Rahmen des o.g. Smart City Förderprogramms enthalten, die durch die mendigital GmbH beauftragt werden. Neue Umsatzerlöse entstehen voraussichtlich durch die Finan-zierung einer mendigital-Projektleitung für das 5 für Südwestfalen-Leitprojekt „Offene Regionale Datenplattform“ aus den fünf Partnerkommunen (79 T€).

Aufwand:

Der Aufwand für das Jahr 2021 wurde in einer Höhe von 547 T€ geplant. Er teilt sich wie folgt auf:

Materialaufwand: **74 T€**
davon überwiegend Aufwendungen für bezogene Leistungen

Personalaufwand: **339 T€**
darin enthalten sind Aufwendungen für den Geschäftsführer, für zwei Vollzeitmitarbeiter (ein weiterer erfahrener Projektmanager / Senior Berater im Vergleich zu 2021 für die Begleitung des o.g. Projekts „Datenplattform“) und eine studentische Hilfskraft.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: **134 T€**
darin enthalten sind auch Aufwendungen für die Einrichtung von Büroräumen für die mendigital GmbH

Jahresergebnis:

Die mendigital GmbH erwartet für 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von **1.324 €** nach Steuern.

Wirtschaftsplan mendigital GmbH
Plan-GuV Geschäftsjahr 2022

Plan 2022

1. Umsatzerlöse	550.500 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	- €
3. sonstige betriebliche Erträge	- €
4. Materialaufwand:	
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	73.360 €
5. Personalaufwand	339.000 €
6. Abschreibungen	2.300 €
7. sonst. Betriebliche Aufwendungen	132.984 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250 €
9. Betriebsaufwendungen	547.894 €
10. Ergebnis vor Steuern	2.606 €
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	782 €
12. Ergebnis nach Steuern	1.824 €
13. sonstige Steuern	500 €
14. Jahresüberschuss	1.324 €

Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

- Bilanz zum 31.12.2020**
- Wirtschaftsplan 2022**

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH, Lüdenscheid

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2020

AKTIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	319.479,00	218.941,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.697,00	14.697,00
2. Verteilungsanlagen	10.917.089,00	9.606.712,00
3. Technische Anlagen und Maschinen	755.656,00	733.013,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	953.786,00	858.570,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.383.114,56	594.624,47
	<u>14.024.342,56</u>	<u>11.807.616,47</u>
III. <u>Finanzanlagen</u>		
Sonstige Ausleihungen	9.634,84	10.310,82
	<u>14.353.456,40</u>	<u>12.036.868,29</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. <u>Vorräte</u>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	479.611,58	355.877,17
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.061.443,43	1.721.228,36
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	383,67	2.280,15
3. Forderungen gegen Gesellschafter	53.307,70	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	31.014,81	13.887,75
- davon aus Steuern: EUR 30.664,00 (Vorjahr: EUR 9.732,00)		
	<u>2.146.149,61</u>	<u>1.737.396,26</u>
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	191.801,57	281.976,15
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	6.247,84
	<u>17.171.019,16</u>	<u>14.418.365,71</u>

PASSIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	3.630.176,00	3.630.176,00
II. <u>Kapitalrücklage</u>	1.428.815,90	1.428.815,90
III. <u>Andere Gewinnrücklagen</u>	950.363,64	850.363,64
IV. <u>Jahresüberschuss</u>	393.940,57	436.596,80
	<u>6.403.296,11</u>	<u>6.345.952,34</u>
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	4.389.218,00	1.877.491,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	0,00	12.536,00
2. Sonstige Rückstellungen	625.916,50	575.502,00
	<u>625.916,50</u>	<u>588.038,00</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.670.305,17	3.403.469,34
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.171.885,91	877.176,73
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	415.437,36	774.044,27
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	164.887,76	104.526,42
5. Sonstige Verbindlichkeiten	189.577,68	258.528,34
- davon aus Steuern: EUR 187.715,38 (Vorjahr: EUR 254.620,34)		
	<u>5.612.093,88</u>	<u>5.417.745,10</u>
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	140.494,67	189.139,27
	<u>17.171.019,16</u>	<u>14.418.365,71</u>

a) Erläuterungen zum Finanzplan 2 0 2 2 (Stand: 30.09.2021)

