



Stadt Menden (Sauerland)

Halbjahresprognose 2026

Stichtag: 30.06.2026



Bild: StadtMarketing Menden | Jannik Zirbel

Inhaltsverzeichnis

Vorwort.....	8
1 Ergebnisprognose	9
1.1 Ergebnisrechnung mit Prognose	9
1.2 Erläuterung zur Ergebnisprognose	10
2 Kontenanalyse	11
2.1 Abweichungen im Ergebnisplan über 100.000 Euro	11
2.1.1 Analyse der Ertragsseite	11
2.1.2 Analyse der Aufwandsseite	12
2.2 Abweichungen Personalaufwand nach Produktgruppen	13
3 Produktanalyse	16
3.1 Ergebnisübersicht nach Produktbereichen	17
3.2 Übersicht über die wichtigsten Produkt-Planabweichungen	20
Übersicht über die wichtigsten negativen Planabweichungen auf Produktebene	20
4 Produktblätter.....	21
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	21
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen	23
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	24
Produkt: 01030101 Gleichstellung.....	25
Produkt: 01040101 Personalrat	26
Produkt: 01050101 RPA.....	27
Produkt: 01060101 Druckerei.....	28
Produkt: 01060201 Zentraler Service.....	29
Produkt: 01060302 Sondervermögen.....	32
Produkt: 01060303 Altersteilzeit.....	33
Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung, etc.	33
Produkt: 01060305 Arbeitsschutz.....	34

Produkt: 01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	34
Produkt: 01080101 Personalmanagement	35
Produkt: 01080102 Ausbildung	36
Produkt: 01080105 Versorgung	37
Produkt: 01080106 Beihilfen	38
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	39
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	40
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	42
Produkt: 01100101 Hard- und Software	43
Produkt: 01100102 Digitalisierung	44
Produkt: 01110101 Rechtsberatung, -vertretung	45
Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten	46
Produkt: 01120101 Allg. städt. Liegenschaften	47
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	49
Produkt: 01140101 Datenschutz	49
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb	50
Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	52
Produkt: 02010102 Kommunalen Bevölkerungsschutz - KIEZ	54
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	55
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	57
Produkt: 02010401 Bürgerbüro	58
Produkt: 02010501 Personenstandswesen	59
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	60
Produkt: 02030101 Brandschutz	61
Produkt: 02030201 Rettungsdienst	64
Produkt: 03010101 Grundschulen	66

Produkt: 03010103 Realschulen	68
Produkt: 03010104 Gymnasien	69
Produkt: 03010106 Schülerbeförderung.....	70
Produkt: 03010107 Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung	71
Produkt: 03010108 Sonstige schulische Aufgaben	72
Produkt: 03010109 Offene Ganztagsschule.....	74
Produkt: 03010110 Ganztagssoffensive Sek I	76
Produkt: 03010111 Gesamtschule	77
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)	78
Produkt: 04010101 Theater.....	79
Produkt: 04010102 TAZ	80
Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten.....	81
Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW	81
Produkt: 04010105 Konzert-Veranstaltungen.....	82
Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumspflege.....	83
Produkt: 04010107 Mendener Sommer.....	85
Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur	86
Produkt: 04010109 sonstige Kulturarbeit	87
Produkt: 04010110 Kulturverwaltung	88
Produkt: 04010111 Kunstfest Passagen	89
Produkt: 04020101 VHS.....	90
Produkt: 04030101 Musikschule	91
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	93
Produkt: 04030301 Museum	96
Produkt: 04030401 Archiv	98
Produkt: 04030501 Betrieb Wilhelmshöhe	99

Produkt: 05010101 Förderung der Sozialstruktur/ Sozialplanung	100
Produkt: 05010201 Integration	101
Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung	102
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	103
Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung	104
Produkt: 05020104 UVG	105
Produkt: 05020105 Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler	106
Produkt: 05020106 Rentenstelle (Bürgerbüro)	108
Produkt: 05030101 Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger	109
Produkt: 05040101 Seniorenbüro	111
Produkt: 05040102 Bürgerengagement	112
Produkt: 05040103 Bürgerhaus	113
Produkt: 06010101 Jugendhilfeplanung	115
Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	117
Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	118
Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit	121
Produkt: 06020202 JBS Kluse	123
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz	125
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	126
Produkt: 06030102 Drogenberatung	128
Produkt: 06030103 Schwangerschaftsberatung	129
Produkt: 06030112 Stationäre Hilfen, Beratungen und Allgemeines	130
Produkt: 06030212 Adoption und Vormundschaften	132
Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Ausländer	133
Produkt: 06030312 Stationäre und ambulante Eingliederungshilfe	134
Produkt: 06030412 Amb. Hilfen und Jugendgerichtshilfe	135

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen.....	136
Produkt: 08010101 Förderung des Sports	137
Produkt: 08010102 Hallenbad	138
Produkt: 08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	140
Produkt: 08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze.....	142
Produkt: 08010106 Betrieb sonstige Sportstätten	144
Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung	146
Produkt: 09010102 Lebendige Zentren	148
Produkt: 09010104 IKEK	149
Produkt: 10010101 Bauordnung.....	150
Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege.....	151
Produkt: 10010103 Bauverwaltung	152
Produkt: 10010104 Smart Cities.....	154
Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)	156
Produkt: 11010102 Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)	157
Produkt: 12010101 Gemeindestraßen	158
Produkt: 12010103 Landesstraßen	163
Produkt: 12010105 Straßenreinigung.....	163
Produkt: 12010106 Betrieb Parkeinrichtungen	164
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	165
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope	166
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	168
Produkt: 13020101 Stadtforst.....	169
Produkt: 13030101 Friedhöfe.....	171
Produkt: 13030102 Kriegsgräber.....	173
Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof.....	173

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte.....	174
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	175
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement.....	176
Produkt: 15010101 Stadtservice, Tourismus.....	177
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	178
Produkt: 15030101 Beteiligungen	179
Produkt: 15030201 Eigenbetriebe	179
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern.....	180
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	182
Produkt: 16020101 Zinsen und Kreditwirtschaft.....	183
5 Prognose zur Investitionstätigkeit.....	185

Vorwort

Das unterjährige Finanzcontrolling findet dieses Jahr beim Halbjahresbericht aufgrund der Systemumstellung INFOMA und der parallel laufenden Nachtragsplanung nicht in gewohntem Umfang statt. Es werden nur die größeren Abweichungen herausgestellt.

Nachdem die Abschlussbuchungen 2025 und die zugehörigen Haushaltszahlen 2025 auf die neue INFOMA-Kontenstruktur in IKVS übertragen werden konnten, wurden diese den aus INFOMA neu importierten Daten 2026 gegenübergestellt. Es erfolgten dann in dem umstrukturierten unterjährigen Finanzcontrolling-Tool der IKVS die Abweichungsanalysen und Prognosen. Anschließend - am 28.07.26 - wurden die Fachbereichscontroller und Teamleiter, die keinen Controllingstellen zugeordnet sind, per Mail um eine Plausibilisierung und Ergänzung gebeten. Nach Durchführung diverser Abstimmungen konnte am 14.08. der Prognosezeitraum beendet und dieser Bericht erstellt werden.

Zentrale Prognosebereiche:

ISM (Frau Rapp, Herr Killing):

Die Service-Pauschalen wurden angepasst und sind neu hochgerechnet worden. (Auswertung v. 10.08.26). Die Werte liegen in einigen Fällen unterhalb bereits gezahlter Abschläge.

Die Mieten mussten nur bei den Produkten 05020105 und 05030101 angepasst werden.

Die Betriebskosten wurden mit einer Pauschale i.H.v. 380.000 Euro angesetzt, die allerdings noch nicht spitz verteilt werden konnten. Sie wurden temporär im Produkt Liegenschaften (01120101) prognostiziert.

Stammpersonal (Frau Horn):

Die Prognosen beruhen auf hochgerechneten LOGA-Ergebnissen aus Juli 2026 (Aufstellung vom 10.08.26)

Der eingeplante Minderaufwand für nicht besetzte Stellen wurde produkt- und kontenscharf prognostiziert.

Ist-Buchungen können aufgrund einer fehlenden Schnittstelle zwischen LOGA und INFOMA noch nicht übergeleitet werden.

Abschluss und AfA (Frau Rutz):

Planänderungen werden nach Rücksprache noch nicht gesehen. Die angesetzten Sperren können jedoch in der Prognose nicht berücksichtigt werden. Der Kämmerer wurde diesbezüglich bereits mündlich am 21.07. unterrichtet.

1 Ergebnisprognose

1.1 Ergebnisrechnung mit Prognose

Ergebnisprognose

GH Gesamthaushalt	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. bis Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose- Abweichung (€)
Steuern, ähnl. Abgaben	109.829.719,00	43.111.638,06	106.179.900	0	0	0	109.376.500	3.196.600 ↗
Zuwendungen, allg. Umlagen	19.401.292,63	2.990.438,42	9.397.300	0	0	15.000	9.583.800	186.500 ↗
Sonstige Transfererträge	1.425.284,96	603.010,36	1.960.000	0	0	0	1.960.000	0 →
Leistungsentgelte	24.098.383,58	8.507.247,18	22.749.200	0	0	0	22.825.000	75.800 →
Kostenerstattungen, -umlagen	22.948.576,18	13.113.987,11	24.611.100	0	0	51.090	24.203.400	-407.700 ↘
Sonstige ord. Erträge	9.320.787,41	1.490.085,72	5.924.800	0	0	336.413	6.214.600	289.800 ↗
Aktiv. Eigenleistungen, Best.-veränderungen	217.002,57	0	455.000	0	0	0	455.000	0 →
ORD. ERTRÄGE	187.241.046,33	69.816.406,85	171.277.300	0	0	402.504	174.618.300	3.341.000 ↗
Personalaufwendungen	47.910.898,44	1.130.849,73	45.628.900	0	1.169.766	0	47.064.700	1.435.800 ↗
Versorgungsaufwand	9.485.975,33	3.970.799,79	4.500.000	0	0	0	4.878.000	378.000 ↗
Sach- und Dienstleistungen	25.931.471,81	10.537.416,17	26.278.900	536.479	466.436	200.608	26.947.800	668.900 ↗
Transferaufwendungen	96.000.807,92	53.346.668,87	108.727.800	0	1.996.318	86.840	107.824.500	-903.300 →
Abschreibungen	7.763.741,70	49,71	7.535.300	0	150.706	10.000	7.545.300	10.000 →
Sonstige Aufwendungen	14.846.317,83	2.824.855,19	14.280.700	25.050	285.836	105.056	14.267.500	-13.200 →
ORD. AUFWENDUNGEN	201.939.213,03	71.810.639,46	206.951.600	561.529	4.069.062	402.504	208.527.800	1.576.200 →
ORDENTL. ERGEBNIS	-14.698.166,70	-1.994.232,61	-35.674.300	-561.529	-4.069.062	0	-33.909.500	1.764.800 ↗
Finanzerträge	7.131.693,59	928.878,21	5.895.800	0	0	0	5.562.300	-333.500 ↘
Finanzaufwendungen	5.181.767,95	1.310.076,78	4.869.800	0	0	0	4.873.000	3.200 →
Finanzergebnis	1.949.925,64	-381.198,57	1.026.000	0	0	0	689.300	-336.700 ↘
JAHRESERGEBNIS (ohne globalen Minderaufwand)	-12.748.241,06	-2.375.431,18	-34.648.300	-561.529	-4.069.062	0	-33.220.200	1.428.100 ↗

1.2 Erläuterung zur Ergebnisprognose

Das für 2026 geplante Jahresergebnis sah ohne Berücksichtigung des globalen Minderaufwands einen Fehlbetrag von 34,65 Mio. Euro vor. Nach Analyse des ersten Halbjahres ist nach diesem Bericht von einer Ergebnisverbesserung i.H.v. ca. 1,4 Mio. Euro auszugehen.

Die Gründe der Ergebnisverbesserung finden sich auf der Ertragsseite. So haben die aktuellen Bescheide für die Gemeindeanteile im Rahmen der Gemeindefinanzierung ergeben, dass die im Doppelhaushalt geplanten Steueranteile um ca. 2,9 Mio. Euro höher ausfallen als geplant. Konjunktur und die Entwicklung der Schlüsselzahlen rechtfertigten zum Zeitpunkt der Doppelhaushaltsplanung 26/27 die restriktive Steuerplanung. Hinzu kommen Mehrerträge durch die im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes für 2026 durchgeführte und noch nicht im Planansatz berücksichtigte Anhebung der Grundsteuer B, die sich derzeit aufgrund des Buchungsstandes zum Stichtag dieses Berichtes auf über 600 Tsd. Euro prognostizieren lassen.