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

	Plan 2022 (Stand: 30.09.2021) T€	VlSt 2021 (Stand: 30.09.2021) T€
Mittelherkunft		
<u>Innenfinanzierung</u>		
Abschreibungen, Anlagenabgänge	1.779	1.533
aktivierte Eigenleistungen	138	470
<u>Außenfinanzierung</u>		
Zuschüsse aus lfd. Investitionen	85	1.292
Andere Zuschüsse (Fördermittel)	0	6.119
Aufnahme von Darlehen	550	500
Zwischenfinanzierung	1	-15
Gesamt:	2.553	9.899
Mittelverwendung		
<u>Normalinvestitionen</u>		
Gemeinsamer Bereich	500	320
Netzteile Energie AG Iserlohn	230	407
Netzteile Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	313	595
Netzteile Stadtwerke Iserlohn GmbH	170	275
Netzteile Stadtwerke Menden GmbH	400	734
	1.613	2.331
Sonderinvestitionen (Förderprogramm)	0	6.845
Auflösung von erhaltenen Zuschüssen	501	340
Tilgung von Verbindlichkeiten	439	383
Gesamt:	2.553	9.899

b) Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022 (Stand 30.09.2021)

Der Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2022 zeigt die Aufwendungen und Erträge, wie sie unter Berücksichtigung der bekannten und erwarteten Entwicklung und unveränderter Strategie angenommen werden. Ausgangsbasis ist das V1st 2021 mit Stand 30.09.2021. 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 30.09.2021 hat die TeleMark GmbH 222 Mietverträge über kabelgebundene Datendirektverbindungen (VJ. 205) abgeschlossen. Weiterhin ist der Bestand an bitstrombasierten Glasfaserverbindungen inzwischen auf 2.439 Stück (VJ. 1.781) 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 475 T€ veranschlagt.

Die Erlöse aus dem Verkauf von TK- und Fernwirkanlagen werden weiter ansteigen. Der Umsatz für den Verkauf von TK-Anlagen wurde für 2022 mit 2.178 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 2021 weiter ausgebaut werden. Derzeit liegen Verträge mit 100 Kunden (VJ. 106) vor.

Nachdem zusätzliche Kunden für unser Rechenzentrum gewonnen werden konnten, rechnen wir für 2022 mit Erlösen in Höhe von 339 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 2022 haben wir in der Planung eine Erhöhung der Löhne und Gehälter von 1,80 % ab April berücksichtigt. Als Personalmaßnahmen für 2022 sind die Neueinstellungen eines Vertriebsmitarbeiters Carrier sowie eines Fachinformatikers berücksichtigt. Zusätzlich wird mit drei neuen Auszubildenden geplant.

Abschreibungen (Pos. 10)

Zugänge werden seit 2008 grundsätzlich linear abgeschrieben.

Erfolgsrechnung

für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022

	Voranschlag 2022 Stand 30.09.2021 T€	VlSt 2021 Stand 30.09.2021 T€	+/- T€	+/- %	Ergebnis 2020 T€
1 Erträge aus Telekommunikationsleistungen an Kooperationspartner und Gesellschafter für Vermietung Fernmeldetze, Informations- netze und Kommunikationsanlagen	2.131	2.136	-5	-0,23	2.101
2 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte					
Vermietung Fernmeldetze, Informations- und Kommunikationsanlagen	6.810	6.044	+766	+12,67	6.169
3 Erträge aus Installationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke	260	250	+10	+4,00	333
4 Erträge aus Installationsleistungen für Dritte und Netzentgelten	703	655	+48	+7,33	343
5 Auflösung BKZ	266	262	+4	+1,53	195
6 Andere aktivierte Eigenleistungen	400	642	-242	-37,69	564
7 Sonstige betriebliche Erträge	285	150	+135	+90,00	93
8 Materialaufwand:					
A. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr. st.	2.085	1.928	+157	+8,14	2.271
B. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.128	1.041	+87	+8,36	1.010
C. Aufwendungen für Geschäftsbesorgung	285	284	+1	+0,35	265
9 Personalaufwand:					
A. Löhne und Gehälter	3.471	3.355	+116	+3,46	3.110
B. Soziale Abgaben u. Aufw.f. Altersversorgung	902	874	+28	+3,20	808
10 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.780	1.533	+247	+16,11	1.337
11 Sonstige betriebliche Aufwendungen	291	333	-42	-12,61	268
12 Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0,00	0
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	135	125	+10	+8,00	124
14 Steuern vom Einkommen und Ertrag	260	223	+37	+16,59	204
15 Ergebnis nach Steuern	518	443	+75	+16,93	401
16 Sonstige Steuern	7	7	0	0,00	7
17 Jahresüberschuss	511	436	+75	+17,20	394

c) Erläuterungen zum Investitionsplan 2022 (Stand 30.09.2021)

Der Investitionsplan für das Geschäftsjahr 2022 sieht Maßnahmen mit einem Finanzbedarf von 1,613 Mio € vor. Die Veränderungen gegenüber dem unterjährig angepassten Investitionsplan 2021 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

	Plan 2022 €	V1st 2021 €	Veränderung €	Veränderung %
Telekommunikation	1.613.300	9.175.987	-7.562.687	-82,42
davon:				
<u>Normalinvestitionen</u>				
Gemeinsamer Bereich	500.000	320.000	180.000	56,25
Netzteil Energie AG Iserlohn	229.700	407.500	-177.800	-43,63
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	313.600	595.007	-281.407	-47,29
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH	170.000	274.980	-104.980	-38,18
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH	400.000	733.500	-333.500	-45,47
<u>Sonderinvestitionen</u>				
Förderverfahren Breitbandausbau	0	6.845.000	-6.845.000	-100,00

Anlage 2 zu
TOP 5 c

INVESTITIONSPLAN 2022

	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €
Telekommunikation	283.800	1.329.500	1.613.300
davon:			
<u>Normalinvestitionen</u>			
Gemeinsamer Bereich	50.200	449.800	500.000
Netzteil Energie AG Iserlohn	2.700	227.000	229.700
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	97.500	216.100	313.600
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH	21.900	148.100	170.000
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH	111.500	288.500	400.000

Anlage zur Übersicht über die Ausgaben für
geplante Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022
Gesamt

Bezeichnung der Maßnahme	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €	durch Vorgaben der Stw. bzw. ENAG bedingte Kosten €
G E M E I N S A M E A N L A G E N				
Technische Verwaltung				
Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.700	456.800	520.500	0
PC-Hard- und Software	5.000	5.000	10.000	0
Digitale grafische DV	4.000	0	4.000	0
Summe Technische Verwaltung:	72.700	461.800	534.500	0
Fuhrpark				
Personenkraftwagen	0	0	0	0
Werkstattwagen	0	6.000	6.000	0
Fahrzeugausstattung	3.000	14.000	17.000	0
Summe Fuhrpark:	3.000	20.000	23.000	0
Betriebswerkstatt				
Werkzeuge und Geräte	14.500	0	14.500	0
Werkzeuge und Geräte	0	56.000	56.000	0
Summe Werkstatt:	14.500	56.000	70.500	0
Summe Gemeinsame Anlagen	90.200	537.800	628.000	0
Daten-/Fernmeldernetz, Fernwirk-/Funkanlagen				
Daten- und Fernmeldernetz/Anschlüsse	14.900	0	14.900	0
Daten- und Fernmeldernetz/Anschlüsse	0	28.000	28.000	0
Fernmeldeverteiler	58.700	0	58.700	0
Fernmeldeverteiler	0	6.200	6.200	0
Fernwirkanlagen	27.000	0	27.000	18.000
Fernwirkanlagen	0	101.500	101.500	101.500
Daten- und Fernmeldernetz LWL	37.000	0	37.000	0
Daten- und Fernmeldernetz LWL	0	628.000	628.000	0
Fernsprechanlagen	49.000	0	49.000	21.000
Fernsprechanlagen	0	28.000	28.000	18.000
Funkanlagen	7.000	0	7.000	7.000
Summe Daten-/Fernm.-netz,Fernwirk-/Funkanlagen	193.600	791.700	985.300	165.500
GESAMT	283.800	1.329.500	1.613.300	165.500

**Anlage zur Übersicht über die Ausgaben für
geplante Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022
Gemeinsamer Bereich**

Plan-Nr 2022	Bezeichnung der Maßnahme	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €	durch Vorgaben der SW bedingte Kosten €
G E M E I N S A M E A N L A G E N					
Technische Verwaltung					
54-0-01	Aktive Komponenten Carriernetz	50.200	70.800	121.000	0
54-0-03	Betriebs- und Geschäftsausstattung Zentrale Investitionen IT	0	379.000	379.000	0
Summe Gemeinsame Anlagen		50.200	449.800	500.000	0
GESAMT		50.200	449.800	500.000	0

Anlage zur Übersicht über die Ausgaben für
geplante Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022
Netzteil Energie AG Iserlohn