Erheblich ertragsmindernd wirkte sich eine Prognose im UVG-Produkt aus. Hier muss mit einem Minderertrag von über 830 Tsd. Euro gerechnet werden, da die im damaligen Koalitionsvertrag vereinbarte Entlastung durch hälftige Kindergeldanrechnung nicht durchgeführt wurde. Weitere Informationen sind umseitig in einer Tabelle zur Analyse der Ertragsseite aufgeführt.

Insgesamt ist mit einem prognostizierten Mehrertrag von über 3,34 Mio. Euro zu rechnen.

Dem Mehrertrag steht eine prognostizierte Aufwandserhöhung von fast 1,58 Mio. Euro gegenüber, die hauptsächlich durch einen Personalaufwandsmehrbetrag von über 1,4 Mio. Euro verursacht wird. Aufgrund ausgewiesener Einzeleffekte wird deutlich, dass der Minderaufwand für unbesetzte Stellen niedriger als geplant ausgefallen und somit ursächlich für den prognostizierten Personalmehraufwand ist.

Verstärkt wird der Mehraufwand durch weitere negative Aufwandsentwicklungen. Hier sind hauptsächlich höhere Umlagen (ISM-Betriebskosten ca. 380 Tsd. Euro, Versorgungskosten 378 Tsd. Euro, ZfB-Verbandsumlage 181 Tsd. Euro) und ein Mehrbedarf für Straßenbeleuchtung (300 Tsd. Euro) anzuführen. Im Anschluss sind mehr Informationen in einer Tabelle zur Analyse der Aufwandsseite aufgeführt.

Kompensiert wird der Mehraufwand hingegen durch Aufwandsminderungen, die sich zum Teil durch die Durchführung von Haushaltssperren ergeben. Auch eine Minderung der Kreismulage gegenüber dem Planansatz mit einem höheren Hebesatz i.H.v. 472 Tsd. Euro ist hier zu nennen.

Das Finanzergebnis wird mit einer Ergebnisverschlechterung von 336 Tsd. Euro prognostiziert, was hauptsächlich auf eine negative Prognose für die Eigenkapitalverzinsung der Stadtentwässerung im Produkt Beteiligungen zurückzuführen ist.

Das Jahresergebnis ohne Berücksichtigung des globalen Minderaufwands wird wie eingangs erwähnt mit einer Ergebnisverbesserung von ca. 1,43 Mio. Euro prognostiziert. Auf den folgenden Seiten werden die Ursachen in einer Konten- und Produktanalyse weiter erläutert. Genauere Details geben dann die Produktblätter im Anschluss.

2 Kontenanalyse

2.1 Abweichungen im Ergebnisplan über 100.000 Euro

2.1.1 Analyse der Ertragsseite

Ergebnisverbessernde Ertragsabweichungen	IST 2025 (€)	IST Januar bis Juni (€)	PLAN 2026 (€)	Prognose (€)	Abweichung (€)	Erläuterung / Prognosegrundlage
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	31.650.999,88	8.197.381,16	29.321.900	31.765.000	2.443.100	Grundlage: Bescheid
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.928.463,63	1.470.872,64	4.847.400	5.300.000	452.600	Grundlage: Bescheid
40150001 - Grundsteuer B 1 (Wohngebäude)	7.518.017,09	0	7.952.000	8.355.500	403.500	Buchungsaufkommen mit Stand 05.08.26
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	1.247.012,40	1.529.471,49	1.687.500	1.943.300	255.800	Überwiegend durch 2024er Kostenerstattung WSG (s. 15020101)
40160001 - Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngebäude)	3.867.365,53	0	4.135.400	4.345.300	209.900	Buchungsaufkommen mit Stand 05.08.26
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	387.452,43	115.310,45	0	115.400	115.400	Buchungsstand August / weitere Erstattungen möglich
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	1.471.205,90	569.904,41	1.000.100	1.112.100	112.000	ZfA-Kostenerstattung (Umlage div. Produkte)
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.007.437,11	781.383,83	2.970.400	3.078.900	108.500	Grundlage: Bescheid

Ergebnisverschlechternde Ertragsabweichungen	IST 2025 (€)	IST Januar bis Juni (€)	PLAN 2026 (€)	Prognose (€)	Abweichung (€)	Erläuterung / Prognosegrundlage
44811001 - Kostenerstattung vom Land	16.422.475,70	9.517.265,21	17.964.100	17.133.700	-830.400	UVG-Landeserstattung neu berechnet (Gesetzesänderung; s. Produkt 05020104)
40310001 - Vergütungssteuer	705.660,51	304.536,63	1.000.000	600.000	-400.000	Buchungsaufkommen mit Stand 05.08.26
46115101 - Zinserträge Stadtentwässerung	1.968.000,00	588.000,00	1.510.000	1.176.000	-334.000	Eigenkapitalverzinsung der Stadtentwässerung s. Produkt 15030201 (Eigenbetriebe)
45110001 - Konzessionsabgaben	2.637.493,45	596.327,87	2.800.000	2.600.000	-200.000	Buchungsaufkommen mit Stand 05.08.26 (15030101)

2.1.2 Analyse der Aufwandsseite

Ergebnisverbessernde Aufwandsabweichungen	IST 2025 (€)	IST Januar bis Juni (€)	PLAN 2026 (€)	Prognose (€)	Abweichung (€)	Erläuterung
50 xxx - Personalaufwendungen	47.910.898,44	1.130.849,73	45.628.900	44.702.600	-926.300	Entwicklung unter 2.2 erläutert
53740001 - Kreisumlage	40.614.675,00	24.363.912,00	49.200.000	48.727.800	-472.200	Grundlage: Bescheid
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	85.790,75	11.981.060,24	22.002.100	21.580.500	-421.600	Geringerer Transferaufwand, teilweise durch nicht durchgeführte Projekte (s. OGS - 03010109, Tageseinr. - 06020102)
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	452.948,01	1.153,95	510.000	335.000	-175.000	Aktuelle Auswertung / s. Produkt Beihilfen (01080106)
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	42.194,96	33.477,49	337.700	228.300	-109.400	Minderaufwand zur Deckung „Lebendige Zentren“ (s. Produkte 09010101 / 09010102)

Ergebnisverschlechternde Aufwandsabweichungen	IST 2025 (€)	IST Januar bis Juni (€)	PLAN 2026 (€)	Prognose (€)	Abweichung (€)	Erläuterung
50899998 - Minderaufwand nicht besetzte Stelle im Stellenplan	0	0	-2.362.100	0	2.362.100	Produkt- und kontenscharfe Prognoseberechnung
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	605.259,86	14.616,42	0	379.700	379.700	Vorl. ISM-Abrechnung / nicht spitz abgerechnet
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorgungsempfänger	1.157.214,20	661.619,79	1.000.000	1.378.000	378.000	Gestiegene Versorgungskosten (s. 01080106)
52415000 - Betrieb u. Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.173.471,39	554.471,50	800.000	1.100.000	300.000	Mehrbedarf Straßenbeleuchtung (s. 12010101)
53113001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	9.328.276,20	5.749.868,18	9.694.900	9.875.900	181.000	ZfB-Verbandsumlage stark gestiegen (s. 06030412)
53320001 - Soz. Leistungen an nat. Personen in Einrichtungen	827.544,72	448.786,08	788.000	900.000	112.000	Sozialleistungen für unbegleitete minderj. Ausländer / Deckung über Produkt 06030112 möglich

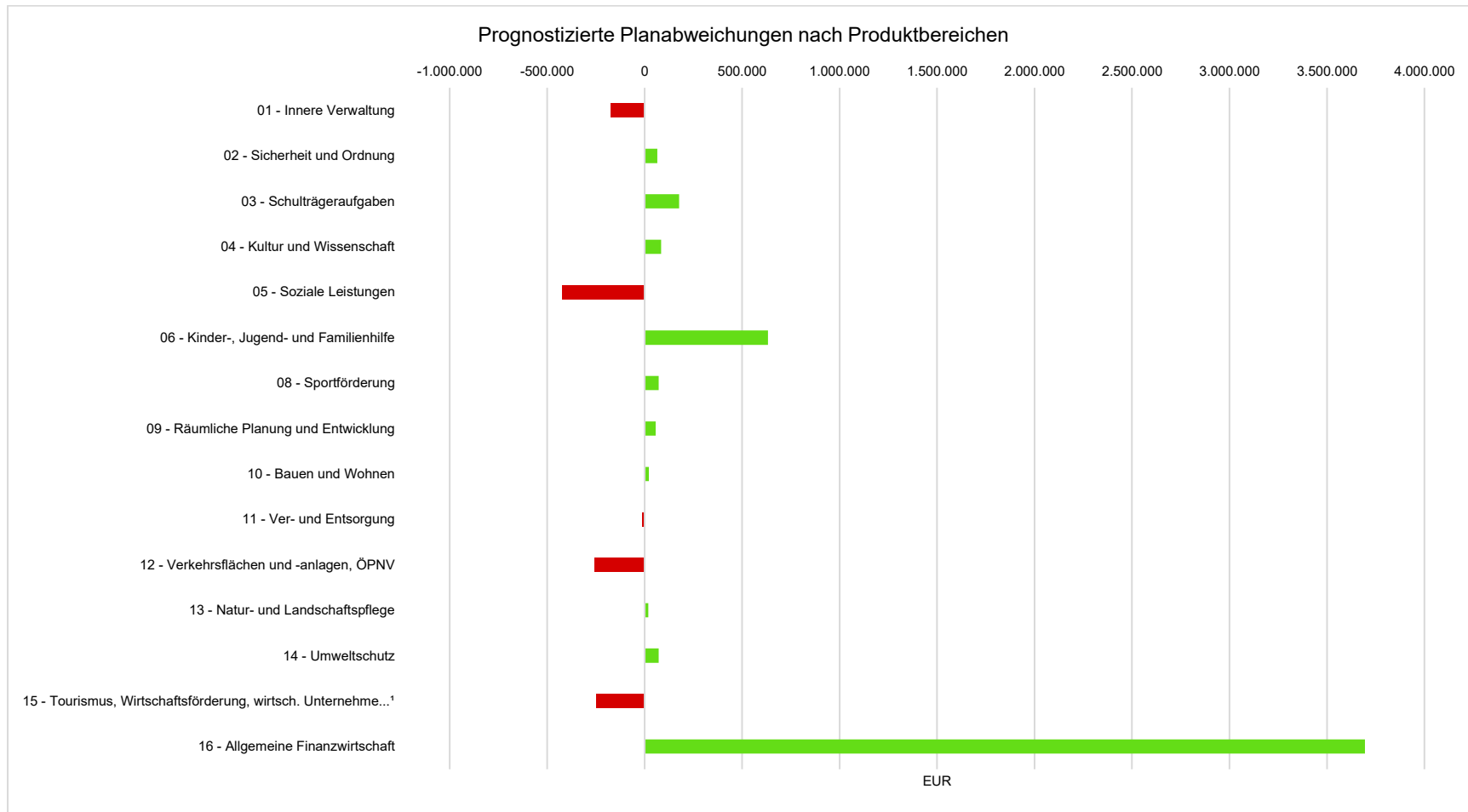
2.2 Abweichungen Personalaufwand nach Produktgruppen