Plan-Nr 2022	Bezeichnung der Maßnahme	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €	durch Vorgaben der ENAG bedingte Kosten €
G E M E I N S A M E A N L A G E N					
	<u>Technische Verwaltung</u>				
54-1-1-01-01-02	PC-Hard- und Software	0	0	0	0
54-1-1-01-01-03	Digitale grafische DV	0	0	0	0
	Summe Technische Verwaltung:	0	0	0	0
	<u>Fuhrpark</u>				
54-1-1-01-02-01	Personenkraftwagen	0	0	0	0
54-1-1-01-02-03	Fahrzeugausstattung	0	0	0	0
	Summe Fuhrpark:	0	0	0	0
	<u>Betriebswerkstatt</u>				
54-1-1-01-03-01	Werkzeuge und Geräte	0	0	0	0
54-1-1-01-03-02	Werkzeuge und Geräte	0	0	0	0
	Summe Werkstatt:	0	0	0	0
	Summe Gemeinsame Anlagen	0	0	0	0
Daten-/Fernmeldenet, Fernwirk-/Funkanlagen					
54-1-1-02-01-01	Daten- und Fernmeldenet/Anschlüsse	0	0	0	0
54-1-1-02-01-02	Daten- und Fernmeldenet/Anschlüsse	0	0	0	0
54-1-1-02-02-01	Fernmeldeverteiler	2.700	0	2.700	0
54-1-1-02-02-02	Fernmeldeverteiler	0	0	0	0
54-1-1-02-03-01	Fernwirkanlagen	0	0	0	0
54-1-1-02-03-02	Fernwirkanlagen	0	0	0	0
54-1-1-02-04-01	Daten- und Fernmeldenet LWL	0	0	0	0
54-1-1-02-04-02	Daten- und Fernmeldenet LWL	0	227.000	227.000	0
54-1-1-02-05-01	Fernsprechanlagen	0	0	0	0
54-1-1-02-05-02	Fernsprechanlagen	0	0	0	0
	Summe Daten-/Fernm.-netz,Fernwirk-/Funkanl	2.700	227.000	229.700	0

GESAMT **2.700** **227.000** **229.700** **0**

**Anlage zur Übersicht über die Ausgaben für
geplante Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH**

Plan-Nr 2022	Bezeichnung der Maßnahme	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €	durch Vorgaben der Stw. €
G E M E I N S A M E A N L A G E N					
Technische Verwaltung					
54-2-01-01-01	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.500	7.000	11.500	0
54-2-01-01-02	PC-Hard- und Software	5.000	0	5.000	0
54-2-01-01-03	Digitale grafische DV	4.000	0	4.000	0
	Summe Technische Verwaltung:	13.500	7.000	20.500	0
Fuhrpark					
54-2-01-02-01	Personenkraftwagen	0	0	0	0
54-2-01-02-02	Werkstattwagen	0	0	0	0
54-2-01-02-03	Fahrzeugausstattung	3.000	14.000	17.000	0
	Summe Fuhrpark:	3.000	14.000	17.000	0
Betriebswerkstatt					
54-2-01-03-01	Werkzeuge und Geräte	5.500	0	5.500	0
54-2-01-03-02	Werkzeuge und Geräte	0	12.900	12.900	0
	Summe Werkstatt:	5.500	12.900	18.400	0
Summe Gemeinsame Anlagen		22.000	33.900	55.900	0
Daten-/Fernmeldenetz, Fernwirk-/Funkanlagen					
54-2-02-01-01	Daten- und Fernmeldenetz/Anschlüsse	3.000	0	3.000	0
54-2-02-01-02	Daten- und Fernmeldenetz/Anschlüsse	0	5.000	5.000	0
54-2-02-02-01	Fernmeldeverteiler	48.500	0	48.500	0
54-2-02-02-02	Fernmeldeverteiler	0	6.200	6.200	0
54-2-02-03-01	Fernwirkanlagen	0	0	0	0
54-2-02-03-02	Fernwirkanlagen	0	0	0	0
54-2-02-04-01	Daten- und Fernmeldenetz LWL	6.000	0	6.000	0
54-2-02-04-02	Daten- und Fernmeldenetz LWL	0	161.000	161.000	0
54-2-02-05-01	Fernsprechanlagen	18.000	0	18.000	0
54-2-02-05-02	Fernsprechanlagen	0	10.000	10.000	0
Summe Daten-/Fernm.-netz, Fernwirk-/Funkanl		75.500	182.200	257.700	0
GESAMT		97.500	216.100	313.600	0

Anlage zur Übersicht über die Ausgaben für
geplante Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH

Plan-Nr 2022	Bezeichnung der Maßnahme	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €	durch Vorgaben der Stw. bedingte Kosten €
G E M E I N S A M E A N L A G E N					
<u>Technische Verwaltung</u>					
54-3-01-01-01	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0
54-3-01-01-02	PC-Hard- und Software	0	0	0	0
54-3-01-01-03	Digitale grafische DV	0	0	0	0
	Summe Technische Verwaltung:	0	0	0	0
<u>Fuhrpark</u>					
54-3-01-02-01	Personenkraftwagen	0	0	0	0
54-3-01-02-02	Werkstattwagen	0	0	0	0
54-3-01-02-03	Fahrzeugausstattung	0	0	0	0
	Summe Fuhrpark:	0	0	0	0
<u>Betriebswerkstatt</u>					
54-3-01-03-01	Werkzeuge und Geräte	0	0	0	0
54-3-01-03-02	Werkzeuge und Geräte	0	11.100	11.100	0
	Summe Werkstatt:	0	11.100	11.100	0
	Summe Gemeinsame Anlagen	0	11.100	11.100	0
<u>Daten-/Fernmeldernetz, Fernwirk-/Funkanlagen</u>					
54-3-02-01-01	Daten- und Fernmeldernetz/Anschlüsse	2.900	0	2.900	0
54-3-02-01-02	Daten- und Fernmeldernetz/Anschlüsse	0	0	0	0
54-3-02-02-01	Fernmeldeverteiler	0	0	0	0
54-3-02-02-02	Fernmeldeverteiler	0	0	0	0
54-3-02-03-01	Fernwirkanlagen	9.000	0	9.000	0
54-3-02-03-02	Fernwirkanlagen	0	48.000	48.000	48.000
54-3-02-04-01	Daten- und Fernmeldernetz LWL	0	0	0	0
54-3-02-04-02	Daten- und Fernmeldernetz LWL	0	79.000	79.000	0
54-3-02-05-01	Fernsprechanlagen	10.000	0	10.000	0
54-3-02-05-02	Fernsprechanlagen	0	10.000	10.000	10.000
	Summe Daten-/Fernm.-netz, Fernwirk-/Funkanl	21.900	137.000	158.900	58.000
<u>GESAMT</u>					
		21.900	148.100	170.000	58.000

Anlage zur Übersicht über die Ausgaben für
geplante Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH

Plan-Nr 2022	Bezeichnung der Maßnahme	Erneuerung und Ersatz €	Erweiterung und Neuanlage €	Gesamt €	durch Vorgaben der Stw. bedingte Kosten €
G E M E I N S A M E A N L A G E N					
Technische Verwaltung					
54-4-01-01-01	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.000	0	9.000	0
54-4-01-01-02	PC-Hard- und Software	0	5.000	5.000	0
54-4-01-01-03	Digitale grafische DV	0	0	0	0
	Summe Technische Verwaltung:	9.000	5.000	14.000	0
Fuhrpark					
54-4-01-02-01	Personenkraftwagen	0	0	0	0
54-4-01-02-02	Werkstattwagen	0	6.000	6.000	0
54-4-01-02-03	Fahrzeugausstattung	0	0	0	0
	Summe Fuhrpark:	0	6.000	6.000	0
Betriebswerkstatt					
54-4-01-03-01	Werkzeuge und Geräte	9.000	0	9.000	0
54-4-01-03-02	Werkzeuge und Geräte	0	32.000	32.000	0
	Summe Werkstatt:	9.000	32.000	41.000	0
	Summe Gemeinsame Anlagen	18.000	43.000	61.000	0
Daten-/Fernmeldenetz, Fernwirk-/Funkanlagen					
54-4-02-01-01	Daten- und Fernmeldenetz/Anschlüsse	9.000	0	9.000	0
54-4-02-01-02	Daten- und Fernmeldenetz/Anschlüsse	0	23.000	23.000	0
54-4-02-02-01	Fernmeldeverteiler	7.500	0	7.500	0
54-4-02-02-02	Fernmeldeverteiler	0	0	0	0
54-4-02-03-01	Fernwirkanlagen	18.000	0	18.000	18.000
54-4-02-03-02	Fernwirkanlagen	0	53.500	53.500	53.500
54-4-02-04-01	Daten- und Fernmeldenetz LWL	31.000	0	31.000	0
54-4-02-04-02	Daten- und Fernmeldenetz LWL	0	161.000	161.000	0
54-4-02-05-01	Fernsprechanlagen	21.000	0	21.000	21.000
54-4-02-05-02	Fernsprechanlagen	0	8.000	8.000	8.000
54-4-02-06	Funkanlagen	7.000	0	7.000	7.000
	Summe Daten-/Fermm.-netz,Fernwirk-/Funkanl	93.500	245.500	339.000	107.500
GESAMT					
		111.500	288.500	400.000	107.500

d) Erläuterungen zur mittelfristigen Planung 2021 bis 2026

(Stand: 30.09.2021)