Produktgruppe		Plan 2026	Prognose 2026	Planabweichung		Erläuterungen
0101	Politische Gremien	922.800	988.100	65.300	↗	- 01010101 - Gemeindeorgane: neue Stelle und Stelle mit Langzeiterkrankung ersetzt - Korrekturen zwischen 01010101 und 01010102
0104	Beschäftigtenvertretung	349.500	335.800	-13.700	↘	Minderaufwand durch Langzeiterkrankung
0105	Rechnungsprüfung	523.800	454.900	-68.900	↘	- temporär unbesetzte Stelle - Umverteilung der Rufbereitschaft Ordnungsamt an 02010101
0106	Zentrale Dienste	1.165.600	1.308.000	142.400	↗	- Bewilligung Erwerbsminderungsrente (01060304) - Elternteilzeitverlängerungen (01060304)
0107	Pressearbeit	181.000	158.700	-22.300	↘	- temporär unbesetzte Stelle
0108	Personalmanagement	1.848.000	3.893.200	2.045.200	↗	Der hier geplante Minderaufwand wurde aktuell produktscharf hochgerechnet, so dass hier keine Prognose erfolgt, was sich in einem entsprechenden Mehraufwand auf dem Produkt 01080101 (Personalmanagement) zeigt. Einsatzorte von hier eingeplanten Auszubildenden stehen fest, so dass die eingeplanten Aufwendungen korrigiert werden konnten (s. 01080102). Beihilfen für Aktive können aktuell unter Planansatz prognostiziert werden, während die Unterstützungsleistungen höher prognostiziert werden mussten. (s. 08010106; Konto 50410001)
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	2.052.500	1.768.600	-283.900	↘	- temporär unbesetzte Stellen (01090101) - Arbeitszeitreduzierung verlängert (01090201) - Rufbereitschaften an Ordnungsamt (01090201 -> 02010101)
0110	Org.-angelegenheiten (incl. IT)	1.366.800	1.422.200	55.400	↗	- neue IT-Stellen (01100101; + 96 Tsd. €) - Zuordnungskorrekturen Digitalisierung (01100102; - 41.400 €)
0111	Recht	157.800	134.300	-23.500	↘	- temporäre Nichtbesetzung einer Stelle
0115	Mendener Baubetrieb	3.539.700	3.579.600	39.900	↗	- standardmäßige Aufwandsschwankungen im Rahmen der Planung (planmäßiger Verlauf)
0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten	1.660.800	1.675.000	14.200	→	- Kosten der Rufbereitschaft von anderen Produkten hierhin umverteilt (02010101; + 138 Tsd. €) <u>Kompensation durch:</u> - Abt.-Leitung temporär unbesetzt (div. Produktanteile; Minderaufwand)

Produktgruppe		Plan 2026	Prognose 2026	Planabweichung		Erläuterungen
						- 3 Elternteilzeitfälle (02010201, 02010301) - temporär unbesetzte Stelle im Bürgerbüro (02010401)
0202	Statistik und Wahlen	92.900	108.200	15.300 ↗		Interne Umbuchung aus dem Organisationsbereich (01020101) in den Bereich "Statistik und Wahlen" (02020101).
0203	Brandschutz und Rettungsdienst	5.983.900	5.977.300	-6.600 →		- Buchungskorrekturen Brandschutz-Produkt (02030101; - 86 Tsd. €) - Buchungskorrekturen und Höhergruppierung Notfallsanitäter (02030201; + 79 Tsd. €) <u>Hinweis:</u> Im Produkt Rettungsdienst wurden die prognostizierten Personalkorrekturen durch eine prognostizierte Anhebung der Leistungserträge neutralisiert. Erst im Jahresabschluss wird eine gesetzeskonforme Verbuchung durchgeführt.
0301	Schulen	1.533.500	1.499.500	-34.000 ↘		- Zuordnungskorrekturen (03010101 - Grundschulen, 03010108 - sonstige schul. Aufgaben) - 2 Stellen temporär unbesetzt (03010111, Gesamtschulen) - Elternteilzeit-Fall und Kündigung (03010112; Schulsozialarbeiter)
0401	Kommunale Veranstaltungen	353.100	352.800	-300 →		Zuordnungskorrekturen
0403	Kulturelle Einrichtungen	1.772.700	1.916.600	143.900 ↗		- Musikschule (04030101): Mehraufwand i.H.v. 106 Tsd. € prognostiziert - Bücherei (04030201): Mehraufwand i.H.v. 44,9 Tsd. € prognostiziert - Museum (04030301): Mehraufwand i.H.v. 28 Tsd. €
0501	Sozialplanung	1.067.000	926.800	-140.200 ↘		05010101 (Förderung der Sozialstruktur/Sozialplanung): temporär unbesetzte Stellen (- 25 Tsd. €) 05010201 (Intergration): unbesetzte nicht benötigte Stellen (- 115 Tsd. €)
0502	Sicherstellung der Grundversorgung	1.521.500	1.386.500	-135.000 ↘		- Buchungskorrektur (05020101; Grundversorgung) - 31 Tsd. € - Elternteilzeit-Fall und Mitarbeiterwechsel (05020103, Wohngeld) - 65,8 Tsd. € - Arbeitszeitreduzierung (05020104, UVG) - 38 Tsd. €
0503	Besch.-initiative, Gemeinn. Tätigkeiten	719.500	677.300	-42.200 ↘		- befristeter Vertrag nicht verlängert - Umbuchung Rufbereitschaften nach 02010101
0504	Sonstige soziale Leistungen	195.800	218.600	22.800 ↗		- Stundenerhöhung

Produktgruppe		Plan 2026	Prognose 2026	Planabweichung		Erläuterungen
0601	Jugendhilfeplanung	106.100	186.800	80.700	↗	Zuordnungskorrektur
0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen	9.003.600	8.707.200	-296.400	↘	<u>Positive Effekte</u> - Stellewechsel, temporäre Nichtbesetzung, u.a. (06020102, Tagesstätten) - 310.600 € - Buchungskorrektur (06020301, Jugendschutz) - 89.800 € <u>Negative Effekte</u> - befristete Arbeitszeitaufstockung (06020201, Stadtteilarbeit) + 66.900 € - Elternteilzeit-Rückkehr (06020202, Kluse) + 37.100 €
0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	3.579.100	3.488.000	-91.100	↘	<u>Positive Effekte</u> - temporäre Nichtbesetzung (06030103; Schwangersch.) - 14.800 € - Buchungskorrektur (06030312; Einglied.-hilfen) - 10.400 € - temporäre Nichtbesetzung und Zeitvertrag ausgelau- fen (06030412, Amb. Hilfen...) -116.100 € <u>Negative Effekte</u> - zusätzlicher Zeitvertrag (06030112; stat. Hilfen.) + 19.000 € - Buchungskorrektur (06030212, 06030306): +31.200 €
0801	Sportförderung	681.700	614.400	-67.300	↘	- Zuordnungskorrektur (08010101; Förderung...) - 48.200 € - Elternteilzeit- und Krankheitsfall (08010102; Hallenbad) - 19.100 €
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	1.001.900	959.100	-42.800	↘	- Zuordnungskorrekturen (09010101, Orts-, Regionalplanung)
1001	Bauordnung und Denkmalschutz	1.437.200	1.511.300	74.100	↗	Zuordnungskorrekturen: 10010102 (Denkmalschutz): + 17.200 € 10010103 (Bauverwaltung): + 26.200 € 10010104 (Smart Cities): + 30.700 €
1101	Abfallwirtschaft	64.600	93.800	29.200	↗	- Zuordnungskorrektur (11010102)
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	1.233.700	1.214.900	-18.800	↘	- Zuordnungskorrektur (12010105, Straßenreinigung): - 7.800 € - Elternteilzeit-Fall (12010106, Parkeinrichtungen): - 11.000 €
1501	Tourismus	12.800	7.200	-5.600	↘	- temporär unbes. Stelle (15010101): - 5.600 €

3 Produktanalyse



15 - Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen¹

3.1 Ergebnisübersicht nach Produktbereichen

		Ist 2025 (€)	Plan 2026 (€)	Ist Juni (€)	Prognose 2026 (€)	Abweichung (€)		
01	Innere Verwaltung	-27.324.399	-19.055.300	-6.939.561	-21.588.800	-2.533.500	↘	Das negative Ergebnis wird durch einen Verschiebungseffekt im Personalmanagement (01080101) hervorgerufen. Der mittlerweile produktscharf geplante Personalminderaufwand durch unbesetzte Stellen wurde nicht mehr in diesem Produktbereich prognostiziert und planungstechnisch hier als Mehraufwand ausgewiesen. Eine Betriebskostennachzahlung an den ISM konnte noch nicht aufgeschlüsselt werden und wurde temporär auf Liegenschaften (01120101) gebucht. Hier ist kurzfristig mit einer differenzierten Prognose zu rechnen.
02	Sicherheit und Ordnung	-3.245.948	-6.293.800	216.493	-6.228.200	65.600	↗	Das leicht positive Prognoseergebnis des Produktbereiches 02 ist auf eine Personalkorrektur im Brandschutz zurückzuführen. Hier wurde Personal dem Rettungsdienst zugeordnet. Durch diese Neuplanung musste die Ertragsseite angepasst werden, um den Rettungsdienst weiterhin ergebnisneutral zu halten. Die hier prognostizierte temporäre Anpassung der Leistungsentgelte wird im Jahresabschluss wie gewohnt über gesetzeskonforme Buchungen gemäß der genauen Kalkulationswerte ersetzt. Der positive Effekt beim Brandschutzprodukt wird durch erhöhten Mehraufwand im Ordnungsbereich stark geschmälert. Dies ist auf eine ISM-Nachberechnung (Strom für Marktpoller, 02010101) zurückzuführen.
03	Schulträgeraufgaben	-10.656.055	-11.017.600	-2.728.636	-10.841.300	176.300	↗	Angesetzte Haushaltssperren, z.B. bei den Schülerbeförderungskosten (03010106) oder der OGS (03010109) und höhere Landeszuweisungen (03010107) zu außerplanmäßigen Mehrerträgen sind ursächlich für das positive Ergebnis im Bereich der Schulen.

		Ist 2025 (€)	Plan 2026 (€)	Ist Juni (€)	Prognose 2026 (€)	Abweichung (€)		
04	Kultur und Wissenschaft	-4.431.747	-4.131.100	-579.452	-4.046.600	84.500 ↗		Trotz prognostizierten erhöhten Personalaufwandes in der Musikschule, der Bücherei und dem Museum kann insbesondere aufgrund einer außerplanmäßigen ISM-Betriebskostenerstattung i.H.v. 115 Tsd. Euro im Produkt VHS eine Ergebnisverbesserung prognostiziert werden.
05	Soziale Leistungen	-3.890.159	-4.512.100	-632.162	-4.932.700	-420.600 ↘		Eine negative Planungskorrektur im Bereich UVG (05020104) i.H.v. 850 Tsd. Euro ist ursächlich für das negativ prognostizierte Ergebnis dieses Produktbereiches. Zum Teil konnte die hohe Summe durch Minderaufwand im Personalbereich kompensiert werden. Hier ist in erster Linie auf eine Korrektur wegen nicht besetzter Stellen im Produkt Integration (05010201) hinzuweisen.
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-25.972.711	-27.806.900	-8.365.580	-27.173.700	633.200 ↗		Die derzeit prognostizierte Ergebnisverbesserung ist teilweise auf angesetzte Sperren im Transferaufwand zurückzuführen, wie bei den Tageseinrichtungen (06020102) oder den stationären Hilfen (06030112). Weiterhin wirken sich nicht eingeplante Personalveränderungen (s. 06020102) ebenfalls positiv auf das Ergebnis aus.
08	Sportförderung	-4.105.047	-4.207.800	-333.294	-4.136.600	71.200 ↗		Der Produktbereich liegt derzeit im Plan.
09	Räumliche Planung und Entwicklung	-1.160.586	-1.227.800	-168.757	-1.171.600	56.200 ↗		Der Produktbereich liegt derzeit im Plan. Mehraufwendungen (s. Lebendige Zentren, 09010102) können über die Orts- und Regionalplanungsansätze ausgeglichen werden.
10	Bauen und Wohnen	-1.238.041	-1.176.600	685.365	-1.154.600	22.000 ↗		Überplanmäßige Zuschüsse (s. Smart Cities, 10010104) und der Ansatz von Haushaltssperren sorgen für die dargestellte positive Ergebnisprognose.
11	Ver- und Entsorgung	59.861	-332.400	-740.949	-342.700	-10.300 ↘		Eine überplanmäßige Kostenerstattung des ZfA kann eine negative Personalaufwandskorrektur nicht kompensieren, so dass dieser Produktbereich vorerst mit

		Ist 2025 (€)	Plan 2026 (€)	Ist Juni (€)	Prognose 2026 (€)	Abweichung (€)		
								einem negativ prognostizierten Ergebnis abschließt (s. 11010102).
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-7.811.523	-8.460.900	-2.743.567	-8.715.200	-254.300 ⬇️		Die negative Prognose des Produktbereiches resultiert aus einem Mehrbedarf auf Grundlage der Stadwerke-Abschläge für Straßenbeleuchtung (fehlender Straßenbeleuchtungsvertrag; s. Produkt 12010101).
13	Natur- und Landschaftspflege	-737.765	-987.900	-3.680	-969.100	18.800 ⬆️		Der Produktbereich liegt im Plan. Höhere Kostenerstattungen im Bereich Forst (13020101) und Haushaltssperren führen zu einer Ergebnisverbesserung.
14	Umweltschutz	-248.320	-276.600	135.625	-204.800	71.800 ⬆️		Höhere Kostenerstattungen im Bereich "Umweltgutachten und Konzepte" (14010101; ZfA-Aufteilung auf div. Produkte) führen hauptsächlich zu der dargestellten Ergebnisverbesserung.
15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen	5.959.018	4.973.000	922.749	4.725.500	-247.500 ⬇️		Eine aus 2024 gebuchte WSG-Kostenerstattung (s. 15020101) schafft Deckungsmöglichkeiten für das Bürgerhaus (05040103) und für die benötigten Zuweisungen an WSG und Stadtmarketing (s. Produkt 15020101, Konto 53115001; Sperre nicht angesetzt). Bei den Beteiligungen (15030101) ist mit 200 Tsd. Euro weniger Konzessionsabgaben zu rechnen. Weiterhin fallen im Bereich Eigenbetriebe (15030201) 334 Tsd. Euro weniger Zinserträge an.
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	72.055.182	49.865.500	18.899.976	53.560.200	3.694.700 ⬆️		Höhere Steuererträge und eine niedrigere Kreisumlage sind ursächlich für die positive Ergebnisabweichung dieses Produktbereiches bzw. des Gesamthaushaltes.