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 2021 bis 2026

<u>Mittelherkunft</u>	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Vlst T€	Plan T€	Plan T€	Plan T€	Plan T€	Plan T€
<u>1. Innenfinanzierung</u>						
Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.533	1.779	1.836	1.855	1.897	1.943
aktivierte Eigenleistungen	470	138	150	150	150	150
<u>2. Außenfinanzierung</u>						
Zuschüsse aus lfd. Investitionen	1.292	85	650	650	650	650
Andere Zuschüsse (Fördermittel)	6.119	0	0	0	0	0
Aufnahme von Darlehen	500	550	400	450	450	500
Zwischenfinanzierung	-15	1	2	-6	17	-12
	<u>9.899</u>	<u>2.553</u>	<u>3.038</u>	<u>3.099</u>	<u>3.164</u>	<u>3.231</u>
<u>Mittelverwendung</u>						
<u>1. Investitionen</u>						
Normalinvestitionen	2.331	1.613	2.050	2.050	2.050	2.050
Sonderinvestitionen (Förderverfahren)	6.845	0	0	0	0	0
<u>2. Auflösung von erhaltenen Zuschüssen</u>	340	501	534	565	598	630
<u>3. Tilgung von Verbindlichkeiten</u>	383	439	454	484	516	551
	<u>9.899</u>	<u>2.553</u>	<u>3.038</u>	<u>3.099</u>	<u>3.164</u>	<u>3.231</u>

Erfolgsplan 2021 bis 2026

V/ist 2021 Stand: 30.09.21	Voran- schlag 2022 Stand: 30.09.21	Voran- schlag 2023 Stand: 30.09.21	Voran- schlag 2024 Stand: 30.09.21	Voran- schlag 2025 Stand: 30.09.21	Voran- schlag 2026 Stand: 30.09.21
T€	T€	T€	T€	T€	T€
2.136	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131
6.044	6.810	7.285	7.770	8.073	8.362
250	260	268	276	284	293
655	703	773	843	913	983
262	266	291	341	416	516
642	400	400	400	400	400
150	285	285	285	285	285
1.928	2.085	2.291	2.501	2.715	2.933
1.041	1.128	1.162	1.197	1.233	1.270
284	285	294	303	312	321
3.355	3.471	3.580	3.692	3.806	3.922
874	902	930	959	988	1.018
1.533	1.780	1.836	1.855	1.897	1.943
333	291	300	309	318	328
0	0	0	0	0	0
125	135	113	112	111	110
223	260	311	375	377	378
443	518	616	743	745	747
7	7	7	7	7	7
436	511	609	736	738	740

- 1 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke Vermietung Femmeldenetze, Informations- und Kommunikationsanlagen
- 2 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte Vermietung Femmeldenetze, Informations- und Kommunikationsanlagen
- 3 Erträge aus Installationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke
- 4 Erträge aus Installationsleistungen für Dritte
- 5 Auflösung BKZ
- 6 Andere aktivierte Eigenleistungen
- 7 Sonstige betriebliche Erträge
- 8 Materialaufwand:
 - A. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr.st.
 - B. Aufwendungen für bez. Fremdleistungen
 - C. Aufwendungen für Geschäftsbesorgung
- 9 Personalaufwand:
 - A. Löhne und Gehälter
 - B. Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersvers.
- 10 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
- 11 Sonstige betrieblichen Aufwendungen
- 12 Zinsen und ähnliche Erträge
- 13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen
- 14 Ertragsteuern
- 15 Ergebnis nach Steuern
- 16 Sonstige Steuern
- 17 Jahresüberschuss

Anlage 3 zu
TOP 5 d

Investitionsplan 2021 bis 2026

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vlst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Telekommunikation	9.176	1.613	2.050	2.050	2.050	2.050
davon:						
<u>Normalinvestitionen</u>						
Gemeinsamer Bereich	320	500	302	302	302	302
Netzteil Energie AG Iserlohn	407	230	344	344	344	344
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	595	313	364	364	364	364
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH	275	170	416	416	416	416
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH	734	400	624	624	624	624
<u>Sonderinvestitionen</u>						
Förderprogramm	6.845	0	0	0	0	0

e) Stellenplan 2022 (Stand: 30.09.2021)

Der Stellenplan zeigt den geplanten Personalbestand für das Geschäftsjahr 2022.

Vergütungsgruppe	Besetzung	Bemerkung
S	7	
15	-	
14	-	
13	-	
12	1	
11	3	
10	2	
9	2	
8	8	
7	20	
6	4	
5	5	
4	-	
Geringfügig Beschäftigte	1	
Zwischensumme	53	
Auszubildende	7	gewerblich
Gesamt	60	

Wasserwerk Fröndenberg-Menden GmbH

- Bilanz zum 31.12.2020

- Wirtschaftsplan 2022

Wirtschaftsplan WFM 2022

Trinkwasserverkauf an SWM an EWF	3.450.000 m³/a 950.000 m³/a	78% 22%	Rohwasserbezug	3.253.318 m³/a 895.841 m³/a 450.000 m³/a
			SWM EWF Fremdbezug	
Summe aus eigener TWA	4.400.000 m³/a 3.950.000 m³/a			4.599.160 m³/a
	prozentuale Ausbeute der TWA	95,2%	Aufbereitungsmenge	4.149.160 m³/a
1. Umsatzerlöse WFM				2.763.332 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen				- €
3. sonstige betriebliche Erträge				42.000 €
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für RHB u Waren				2.115.755 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				65.000 €
5. Abschreibungen				198.500 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen				185.000 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				48.230 €
Betriebsaufwendungen				2.612.485 €
Ergebnis vor Steuern				192.847 €
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				61.711 €
9. Ergebnis nach Steuern				131.136 €
10. sonstige Steuern				600 €
11. Jahresüberschuss				130.536 €

NetzService Ruhr GmbH

- Bilanz zum 31.12.2020

- Wirtschaftsplan 2022

**Bilanz zum 31. Dezember 2020
der
NetzService Ruhr GmbH, Menden**

Aktivseite

Passivseite

	Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2019		Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2019
	EUR	EUR	TEUR		EUR	TEUR	
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		102.047,00	-	II. Kapitalrücklage	667.738,53		668
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklage	48.456,85		0
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	355.519,11		294	IV. Jahresüberschuss	92.584,30		48
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	284.684,00		45	Eigenkapital insgesamt	<u>833.779,68</u>		<u>741</u>
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	640.203,11	294	B. Rückstellungen			
Anlagevermögen insgesamt		<u>742.250,11</u>	<u>633</u>	1. Steuerrückstellungen	37.458,84		5
				2. sonstige Rückstellungen	2.700,00		3
B. Umlaufvermögen				Rückstellungen insgesamt	<u>40.158,84</u>		<u>8</u>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	16.886,13			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.974,62		45
2. sonstige Vermögensgegenstände	18.060,81	34.946,94	22	2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	14.223,85		1
II. Guthaben bei Kreditinstituten		125.795,74	142	3. sonstige Verbindlichkeiten	10.855,80		2
Umlaufvermögen insgesamt		<u>160.742,68</u>	<u>164</u>	Verbindlichkeiten insgesamt	<u>29.054,27</u>		<u>48</u>
		902.992,79	797		902.992,79		797

Wirtschaftsplan NetzService Ruhr GmbH 2022

1. Umsatzerlöse NSR				512.291 €
2. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für RHB u Waren				13.900 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				24.643 €
3. Abschreibungen				56.915 €
4. sonstige betriebliche Aufwendungen				347.000 €
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				602 €
6. Betriebsaufwendungen				443.060 €
7. Ergebnis vor Steuern				69.231 €
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				22.154 €
9. sonstige Steuern				85 €
10. Jahresüberschuss				46.992 €

Stadtwerke Balve GmbH

- Bilanz zum 31.12.2020

- Wirtschaftsplan 2022

Bilanz zum 31. Dezember 2020
der
Stadtwerke Balve GmbH, Balve

Aktivseite

Passivseite

	Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2019		Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2019
	EUR	EUR	TEUR		EUR	TEUR	
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
<u>Sachanlagen</u>				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.473,00		2	II. Verlustvortrag	-87.550,37		
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	13.473,00	0	III. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)	-48.658,05		88
Anlagevermögen insgesamt		13.473,00	2	IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	111.208,42		63
B. Umlaufvermögen				Eigenkapital insgesamt	0,00		0
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				B. Rückstellungen			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	151.173,30		9	sonstige Rückstellungen	92.346,36		4
2. sonstige Vermögensgegenstände	79.195,44	230.368,74	96	Rückstellungen insgesamt	92.346,36		4
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		250.635,52	14	C. Verbindlichkeiten			
Umlaufvermögen insgesamt		481.004,26	119	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	71.034,90		28
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		111.208,42	63	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	336.283,22		126
				3. sonstige Verbindlichkeiten	106.021,20		26
				Verbindlichkeiten insgesamt	513.339,32		180
		605.685,68	184		605.685,68		184