3.2 Übersicht über die wichtigsten Produkt-Planabweichungen

Übersicht über die wichtigsten negativen Planabweichungen auf Produktebene	IST 2025 (€)	IST Januar bis Juni (€)	PLAN 2026 (€)	Prognose (€)	Abweichung (€)	Erläuterung / Hauptgrund für die Abweichung
01080101 - Personalmanagement	-1.073.729,21	-35.589,53	1.567.300	-792.800	-2.360.100	Verschiebungseffekt durch produktscharfe Prognose
05020104 - Unterhaltsvorschussleistungen	-686.679,02	-428.061,15	-974.900	-1.726.800	-751.900	UVG-Landeserstattung neu berechnet (Gesetzesänderung; s. Produkt 05020104)
01120101 - Allgemeine städtische Liegenschaften	-1.181.755,59	-821.116,04	-2.105.300	-2.466.500	-361.200	Temporäre Verbuchung der ISM-Betriebskosten-Nachberechnung / produktscharfe Abrechnung folgt
15030201 - Eigenbetriebe	4.568.000,00	588.000,00	3.410.000	3.076.000	-334.000	Geringere Zinserträge Stadtentwässerung
12010101 - Gemeindestraßen	-6.623.876,08	-2.716.763,55	-7.062.400	-7.346.000	-283.600	Mehraufwand Straßenbeleuchtung
01080106 - Beihilfe	-2.924.164,10	-977.373,90	-1.543.800	-1.746.800	-203.000	Höhere Versorgungskosten für Pensionäre
15030101 - Beteiligungen	2.663.173,75	619.560,17	2.825.600	2.625.600	-200.000	Geringere Konzessionsabgaben
02010101 - Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	-730.336,79	-85.453,54	-516.200	-695.200	-179.000	Nachberechnung Strom Marktpoller (ISM) / Mehraufwand Personal durch neue Zuordnung Rufbereitschaften
06030306 - Unbegleitete minderjährige Ausländer	-291.097,16	-193.608,66	29.900	-129.900	-159.800	Höherer Sozialleistungsaufwand / Deckung über 06030112
01060304 - Elternzeit, Beurlaubungen, etc.	-447.074,50	-3.863,63	-344.300	-486.700	-142.400	Bewilligte Erwerbsminderungsrente und EZ-Verlängerungen
01010101 - Gemeindeorgane	-1.016.647,86	-49.115,46	-900.400	-1.019.800	-119.400	Höherer Personalaufwand durch neue Stelle und Zuordnungskorrekturen
Übersicht über die wichtigsten positiven Planabweichungen auf Produktebene	IST 2025 (€)	IST Januar bis Juni (€)	PLAN 2026 (€)	Prognose (€)	Abweichung (€)	Erläuterung / Hauptgrund für die Abweichung
16010101 - Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	105.066.218,61	42.445.944,03	101.366.900	104.587.200	3.220.300	Est-/USt-Gem.-Anteile / Grundsteuer / Fam.-Leistungsausgleich
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder	-7.333.220,78	-1.138.921,11	-7.162.600	-6.547.900	614.700	Geringerer Personal- und Transferaufwand *
16010201 - Allg. Umlagen	-28.784.079,59	-22.571.279,91	-47.634.700	-47.160.300	474.400	Geringere Kreisumlage
15020101 - Wirtschaftsförderung (WSG)	-1.208.846,43	-261.698,41	-1.170.000	-890.700	279.300	Kostenerstattung WSG aus 2024
01090201 - Finanzbuchhaltung	-932.017,11	185.353,88	-627.600	-436.400	191.200	Geringerer Personalaufwand durch temporär nicht besetzte Stellen und einer Arbeitszeitreduzierung
06030112 - Stationäre Hilfen, Beratungen und Allgemeines	0	-2.892.692,55	-5.675.800	-5.516.900	158.900	Geringere Transferleistungen / Deckung für 06030306 (s.o.)
09010101 - Orts- und Regionalplanung	-1.050.014,52	-12.777,11	-1.194.800	-1.039.200	155.600	Minderaufwand Gutachten / Deckung für Lebendige Zentren (s. Produkt 09010102)
01080102 - Ausbildung	-831.440,05	-114.105,93	-1.040.000	-889.800	150.200	Personalumbuchung durch feststehende Produktzuordnung
04020101 - VHS	-559.324,96	-385.565,31	-611.700	-495.800	115.900	ISM-Betriebskostenerstattung Vorjahr

* s. Anm. im Produktblatt: mittlerweile 1,17 Mio. Euro Ergebnisverschlechterung (Stand 31.08.26)

4 Produktblätter

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Team, Produktverantwortung

10, Frau Wittenburg

01010101 Gemeindeorgane	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	3.467,50	12.489,07	77.000	0	0	0	77.000	0 →
41491001 - Erträge Sponsoring	0	7.735,00	50.000	0	0	0	50.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	3.467,50	4.754,07	5.000	0	0	0	5.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	808.504,88	43.887,07	832.200	0	0	0	954.700	122.500 ↗
Sonstige Aufwendungen	211.610,48	17.717,46	145.200	6.700	2.904	0	142.100	-3.100 ↘
52612000 - Fortbildung	5.927,85	2.090,00	8.600	0	172	0	8.400	-200 ↘
52614000 - Reisekosten	4.273,12	0	2.900	0	58	0	2.800	-100 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	8.417,15	3.772,92	6.000	0	120	0	5.800	-200 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	183.248,08	7.554,02	120.000	6.700	2.400	0	117.600	-2.400 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	57,50	0	0	0	0	100	100 ↗
52920000 - Verpflegung und Bewirtschaftung	1.544,80	243,82	1.500	0	30	0	1.400	-100 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	2.582,56	554,47	500	0	10	0	600	100 ↗
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	0	140,94	0	0	0	0	200	200 ↗
54311500 - Aufwand f. Ehren und Gratulationen	0	561,68	0	0	0	0	600	600 ↗
54313000 - Post-,Telefon-,Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	629,83	335,03	1.900	0	38	0	1.000	-900 ↘
54460001 - Versicherungen	2.531,75	2.323,67	3.000	0	60	0	2.900	-100 ↘
54910001 - Verfügungsmittel	564,33	83,41	600	0	12	0	500	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	204,00	0	200	0	4	0	200	0 →

01010101 Gemeindeorgane	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	1.215,01	0	0	0	0	0	0	0
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	472,00	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.016.647,86	-49.115,46	-900.400	-6.700	-2.904	0	-1.019.800	-119.400 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Korrektur zwischen Kostenträgern 01010101 und 01010102, Stelle mit Langzeiterkrankung ersetzt, neue Stelle

54313000 - Post-,Telefon-,Handy-, GEZ-Gebühren u.a.: Ausgleich für außerplanmäßige Buchungen auf übrigen 5431er Konten

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 01010101 - Ge- meindeorgane - Erwerb bewegli- ches Vermögen	0	0	0	-3.000	0	-3.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	3.000	0	3.000		0 →	

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen
Team, Produktverantwortung

10, Frau Wittenburg

01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	67.445,62	1.327,18	4.500	0	0	0	4.500	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	59,10	0	3.000	0	0	0	3.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	67.386,52	1.327,18	1.500	0	0	0	1.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	83.426,50	0	90.600	0	0	0	33.400	-57.200 ↘
Sonstige Aufwendungen	734.441,90	423.107,85	789.600	0	15.792	0	773.200	-16.400 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	2.758,54	2.800	0	56	0	2.400	-400 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	6.198,11	1.097,20	5.700	0	114	0	5.600	-100 ↘
52412000 - Energiekosten	794,07	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52412205 - Fremdreinigung	890,42	661,44	1.500	0	30	0	1.400	-100 ↘
52818000 - Kaltgetränke f. politische Gremien	4.229,67	2.117,29	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
52819000 - Öffentlichkeitsarbeit	0	412,75	0	0	0	0	500	500 ↗
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	30.838,68	4.112,36	24.100	0	482	0	23.100	-1.000 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	628.575,84	378.322,44	680.000	0	13.600	0	666.400	-13.600 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	33.443,34	17.644,09	37.500	0	750	0	36.700	-800 ↘
54311500 - Aufwand f. Ehren und Gratulationen	2.125,56	2.642,57	4.000	0	80	0	3.900	-100 ↘
54920001 - Fraktionszuwendungen	27.346,21	13.339,17	28.000	0	560	0	27.400	-600 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-750.422,78	-421.780,67	-875.700	0	-15.792	0	-802.100	73.600 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Korrektur zwischen 01010101 und 01010102

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Neumarkt 8 und Unnaer Landstr. 31

52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Kompensation für 52819001

Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation

Team, Produktverantwortung

11.2, Herr Midderhoff

01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	176.988,79	15.647,05	242.400	0	0	0	242.400	0 →
Sonstige Aufwendungen	2.955,96	0	48.300	0	966	0	47.300	-1.000 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	2.955,96	0	48.300	0	966	0	47.300	-1.000 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-179.944,75	-15.647,05	-290.700	0	-966	0	-289.700	1.000 →

Produkt: 01030101 Gleichstellung
Team, Produktverantwortung

GL, Frau Berkes

01030101 Gleichstellung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	3.392,50	0	6.000	0	0	0	6.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.582,50	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	810,00	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	58.433,28	0	70.400	0	0	0	70.400	0 →
Sonstige Aufwendungen	5.098,52	1.107,29	9.000	0	180	0	8.700	-300 ↘
52612000 - Fortbildung	172,00	672,70	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	0	0	400	0	8	0	400	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	2.011,13	0	2.900	0	58	0	2.800	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	0	0	1.500	0	30	0	1.400	-100 ↘
54311600 - Aufwendungen f. Infomaterial	238,39	36,40	1.000	0	20	0	1.000	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	48,69	29,19	0	0	0	0	100	100 ↗
54316000 - Aufwendungen f. Referenten	1.547,30	369,00	2.000	0	40	0	1.900	-100 ↘
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	913,01	0	0	0	0	0	0	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	168,00	0	200	0	4	0	200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-60.139,30	-1.107,29	-73.400	0	-180	0	-73.100	300 →

Produkt: 01040101 Personalrat
Team, Produktverantwortung

PR, Herr Heidenreich

01040101 Personalrat	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	335.003,70	5.716,87	349.500	0	0	0	335.800	-13.700 ↘
Sonstige Aufwendungen	23.551,12	6.756,69	17.000	5.474	330	0	16.500	-500 ↘
52612000 - Fortbildung	19.830,93	3.973,28	10.800	5.474	216	0	10.600	-200 ↘
52612300 - Fortbildung Schwerbehindertenbeauftragte	233,50	328,00	1.400	0	28	0	1.300	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	521,53	0	900	0	18	0	900	0 →
52614001 - Reisekosten Schwerbehindertenvertretung	0	0	500	0	0	0	500	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	797,00	1.000,00	1.000	0	20	0	1.000	0 →
54290001 - Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	0	842,25	0	0	0	0	0	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.418,48	0	1.600	0	32	0	1.400	-200 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	254,00	295,20	400	0	8	0	400	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	495,68	317,96	400	0	8	0	400	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-358.554,82	-12.473,56	-366.500	-5.474	-330	0	-352.300	14.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Langzeiterkrankung