Gewinn- und Verlustrechnung
der Stadtwerke Balve GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

WP2022

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	1.178.000	
- Energiesteuern	<u>-85.340</u>	1.092.660
2. andere aktivierte Eigenleistungen		0
3. sonstige betriebliche Erträge		0
4. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	-926.567	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-95.265</u>	-1.021.832
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-44.390
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-696</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		25.742
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-7.723
10. Jahresüberschuss		<u><u>18.019</u></u>

StadtMarketing Menden GmbH

(2020 gegründet)

- Bilanz zum 31.12.2020**
- Wirtschaftsplan 2022**

StadtMarketing Menden GmbH Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA	Geschäftsjahr	Vorjahr	PASSIVA	Geschäftsjahr	Vorjahr
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	€ 4.666,00	€ 0,00	I. GEZEICHNETES KAPITAL	€ 25.000,00	€ 25.000,00
II. SACHANLAGEN			II. KAPITALRÜCKLAGE	€ 179.742,92	€ 0,00
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 1,00	€ 0,00	II. VERLUSTVORTRAG	€ -6.870,41	€ -3.492,71
III. FINANZANLAGEN			IV. JAHRESFEHLBETRAG	<u>€ -172.872,51</u>	€ 25.000,00
1. Beteiligungen	€ 200,00	€ 200,00	B. RÜCKSTELLUNGEN		
B. UMLAUFVERMÖGEN			1. Steuerrückstellungen	€ 0,00	€ 291,27
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE			2. sonstige Rückstellungen	<u>€ 1.340,00</u>	€ 1.200,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€ 171,24	€ 1.824,27	C. VERBINDLICHKEITEN		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>€ 7.366,69</u>	€ 7.537,93	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€ 3.433,10	€ 454,77
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANK-GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	<u>€ 38.814,35</u>	<u>€ 19.775,72</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€ 3.433,10 (€ 454,77)	
			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	€ 19.415,19	€ 0,00
			- davon gegenüber Gesellschafter:	€ 19.415,19 (€ 0,00)	
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€ 19.415,19 (€ 0,00)	
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>€ 2.030,99</u>	€ 24.879,28
			- davon aus Steuern	€ 1.669,12 (€ 1.760,32)	
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€ 2.030,99 (€ 2.158,97)	
	<u>€ 51.219,28</u>	<u>€ 22.234,60</u>		<u>€ 51.219,28</u>	<u>€ 22.234,60</u>

Wirtschaftsplan StadtMarketing Menden GmbH - 2022 in TEUR

Bezeichnung	2020 IST	2021 YTD Juli	2021 PLAN	Summe Soll 2022	Kommentar
Umsatzerlöse	6	4	60	18	
Sonstige betriebliche Erträge	22	5		22	
Umsatz	28	9	60	40	
Materialkosten	0	4	0	0	
Rohertag (DB I)	28	5	60	40	
Personalaufwendungen inkl. LNK	113	84	167	173	
Raumkosten	15	11	25	20	
Umlage WSG	12		0	22	
IT (Hardware & Lizenzen)	0		3	5	
IT (Dienstleistung)				6	
Versicherungsbeiträge	1	2	4	2	
KfZ Kosten	0		0	0	
Werbe- und Reisekosten	6	7	5	10	
Waren	0		25	15	
Abschreibungen	1		0	1	
Reparatur / Instandhaltung	0	1	0	1	
Sonstige Aufwendungen	15	6	30	28	z.B. Fremdleistung durch Agenturen, Steuerberater, Wirtschaftsprüfung, allg. Aktionen, Bürobedarf
Laufende Kosten	163	111	259	283	
DB III	-135	-102	-199	-243	
Events	26		125	153	gesonderte Auflistung
Aktionen	13	0	5	30	gesonderte Auflistung
Vermarktungskosten	0			15	
Projekt "Marke Menden"		0	25	120	
Projektkosten	39	0	155	318	
Gesamtkosten	202	115	414	601	
EBIT	-174	-106	-354	-561	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	3	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	
Gewerbesteuer, Körperschaftsteuer, ...	0	0	0	0	
EBITDA	-174	-103	-354	-561	

Investitionsplan StadtMarketing Menden GmbH - 2022 in TEUR

Bezeichnung	IST 2020	PLAN 2021	Summe Soll 2022	Kommentar
Neuaufbau der Website StadtMarketing	0		0	
Investitionsvolumen			0	