54290001 - Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten: unter Konto 5431 geplant

Produkt: 01050101 RPA
Team, Produktverantwortung

14, Herr Kletke

01050101 RPA	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	29.018,37	707,78	61.600	0	0	0	61.600	0 →
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	0	707,78	0	0	0	0	700	700 ↗
44814001 - Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	1.598,66	0	3.000	0	0	0	2.300	-700 ↘
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	27.419,71	0	28.600	0	0	0	28.600	0 →
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	30.000	0	0	0	30.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	442.821,89	4.009,00	523.800	0	0	0	454.900	-68.900 ↘
Sonstige Aufwendungen	132.849,28	237,79	61.600	0	1.232	0	60.300	-1.300 ↘
52612000 - Fortbildung	5.220,00	208,60	4.000	0	80	0	3.900	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	5,00	0	600	0	12	0	600	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	127.319,51	0	56.000	0	1.120	0	54.800	-1.200 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	150,00	0	200	0	4	0	200	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	108,90	0	600	0	12	0	600	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	45,87	29,19	200	0	4	0	200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-546.652,80	-3.539,01	-523.800	0	-1.232	0	-453.600	70.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Minderaufwand durch Langzeiterkrankung, unbesetzte Stelle und Umbuchung Rufbereitschaftsanteile Ordnungsamt

Produkt: 01060101 Druckerei

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Kempfer

01060101 Druckerei	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	118.043,31	0	122.900	0	0	0	122.900	0 →
Sonstige Aufwendungen	68.937,51	39.337,20	72.900	0	1.458	0	71.500	-1.400 ↘
52552000 - Unterhaltung Druckmaschinen	22.777,10	12.361,12	26.600	0	532	0	26.100	-500 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	24.894,58	19.904,05	27.000	0	540	0	26.500	-500 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	21.265,83	7.072,03	19.300	0	386	0	18.900	-400 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-186.980,82	-39.337,20	-195.800	0	-1.458	0	-194.400	1.400 →

Produkt: 01060201 Zentraler Service
Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Kempfer

01060201 Zentraler Service	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	520.374,74	1.030.105,97	545.600	0	0	0	545.600	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	54.910,00	0	50.000	0	0	0	50.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	1.263,05	628,50	1.600	0	0	0	1.600	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	260,00	0	0	0	0	0	0	0 →
44814001 - Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	1.079,54	0	0	0	0	0	0	0
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	446.947,06	1.025.410,25	474.000	0	0	0	474.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	5.807,76	4.067,22	20.000	0	0	0	20.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	10.107,33	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	556.233,46	11.523,50	595.300	0	0	0	595.300	0 →
Sonstige Aufwendungen	2.064.614,38	549.162,86	1.984.600	0	38.926	0	1.974.800	-9.800 →
52351000 - Erstattung an den ISM	129.360,00	3.080,25	2.100	0	42	0	2.200	100 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	16.845,03	11.310,79	10.000	0	200	0	14.000	4.000 ↗
52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	0	56,27	0	0	0	0	0	0 →
52412000 - Energiekosten	852,79	298,18	1.800	0	36	0	1.700	-100 ↘
52412105 - Eigenreinigung	4.200,00	1.400,00	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
52412205 - Fremdreinigung	396,71	536,40	800	0	16	0	800	0 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	500.040,00	1.080,00	399.000	0	7.980	0	399.000	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	118.297,53	738,19	0	0	0	0	800	800 ↗
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	55.289,81	32.257,12	67.800	0	1.356	0	66.400	-1.400 ↘
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	9.267,36	4.920,20	12.600	0	252	0	12.300	-300 ↘
52612000 - Fortbildung	6.081,96	4.154,60	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	1.997,77	0	1.000	0	20	0	1.000	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	540,50	1.573,78	100	0	2	0	1.600	1.500 ↗

01060201 Zentraler Service	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54220001 - Mieten und Pachten	16.942,80	8.951,40	17.000	0	340	0	16.700	-300 ↘
54221000 - Mieten an ISM	367.656,00	0	469.600	0	9.392	0	469.600	0 →
54230001 - Leasing	9.839,04	1.735,56	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	31.924,19	21.796,62	34.000	0	680	0	33.300	-700 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	5.781,55	3.506,35	9.700	0	194	0	9.500	-200 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	59.505,82	47.750,06	70.000	0	1.400	0	68.600	-1.400 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	201.651,36	116.538,04	265.800	0	5.316	0	260.500	-5.300 ↘
54460001 - Versicherungen	279.998,17	287.479,05	300.000	0	6.000	0	294.000	-6.000 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	156.064,91	0	170.000	0	3.400	0	170.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	65.037,87	0	90.000	0	1.800	0	90.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	26.843,21	0	38.300	0	0	0	38.300	0 →
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	200,00	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-2.100.473,10	469.419,61	-2.034.300	0	-38.926	0	-2.024.500	9.800 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen:

Die Verwaltungskostenerstattungen werden auf diesem Produkt gesammelt und anschließend umverteilt. Die Prognosen orientieren sich weiterhin an den Planbeträgen.

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Neumarkt 11 und Twiete 31 (neu berechnet, Überweisungsbetrag prüfen)

52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen: Mittelbedarf ist höher als geplant, Deckung im Produkt noch vorhanden

52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen: gesperrtes Konto / Betrag wird umgebucht auf Konto 5241000

52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung): genaue Abrechnung folgt

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi-nanz-sta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 01060201 - All-gemeine Zentrale Dienste - Fahr-zeu-gerwerb	-19.998,99	0	0	-24.800	0	-24.800		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	200	0	200		0 →	
<i>Auszahlung</i>	19.998,99	0	0	25.000	0	25.000		0 →	
I 01060202 - Allg. Zentrale Dienste - Erwerb bewegl. Vermögen	-189.365,76	0	-112.127,09	-360.000	0	-360.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	189.915,76	0	112.127,09	360.000	0	360.000		0 →	

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Horn

01060302 Sondervermögen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	236.511,63	0	214.300	0	0	0	214.300	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	236.511,63	0	214.300	0	0	0	214.300	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	21.040,67	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	215.470,96	0	214.300	0	0	0	214.300	0 →

Produkt: 01060303 Altersteilzeit
Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Loersch

01060303 Altersteilzeit	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	349.986,27	0	232.600	0	0	0	232.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	-276.192,54	0	-200.000	0	0	0	-200.000	0 →
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	-276.192,54	0	-200.000	0	0	0	-200.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-73.793,73	0	-32.600	0	0	0	-32.600	0 →

Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung, etc.
Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Loersch

01060304 Elternzeit, Beurlaubung, etc.	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	53.717,95	0	0	0	0	0	0	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	53.717,95	0	0	0	0	0	0	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	500.792,45	3.863,63	344.300	0	0	0	486.700	142.400 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-447.074,50	-3.863,63	-344.300	0	0	0	-486.700	-142.400 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Dienstaufnahmen nach Elternzeit werden hier geplant, wenn zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt ist, wo der Einsatz nach der Elternzeit stattfinden wird

Aktuell: bewilligte Erwerbsminderungsrente und Elternzeit-Verlängerungen berücksichtigt

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz
Team, Produktverantwortung

11.2, Herr Steinhoff

01060305 Arbeitsschutz	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	0	500	0	0	0	500	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	0	500	0	0	0	500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	64.367,10	5.371,79	66.000	0	0	0	66.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	69.368,45	36.829,29	98.500	0	1.880	0	96.600	-1.900 ↘
50411000 - Sonstige Beihilfen	1.326,43	1.601,10	4.500	0	0	0	4.500	0 →
54114000 - Arbeitsmedizinische Betreuung	68.042,02	35.228,19	94.000	0	1.880	0	92.100	-1.900 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-133.735,55	-42.201,08	-164.000	0	-1.880	0	-162.100	1.900 ↗

Produkt: 01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Team, Produktverantwortung

10, Frau Wittenburg

01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	175.032,86	0	181.000	0	0	0	158.700	-22.300 ↘
Sonstige Aufwendungen	4.903,40	680,82	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.312,56	0	4.400	0	88	0	4.200	-200 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	590,84	680,82	600	0	12	0	700	100 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-179.936,26	-680,82	-186.000	0	-100	0	-163.600	22.400 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: eine Stelle war unbesetzt

52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: neben der Sperre zus. 100 € als Deckung für Konto 54310007

Produkt: 01080101 Personalmanagement
Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Loersch

01080101 Personalmanagement	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	14.782,05	7.920,00	63.500	0	0	0	63.500	0 →
44810001 - Kostenerstattung vom Bund	0	7.920,00	0	0	0	0	7.900	7.900 ↗
44811001 - Kostenerstattung vom Land	11.712,00	0	18.500	0	0	0	10.600	-7.900 ↘
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	0	0	35.000	0	0	0	35.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	122,00	0	0	0	0	0	0	0
44816001 - Kostenerstattung von sonst. öfftl. Sonderrechnungen	448,05	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	2.500,00	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
Personalaufwendungen (nur Stammpersonal dieses Produktes)	1.018.243,67	26.750,04	765.200	0	0	0	765.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	70.267,59	16.759,49	-2.269.000	2.500	1.862	0	91.100	2.360.100 ↗
50899998 - Minderaufwand nicht besetzte Stelle im Stellenplan	0	0	-2.362.100	0	0	0	0	2.362.100 ↗
52612000 - Fortbildung	1.745,63	1.047,20	2.900	0	58	0	2.800	-100 ↘
52612200 - Fortbildung - Personalentwicklung	20.291,10	3.110,85	24.000	0	480	0	23.000	-1.000 ↘
52614000 - Reisekosten	88,80	470,80	0	0	0	0	500	500 ↗
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	2.480,40	21,53	4.300	2.500	86	0	4.200	-100 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	8.980,69	1.899,00	15.800	0	316	0	15.500	-300 ↘
54290001 - Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	26,00	0	500	0	10	0	500	0 →
54311500 - Aufwand f. Ehren und Gratulationen	5.514,45	2.476,80	7.000	0	140	0	6.800	-200 ↘
54312200 - Aufwendungen Personalmanagement	31.140,52	7.733,31	38.600	0	772	0	37.800	-800 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-1.073.729,21	-35.589,53	1.567.300	-2.500	-1.862	0	-792.800	-2.360.100 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

50899998 - Minderaufwand nicht besetzte Stellen: Bei der Personalprognose wurden die nicht besetzten Stellen aufgrund der aktuellen Hochrechnung bereits produktscharf prognostiziert. Aus diesem Grund wird diese Planungsstelle nicht prognostiziert und es entsteht für dieses Produkt der Mehraufwand.

Produkt: 01080102 Ausbildung
Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Krause

01080102 Ausbildung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	7.097,17	0	25.000	0	0	0	25.000	0 →
44810001 - Kostenerstattung vom Bund	7.097,17	0	0	0	0	0	0	0
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	0	0	25.000	0	0	0	25.000	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	477.909,73	22.919,39	655.300	0	0	0	513.400	-141.900 ↘
Sonstige Aufwendungen	360.627,49	91.186,54	409.700	0	8.194	0	401.400	-8.300 ↘
52612000 - Fortbildung	1.195,00	2.500,00	2.700	0	54	0	2.600	-100
52613000 - Aufwand im Rahmen der Ausbildung	348.259,58	85.463,15	392.000	0	7.840	0	384.100	-7.900
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	2.399,59	32,70	3.400	0	68	0	3.300	-100
54312200 - Aufwendungen Personalmanagement	8.773,32	3.190,69	11.600	0	232	0	11.400	-200
PRODUKTERGEBNIS	-831.440,05	-114.105,93	-1.040.000	0	-8.194	0	-889.800	150.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Planung von Auszubildenden, deren Einsatzort noch nicht bekannt ist / Es wird ein Minderaufwand prognostiziert, da mittlerweile viele Einsatzorte feststehen

Produkt: 01080105 Versorgung
Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Semer

01080105 Versorgung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	1.631.944,99	0	1.470.000	0	0	322.315	1.792.300	322.300 
44811001 - Kostenerstattung vom Land	42.228,09	0	0	0	0	0	0	0
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	255.385,59	0	10.000	0	0	0	10.000	0 
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	0	0	10.000	0	0	0	10.000	0 
44816001 - Kostenerstattung von sonst. öfftl. Sonderrechnungen	158.532,25	0	400.000	0	0	0	400.000	0 
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	927.446,00	0	1.000.000	0	0	322.315	1.322.300	322.300 
45829001 - Auflösung von sonstigen Rückstellungen	248.353,06	0	50.000	0	0	0	50.000	0 
Sonstige Aufwendungen	12.227.398,51	3.631.495,45	5.741.000	0	1.169.766	322.315	6.063.300	322.300 
50510001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	4.530.443,00	0	2.260.000	0	1.169.766	0	2.260.000	0 
50511000 - Erstattung Zuführung Pensionsrückstellung	-20.929,00	0	-29.000	0	0	0	-29.000	0 
50720000 - Zuführungen zu Erstattungsverpflichtungen Beamten	351.103,00	0	10.000	0	0	0	10.000	0 
51110001 - Versorgungsaufwand für Beamte	5.507.678,13	3.309.180,00	5.768.300	0	0	0	5.768.300	0 
51111000 - Zuführung Rückstellungen (Versorgungsempfänger)	-5.507.678,13	0	-5.768.300	0	0	0	-5.768.300	0 
51411000 - Zuführung/Entnahmen Beihilferückst. Versorg.-empf.	-1.157.214,20	0	0	0	0	0	0	0
51510001 - Zuführung Pensionsrückstellungen. für Versorgungsempfänger	8.328.761,13	0	3.500.000	0	0	0	3.500.000	0 
52312001 - Erstattungen a. d. lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden(GV)	195.234,58	0	0	0	0	0	0	0
52316001 - Erstattungen a. d. lfd. Verw.-tätigkeit an sonst. öfftl. Sonderrg.	0	322.315,45	0	0	0	322.315	322.300	322.300 
PRODUKTERGEBNIS	-10.595.453,52	-3.631.495,45	-4.271.000	0	-1.169.766	0	-4.271.000	0 

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Für eine Mitarbeiterin, die zum 01.04.2021 zur Stadt Menden versetzt wurde, erhielt die Stadt im Rahmen der Versorgungslastenteilung eine Abfindung in Höhe von 322.315,45 €. Nachdem die Mitarbeiterin mit Wirkung zum 01.04.2025 erneut versetzt wurde, ist dieser Betrag weiterzuleiten. (BV lfd. Nr. 2) / Deckung über Konto 4582 (Rückstellungen)

Produkt: 01080106 Beihilfen
Team, Produktverantwortung

11.2, Herr Midderhoff

01080106 Beihilfen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	7.222,77	4.658,38	5.000	0	0	0	5.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7.222,77	4.658,38	5.000	0	0	0	5.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	163.947,01	148.349,56	38.600	0	0	0	38.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	2.767.439,86	833.682,72	1.510.200	0	4	0	1.713.200	203.000 ↗
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	452.934,02	1.153,95	510.000	0	0	0	335.000	-175.000 ↘
50411000 - Sonstige Beihilfen	0	170.862,97	0	0	0	0	0	0 →
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorgungsempfänger	1.157.214,20	661.619,79	1.000.000	0	0	0	1.378.000	378.000 ↗
51610001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempfänger	1.157.214,20	0	0	0	0	0	0	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	8,15	6,73	100	0	2	0	100	0 →
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	69,29	39,28	100	0	2	0	100	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-2.924.164,10	-977.373,90	-1.543.800	0	-4	0	-1.746.800	-203.000 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Ist-Buchungen sind fehlerhaft auf das Konto 50411000 gelaufen. Eine Umbuchung wird durchgeführt. Die Prognose konnte aktuell um 175 Tsd. Euro herabgesetzt werden.

51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorgungsempfänger: Die Beihilfen der Pensionäre sind u.a. stark erhöht wegen der Zunahme der Aufwendungen für die Pflege (stationäre Pflege z.B.). Zudem haben die Kosten im Bereich der Krankenhausbehandlungen sehr zugenommen.

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung
Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Schmitz

01090101 Finanzsteuerung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	22.352,27	29.435,71	52.300	0	0	0	54.100	1.800 ↗
43110001 - Verwaltungsgebühren	9.305,85	1.764,00	0	0	0	0	1.800	1.800 ↗
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	11.483,14	25.918,14	50.500	0	0	0	50.500	0 →
45210001 - Erstattung von Steuern	1.563,28	1.753,57	1.800	0	0	0	1.800	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	527.441,67	8.746,01	604.900	0	0	0	515.900	-89.000 ↘
Sonstige Aufwendungen	68.633,65	87.676,02	120.900	18.896	2.418	0	121.200	300 →
52315001 - Erstattungen aus der lfd. Verwaltung an verb. Unternehmen	0	0	1.800	0	36	0	1.800	0 →
52317001 - Erstattungen aus der lfd. Verwaltung an private Unternehmen	12.371,29	0	0	0	0	0	0	0
52351000 - Erstattung an den ISM	1.563,28	1.753,57	0	0	0	0	0	0 →
52612000 - Fortbildung	5.572,56	1.808,25	9.500	0	190	0	9.300	-200 ↘
52614000 - Reisekosten	185,70	0	1.000	0	20	0	1.000	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	31.640,83	7.944,02	32.800	18.896	656	0	32.100	-700 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	40,00	5.277,47	5.200	0	104	0	5.300	100 ↗
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	1.803,70	1.159,28	1.900	0	38	0	1.800	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	141,76	92,95	200	0	4	0	200	0 →
54420001 - Umsatzsteuer	14.693,03	69.640,48	68.500	0	1.370	0	69.700	1.200 ↗
54820001 - Säumniszuschläge	106,50	0	0	0	0	0	0	0
55980000 - Verzinsung gem. §233a AO	515,00	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-573.723,05	-66.986,32	-673.500	-18.896	-2.418	0	-583.000	90.500 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand aufgrund temporär unbesetzter Stellen

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26); keine Zahlung erforderlich (Überweisung wird geprüft)

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung
Team, Produktverantwortung

21.3, Frau Kißing

01090201 Finanzbuchhaltung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	637.004,69	237.323,55	603.700	0	0	0	624.000	20.300 ↗
43110001 - Verwaltungsgebühren	671,26	762,00	500	0	0	0	800	300 ↗
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	219.357,65	0	228.900	0	0	0	228.900	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	2.286,68	3.000	0	0	0	3.000	0 →
44889001 - Bankgebühren Rücklastschrift	953,96	534,87	1.300	0	0	0	1.300	0 →
45620001 - Säumnis- und Verspätungszuschläge/-Zins	130.484,96	30.810,96	140.000	0	0	0	140.000	0 →
45620002 - hochgerechnete Säumniszuschläge	121.321,88	68.069,57	70.000	0	0	0	70.000	0 →
45621101 - Festkonto Mahngebühren	76.424,78	34.884,82	70.000	0	0	0	70.000	0 →
45624000 - Beitreibungsgebühren und RLS	53.798,82	99.974,65	80.000	0	0	0	100.000	20.000 ↗
45829001 - Auflösung von sonstigen Rückstellungen	8.870,09	0	0	0	0	0	0	0
45920001 - Erträge aus Wertberichtigungen	25.121,29	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	962.483,60	12.327,45	1.151.400	0	0	0	980.000	-171.400 ↘
Sonstige Aufwendungen	606.538,20	39.642,22	79.900	0	1.572	0	80.400	500 →
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	730,00	0	0	0	0	0	0	0 →
52612000 - Fortbildung	4.582,65	420,10	4.800	0	96	0	4.700	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	493,05	0	900	0	18	0	900	0 →
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.360,12	0	0	0	0	0	0	0
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	46.410,00	0	29.600	0	592	0	29.000	-600 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	160,00	80,00	200	0	4	0	200	0 →
54310006 - Kosten im Kontokorrentverkehr/Kontoführung	36.362,69	35.637,89	40.000	0	800	0	40.000	0 →
54310050 - Rücklastschriftgebühr	0	622,32	0	0	0	0	700	700 ↗
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	263,81	149,64	500	0	10	0	500	0 →
54318000 - Aufwand Vollstreckung v. Forderung	485,95	2.286,68	2.600	0	52	0	2.600	0 →

01090201 Finanzbuchhaltung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	445,59	0	0	0	0	500	500 ↗
54731000 - Einzelwertberichtigungen Jahresrechnung	505.687,26	0	0	0	0	0	0	0
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	1.002,67	0	1.300	0	0	0	1.300	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-932.017,11	185.353,88	-627.600	0	-1.572	0	-436.400	191.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand aufgrund einer verlängerten Arbeitszeitreduzierung, einer Kündigung und einer freien Stelle

54310006 - Kosten im Kontokorrentverkehr: gestiegene Kontoführungsgebühren; Ansatz reicht ggf. nicht aus und wird bis September daraufhin beobachtet.

54318000 - Aufwand Vollstreckung v. Forderung: Ansatz reicht voraussichtlich nicht aus, da durch mehr Zwangsversteigerungsverfahren mehr Gebührenbescheide des Amtsgerichtes für Gutachten der städt. Objekte in Rechnung gestellt werden und erst zeitversetzt durch Rechnungsstellung an den Schuldner wieder unter 44818001 vereinnahmt werden. Ansatz wird bis September beobachtet.

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung
Team, Produktverantwortung

21.2, Frau Belecky

01090301 Steuerverwaltung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	850.168,10	22.108,02	30.300	0	0	0	30.300	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	162,30	160,90	300	0	0	0	300	0 →
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	29.219,12	21.947,12	30.000	0	0	0	30.000	0 →
45620001 - Säumnis- und Verspätungszuschläge/-Zins	-2.006,70	0	0	0	0	0	0	0 →
45620003 - Stundungs-, Verzugs-, Prozess, Nachforderungszinsen	822.793,38	0	0	0	0	0	0	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	298.787,52	11.401,57	296.200	0	0	0	272.700	-23.500 ↘
Sonstige Aufwendungen	214,20	659,90	2.100	0	42	0	2.100	0 →
52612000 - Fortbildung	214,20	659,90	1.400	0	28	0	1.400	0 →
52614000 - Reisekosten	0	0	700	0	14	0	700	0 →
PRODUKTERGEBNIS	551.166,38	10.046,55	-268.000	0	-42	0	-244.500	23.500 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personalanpassung aufgrund neuer Hochrechnung

Produkt: 01100101 Hard- und Software
Team, Produktverantwortung

11.3, Frau Kempfer

01100101 Hard- und Software	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	278.675,64	5.134,16	250.000	0	0	0	250.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	136.643,00	0	120.000	0	0	0	120.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	300,00	0	0	0	0	0	0	0
44811001 - Kostenerstattung vom Land	52.482,64	0	0	0	0	0	0	0
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	89.250,00	5.134,16	130.000	0	0	0	130.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	1.053.309,11	3.173,31	1.123.200	0	0	0	1.220.000	96.800 ↗
Sonstige Aufwendungen	1.952.835,96	698.502,66	2.623.100	0	52.462	0	2.578.800	-44.300 ↘
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	0	58,31	0	0	0	0	0	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	745.383,35	263.105,94	900.000	0	18.000	0	882.000	-18.000 ↘
52612000 - Fortbildung	10.851,89	3.999,59	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
52913000 - Leistungen Rechenzentren	846.766,15	420.586,53	1.280.000	0	25.600	0	1.254.400	-25.600 ↘
54291000 - Aufwand f. Elektronische Literatur	11.918,71	9.849,62	14.100	0	282	0	13.800	-300 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	1.416,32	902,67	2.500	0	50	0	2.400	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	213.131,29	0	190.000	0	3.800	0	190.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	123.368,25	0	221.500	0	4.430	0	221.500	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-2.727.469,43	-696.541,81	-3.496.300	0	-52.462	0	-3.548.800	-52.500 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Einrichtung neuer Stellen / 52510001 - Haltung von Fahrzeugen: Fehlbuchung (wird geprüft)

Übersicht über die Investitionen des Produkts	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz- status	Abw. Plan	Erläuterung
I 01100101 - DV - Erwerb bewegliches Vermögen	-370.784,43	0	-143.160,67	-428.500	0	-428.500		0 →	
Auszahlung	370.784,43	0	143.160,67	428.500	0	428.500		0 →	

Produkt: 01100102 Digitalisierung
Team, Produktverantwortung

11.4, Frau Grünschläger

01100102 Digitalisierung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	2,98	0	0	0	0	0	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	2,98	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	177.289,91	10.647,05	243.600	0	0	0	202.200	-41.400 ↘
Sonstige Aufwendungen	98.209,33	103.687,28	339.200	47.112	6.784	0	332.400	-6.800 ↘
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	93.527,16	42.684,51	175.000	0	3.500	0	171.500	-3.500 ↘
52551000 - Unterhaltung Schul-DV	0	11.983,30	0	25.645	0	0	0	0
52612000 - Fortbildung	1.569,61	473,62	5.600	0	112	0	5.500	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	0	0	1.000	0	20	0	1.000	0
52794000 - Projektaufwendungen	1.561,88	48.532,25	128.800	21.468	2.576	0	126.200	-2.600 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.550,68	13,60	28.800	0	576	0	28.200	-600 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-275.499,24	-114.331,35	-582.800	-47.112	-6.784	0	-534.600	48.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Umverteilung nach Smart Cities

52551000 - Unterhaltung Schul-DV: Im Rahmen der Systemumstellung wurde dieses Konto fälschlicherweise in einigen Produkten statt des korrekten Kontos in der Gruppe 525 gebucht. Der gebuchte Betrag ist im Planansatz 52520001 enthalten.

Produkt: 01110101 Rechtsberatung, -vertretung
Team, Produktverantwortung

33, Frau Häusser-Marquis

01110101 Rechtsberatung, -vertretung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	26.007,77	89,50	15.000	0	0	0	15.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	26.007,77	89,50	15.000	0	0	0	15.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	155.622,07	12.877,60	157.800	0	0	0	134.300	-23.500 ↘
Sonstige Aufwendungen	74.374,04	39.621,90	46.100	0	922	0	45.100	-1.000 ↘
52612000 - Fortbildung	185,00	340,00	3.900	0	78	0	3.800	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	0	0	400	0	8	0	400	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	18.836,45	38.314,00	39.100	0	782	0	38.300	-800 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	854,80	967,90	2.700	0	54	0	2.600	-100 ↘
54950001 - Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	54.497,79	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-203.988,34	-52.410,00	-188.900	0	-922	0	-164.400	24.500 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Minderaufwand durch unterjährigen Stellenwechsel

Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten
Team, Produktverantwortung

33, Frau Häusser-Marquis

01110102 Schiedsamsangelegenheiten	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	195,00	1.206,00	200	0	0	0	1.300	1.100 ↗
43110001 - Verwaltungsgebühren	195,00	120,00	200	0	0	0	200	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	1.086,00	0	0	0	0	1.100	1.100 ↗
Sonstige Aufwendungen	4.374,90	4.103,10	5.000	0	100	0	5.900	900 ↗
52612000 - Fortbildung	880,90	83,10	1.700	0	34	0	1.700	0 →
54221000 - Mieten an ISM	600,00	0	0	0	0	0	0	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.331,00	2.331,00	2.600	0	52	0	2.500	-100 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	563,00	1.689,00	700	0	14	0	1.700	1.000 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-4.179,90	-2.897,10	-4.800	0	-100	0	-4.600	200 ↗

Produkt: 01120101 Allg. städt. Liegenschaften
Team, Produktverantwortung

21.1, Herr Träger

01120101 Allg. städt. Liegenschaften	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	3.309.539,20	226.835,24	1.185.700	0	0	0	1.189.300	3.600 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	14.144,00	0	14.100	0	0	0	14.100	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	0	2.576,50	9.000	0	0	0	9.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	551,11	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	116.484,65	122.206,38	155.000	0	0	0	155.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	3.645,81	58,69	4.000	0	0	0	4.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	1.308,00	0	2.600	0	0	0	2.600	0 →
45410001 - Erträge a. d. Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	3.596,25	0	0	0	0	3.600	3.600 ↗
45829001 - Auflösung von sonstigen Rückstellungen	12.323,87	0	0	0	0	0	0	0
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge (Umlaufvermögen)	3.131.442,55	98.397,42	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	29.639,21	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	187.124,63	10.530,47	192.000	0	0	0	192.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	4.304.170,16	1.037.420,81	3.099.000	4.000	53.980	0	3.463.800	364.800 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.258,42	1.254,68	9.800	4.000	196	0	9.600	-200 ↘
52151000 - Instandhaltungspauschale an ISM	2.250.800,00	1.000.000,00	2.000.000	0	40.000	0	2.000.000	0 →
52351000 - Erstattung an den ISM	0	3.880,57	4.000	0	80	0	4.100	100 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	260,62	0	0	0	0	300	300 ↗
52411000 - Grundbesitzabgaben	81.227,21	26.847,13	41.000	0	820	0	40.200	-800 ↘
52412000 - Energiekosten	3.559,88	3.841,90	4.000	0	80	0	3.900	-100 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	128.880,00	0	157.800	0	3.156	0	157.800	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	15.735,79	0	0	0	0	0	365.000	365.000 ↗
54220001 - Mieten und Pachten	10.868,00	0	0	0	0	0	0	0
54221000 - Mieten an ISM	414.228,00	0	409.800	0	8.196	0	409.800	0 →

01120101 Allg. städt. Liegenschaften	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54290001 - Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	775,00	744,09	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	591,82	0	0	0	0	600	600 ↗
54460001 - Versicherungen	573,42	0	600	0	12	0	600	0 →
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.322.361,90	0	390.000	0	0	0	390.000	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	67.348,00	0	67.000	0	1.340	0	67.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	3.554,54	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.181.755,59	-821.116,04	-2.105.300	-4.000	-53.980	0	-2.466.500	-361.200 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Naturbad Biebertal (3.600 €) und SGV Hütte (500 €)

52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung): Betrag ist temporär mangels Aufstellung auf diesem Produkt prognostiziert worden.

Das ISM reicht eine Liste zur produktscharfen Prognose nach!

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 01120006 - Allg. städt. Grunderwerb planungs- erforderlich	-1.016.681,81	0	-13.279,02	70.000	0	70.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	<i>7.250,00</i>	<i>0</i>	<i>1.295,18</i>	<i>350.000</i>	<i>0</i>	<i>350.000</i>		<i>0 →</i>	
<i>Auszahlung</i>	<i>1.023.931,81</i>	<i>0</i>	<i>14.574,20</i>	<i>280.000</i>	<i>0</i>	<i>280.000</i>		<i>0 →</i>	

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team, Produktverantwortung

10, Frau Wittenburg

01130101 Städtepartnerschaften	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	0	3.300	0	0	0	3.300	0 →
41412001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinde(GV)	0	0	1.800	0	0	0	1.800	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	0	0	1.500	0	0	0	1.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	2.148,36	189,68	2.400	0	0	0	2.400	0 →
Sonstige Aufwendungen	3.027,00	0	2.500	0	50	0	2.400	-100 ↘
52730000 - Austausch von Jugend-/ Städtepartnerschaften	1.885,00	0	0	0	0	0	0	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	1.142,00	0	2.300	0	46	0	2.200	-100 ↘
54460001 - Versicherungen	0	0	200	0	4	0	200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-5.175,36	-189,68	-1.600	0	-50	0	-1.500	100 ↗

Produkt: 01140101 Datenschutz

Team, Produktverantwortung

32.3, Frau Klein

01140101 Datenschutz	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	7.691,06	587,27	7.200	0	0	0	7.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	35.284,32	17.642,16	38.600	0	772	0	37.800	-800 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.284,32	17.642,16	38.600	0	772	0	37.800	-800 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-42.975,38	-18.229,43	-45.800	0	-772	0	-45.000	800 ↗

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb
Team, Produktverantwortung

64, Herr Neuhaus

01150101 Mendener Baubetrieb	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	4.439.153,09	135.038,51	5.369.900	0	0	7.195	5.399.100	29.200 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	125.286,38	0	130.000	0	0	0	130.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	86,00	0	1.100	0	0	0	1.100	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	4.301,00	710,00	8.000	0	0	0	8.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	0	0	6.000	0	0	0	6.000	0 →
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	0	25.082,40	0	0	0	0	25.000	25.000 ↗
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	201.579,62	86.509,64	300.000	0	0	655	275.700	-24.300 ↘
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	41.607,36	744,25	0	0	0	6.540	6.500	6.500 ↗
45420001 - Veräußerung Vermögen >800 €	0	21.992,22	0	0	0	0	22.000	22.000 ↗
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	66,18	0	0	0	0	0	0	0
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	153,00	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
48118001 - Erträge aus ILV MBB	4.066.073,55	0	4.914.800	0	0	0	4.914.800	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	3.330.141,35	4.636,38	3.539.700	0	0	0	3.579.600	39.900 ↗
Sonstige Aufwendungen	1.794.121,99	613.771,15	1.830.200	54.506	36.604	7.195	1.838.400	8.200 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	500	0	10	0	500	0 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	122.400,00	0	94.900	0	1.898	0	94.900	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	25.492,86	0	0	0	0	0	0	0
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	263.390,17	153.134,68	241.500	11.726	4.830	7.195	236.700	-4.800 ↘
52510002 - Unterhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	0	-560,83	0	0	0	0	0	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	28.212,23	14.950,13	28.900	0	578	0	28.300	-600 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	27.475,66	6.059,17	29.700	0	594	0	29.100	-600 ↘
52612000 - Fortbildung	22.744,73	4.080,02	27.700	9.580	554	0	27.100	-600 ↘
52614000 - Reisekosten	28,46	0	100	0	2	0	100	0 →

01150101 Mendener Baubetrieb	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	2.479,19	0	0	0	0	0	0 →
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	407.633,70	249.130,38	390.000	0	7.800	0	382.200	-7.800 →
52813000 - Verbrauchsmaterialaufwand	5.268,54	2.337,10	15.000	0	300	0	14.700	-300 →
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59.409,74	14.221,61	82.300	8.695	1.646	0	80.600	-1.700 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	0	31.808,70	0	0	0	0	31.800	31.800 ↗
52913000 - Leistungen Rechenzentren	0	0	300	0	6	0	300	0 →
52950000 - Entsorgungsaufwand	93.182,41	26.725,48	120.000	0	2.400	0	117.600	-2.400 →
54111000 - Sonstige Personalaufwendungen - Stammpersonal	10.104,44	260,75	24.000	0	480	0	23.500	-500 →
54220001 - Mieten und Pachten	178.271,96	97.395,98	205.000	24.504	4.100	0	200.900	-4.100 →
54221000 - Mieten an ISM	160.212,00	3.245,37	154.200	0	3.084	0	154.200	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	289,70	0	300	0	6	0	300	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	9.715,08	8.453,71	9.800	0	196	0	9.600	-200 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	363.207,99	49,71	375.000	0	7.500	0	375.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	17.082,32	0	31.000	0	620	0	31.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-685.110,25	-483.369,02	0	-54.506	-36.604	0	-18.900	-18.900 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

448x - Kostenumlagen: Mehrerträge (z.B. Vers.-Erstattung) decken Mehraufwand bei Fahrzeugunterhaltung

44813/44815 - Kostenumlagen Zweckverbände: Planbetrag ggf. in 44815001 enthalten, deswegen bei Prognose verrechnet

52510001 - Haltung von Fahrzeugen: Mehraufwand wird durch Mehrerträge bei Kostenumlagen gedeckt (s. BV lfd. Nr. 1, 5 ,6)

Übersicht über die Investitionen	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 01150101 - MBB - Fahrzeuge	-331.265,18	0	-91.482,71	-285.000	0	-285.000		0 →	
Einzahlung	48.967,00	0	147,29	30.000	0	30.000		0 →	
Auszahlung	380.232,18	0	91.630,00	315.000	0	315.000		0 →	
I 01150102 - MBB - Bewegl. Vermögen > 410 € (Auszahlung)	-58.836,76	0	-14.290,26	-170.000	0	-170.000		0 →	

Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	193.315,72	46.293,27	222.000	0	0	0	226.300	4.300 ↗
43110001 - Verwaltungsgebühren	82.580,42	34.882,04	110.000	0	0	0	110.000	0 →
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	52.447,25	6.270,60	2.000	0	0	0	6.300	4.300 ↗
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	7.567,37	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	47.606,68	4.566,63	80.000	0	0	0	80.000	0 →
45610001 - Bußgelder und Zwangsgelder	3.114,00	574,00	25.000	0	0	0	25.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	568.519,87	10.082,58	444.900	0	0	0	583.300	138.400 ↗
Sonstige Aufwendungen	355.132,64	121.664,23	293.300	0	5.466	0	338.200	44.900 ↗
52411000 - Grundbesitzabgaben	8.402,57	0	16.500	0	330	0	16.200	-300 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	12.600,00	0	10.200	0	204	0	60.200	50.000 ↗
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	14.530,52	8.388,49	19.600	0	392	0	19.200	-400 ↘
52612000 - Fortbildung	21.481,82	7.131,20	23.800	0	476	0	23.300	-500 ↘
52614000 - Reisekosten	25,05	0	600	0	12	0	600	0 →
52817000 - Gefahrenabwehr	227.290,14	100.453,52	180.000	0	3.600	0	176.400	-3.600 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	9.000,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	3.400,00	11.600	0	232	0	11.300	-300 ↘
54221000 - Mieten an ISM	768,00	0	800	0	16	0	800	0 →
54291000 - Aufwand f. Elektronische Literatur	4.092,83	578,00	4.300	0	86	0	4.200	-100 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	0	0	500	0	10	0	500	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	2.145,96	1.516,02	2.400	0	48	0	2.300	-100 ↘
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	197,00	0	0	0	0	200	200 ↗
54954000 - Zuführung zu ARAP (Zuschüsse)	1.500,00	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	2.580,00	0	3.000	0	60	0	3.000	0 →

02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	50.715,75	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-730.336,79	-85.453,54	-516.200	0	-5.466	0	-695.200	-179.000 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Kosten für Rufbereitschaft und andere Einsätze (Karfreitagsprozession, Pfingstkirmes u.ä.) neuerdings hier ausgewiesen. Früher wurden sie auf den Kostenträgern der Mitarbeiter, die für das Ordnungsamt tätig waren, ausgewiesen.

52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM: Nachberechnung Strom Marktpoller (Aktuelle Aufstellung v. 10.08.26 / ggf. Überprüfung beim ISM)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 12010001 - Kauf Parkschein- automaten	0	0	0	-6.000	0	-6.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	6.000	0	6.000		0 →	

Produkt: 02010102 Kommunalen Bevölkerungsschutz - KIEZ
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnes

02010102 Kommunalen Bevölkerungsschutz - KIEZ	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	246,19	0	0	0	0	0	0	0
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	246,19	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	3.027,77	1.021,63	12.600	0	0	0	12.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	48.514,59	24.575,84	67.700	0	1.354	0	72.800	5.100 ↗
52412000 - Energiekosten	438,98	300,02	1.200	0	24	0	1.200	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.788,61	15.072,63	9.500	0	190	0	15.100	5.600 ↗
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	4.989,19	0	2.500	0	50	0	2.400	-100 ↘
52819000 - Öffentlichkeitsarbeit	0	185,64	3.000	0	60	0	2.900	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	14.384,53	9.017,55	15.500	0	310	0	15.200	-300 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	677,36	0	6.000	0	120	0	6.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	24.235,92	0	30.000	0	600	0	30.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-51.296,17	-25.597,47	-80.300	0	-1.354	0	-85.400	-5.100 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Ist-Buchungen sind zu prüfen; ggf. Umbuchung erforderlich. Deckung der Beträge derzeit über übrige Aufwandskonten noch gegeben.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 02010102 - Bevöl- kerungsschutz - Er- werb bewegliches Vermögen	-123.646,28	0	0	-150.000	0	-150.000		0 →	Nur Auszahlung

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	137.942,72	151.549,95	160.000	0	0	0	170.300	10.300 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	427,00	0	0	0	0	0	0	0
43110001 - Verwaltungsgebühren	0	214,20	0	0	0	0	200	200 ↗
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.402,50	11.314,25	30.000	0	0	0	30.000	0 →
43211401 - Pfingstkirmes Entgelte	116.102,50	129.364,50	130.000	0	0	0	129.400	-600 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	0	10.657,00	0	0	0	0	10.700	10.700 ↗
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	10,72	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	91.725,43	587,27	94.200	0	0	0	84.000	-10.200 ↘
Sonstige Aufwendungen	156.705,04	131.814,05	220.800	0	3.696	0	198.600	-22.200 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	11.478,49	1.449,42	9.700	0	194	0	9.500	-200 →
52412000 - Energiekosten	461,28	0	500	0	10	0	500	0 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	120,00	0	100	0	2	0	100	0 →
52970000 - Pfingstkirmesaufwand	133.083,35	130.303,74	157.000	0	3.140	0	135.000	-22.000 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	27,46	60,89	500	0	10	0	500	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	3.355,96	0	17.000	0	340	0	17.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	4.641,00	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	3.537,50	0	36.000	0	0	0	36.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-110.487,75	19.148,63	-155.000	0	-3.696	0	-112.300	42.700 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Elternzeit-Fall / Stelle Abt.-Leitung halbes Jahr unbesetzt

52970000 - Pfingstkirmesaufwand: Prognose aufgrund bis Juli gebuchter Rechnungen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 02010201 - Märkte und Son- derveranstaltun- gen	-159.395,51	0	0	-180.000	0	-180.000		0 →	
Auszahlung	159.395,51	0	0	180.000	0	180.000		0 →	

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	109.296,50	73.705,27	278.000	0	0	0	278.000	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	0	17.538,27	18.000	0	0	0	18.000	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	0	0	80.000	0	0	0	80.000	0 →
45610001 - Bußgelder und Zwangsgelder	109.296,50	11.746,50	180.000	0	0	0	90.000	-90.000 ↘
45610002 - Verwamungsgelder ruhender Verkehr	0	44.138,50	0	0	0	0	89.000	89.000 ↗
45610003 - Bußgelder ruhender Verkehr	0	282,00	0	0	0	0	1.000	1.000 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	371.760,97	7.858,47	388.500	0	0	0	335.300	-53.200 ↘
Sonstige Aufwendungen	8.760,71	596,90	70.600	0	1.362	0	69.500	-1.100 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	62.000	0	1.240	0	60.700	-1.300 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	459,46	367,90	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	229,00	0	0	0	0	300	300 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.125,00	0	1.100	0	22	0	1.100	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	7.176,25	0	2.500	0	0	0	2.500	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-271.225,18	65.249,90	-181.100	0	-1.362	0	-126.800	54.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: 2 Elternzeit-Fälle und temporär unbesetzte Stellen

Produkt: 02010401 Bürgerbüro
Team, Produktverantwortung

32.3, Frau Klein

02010401 Bürgerbüro	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	383.258,64	357.392,65	444.000	0	0	0	445.400	1.400 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	370.862,54	347.877,62	430.000	0	0	0	430.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-1.855,42	0	0	0	0	0	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	9.746,10	11.370,45	10.000	0	0	0	11.400	1.400 ↗
45610001 - Bußgelder und Zwangsgelder	2.650,00	0	4.000	0	0	0	4.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	534.702,59	9.894,92	538.100	0	0	0	477.300	-60.800 ↘
Sonstige Aufwendungen	246.169,45	126.427,30	309.900	0	6.198	0	303.700	-6.200 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	3.900	0	78	0	3.800	-100 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	0	0	1.100	0	22	0	1.100	0 →
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	0	4.900	0	98	0	4.800	-100 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	0	1.291,88	0	0	0	0	0	0 →
54311200 - Aufwand f. Bundesdruckerei	245.924,40	125.135,42	300.000	0	6.000	0	294.000	-6.000 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	245,05	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-397.613,40	221.070,43	-404.000	0	-6.198	0	-335.600	68.400 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Minderaufwand durch Langzeiterkrankung, Arbeitszeitreduzierung und temporär unbesetzte Stelle

43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte: Zuordnung Ist-Buchung ist zu prüfen

54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.: Zuordnung Ist-Buchung ist zu prüfen

Produkt: 02010501 Personenstandswesen
Team, Produktverantwortung

32.2, Frau Wenzel

02010501 Personenstandswesen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	71.157,41	37.449,15	73.500	0	0	0	73.500	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	56.614,91	28.909,15	60.000	0	0	0	60.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	5.950,00	3.475,00	6.000	0	0	0	6.000	0 →
44211001 - Verkauf v. Stammbüchern	132,50	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	8.460,00	5.065,00	7.500	0	0	0	7.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	180.035,24	14.684,66	182.500	0	0	0	182.500	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.918,77	525,50	3.600	0	72	0	3.400	-200 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	909,95	0	1.200	0	24	0	1.200	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	0	0	100	0	2	0	100	0 →
54310002 - Mitgliedsbeiträge	240,00	240,00	300	0	6	0	300	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	593,00	285,50	1.100	0	22	0	1.000	-100 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	175,82	0	900	0	18	0	800	-100 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-110.796,60	22.238,99	-112.600	0	-72	0	-112.400	200 →

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen
Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Becker

02020101 Statistik und Wahlen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	163.066,78	0	0	0	0	0	0	0 →
44810001 - Kostenerstattung vom Bund	132.110,73	0	0	0	0	0	0	0
44811001 - Kostenerstattung vom Land	30.956,05	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	172.483,21	12.085,00	92.900	0	0	0	108.200	15.300 ↗
Sonstige Aufwendungen	186.448,98	7.285,38	10.500	0	210	0	10.300	-200 ↘
52612000 - Fortbildung	0	0	500	0	10	0	500	0
54331400 - Aufwand f. Wahlen	184.216,98	7.285,38	10.000	0	200	0	9.800	-200
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	2.232,00	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-195.865,41	-19.370,38	-103.400	0	-210	0	-118.500	-15.100 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personalzuordnung korrigiert (s. Produkt 01020101)

Produkt: 02030101 Brandschutz
Team, Produktverantwortung

31, Herr Boike

02030101 Brandschutz	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	346.743,70	24.491,27	342.000	0	0	0	342.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	273.468,30	0	270.000	0	0	0	270.000	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	34.137,20	11.567,00	20.000	0	0	0	20.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.631,76	1.166,20	35.000	0	0	0	35.000	0 →
44816001 - Kostenerstattung von sonst. öfftl. Sonderrechnungen	1.136,31	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	18.428,74	11.758,07	12.000	0	0	0	12.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	941,39	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	2.278.433,50	168.684,11	2.711.300	0	0	0	2.625.400	-85.900 ↘
Sonstige Aufwendungen	2.138.699,13	296.771,05	2.371.900	19.895	46.638	0	2.358.600	-13.300 →
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	13,99	0	0	0	0	0	0	0
50411000 - Sonstige Beihilfen	76,13	0	0	0	0	0	0	0 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	37.105,42	10.531,31	48.300	6.900	966	0	47.300	-1.000 ↘
52411002 - Unterhaltung der Gebäude	0	62,54	0	0	0	0	0	0 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	229.200,00	0	221.500	0	4.430	0	221.500	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	44.181,38	0	0	0	0	0	0	0
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	179.122,17	63.041,90	164.600	673	3.292	0	161.300	-3.300 ↘
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	158.107,12	39.009,42	149.100	0	2.982	0	146.100	-3.000 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	219.621,95	53.940,03	189.500	10.722	3.790	0	185.700	-3.800 ↘
52612000 - Fortbildung	55.250,38	29.258,35	116.100	0	2.322	0	110.500	-5.600 ↘
52612200 - Fortbildung - Personalentwicklung	0	3.267,58	0	0	0	0	3.300	3.300 ↗
52613000 - Aufwand im Rahmen der Ausbildung	17.428,46	8.907,59	5.500	0	110	0	9.000	3.500 ↗
52614000 - Reisekosten	1.829,09	589,60	2.100	0	42	0	2.000	-100 ↘
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	49.807,71	19.267,61	43.100	0	862	0	42.200	-900 ↘

02030101 Brandschutz	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
52813000 - Verbrauchsmaterialaufwand	18.707,18	5.300,22	21.500	0	430	0	21.000	-500 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.520,74	3.934,51	5.300	1.600	106	0	5.200	-100 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	31.177,86	0	0	0	0	0	0	0 →
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	0	19.287,31	95.000	0	1.900	0	92.100	-2.900 ↘
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	85.790,75	1.000,00	0	0	0	0	1.000	1.000 ↗
54213000 - Aufwandsentschädigung Einsätze	31.630,78	14.345,31	27.500	0	550	0	26.900	-600 ↘
54221000 - Mieten an ISM	263.376,00	0	495.700	0	9.914	0	495.700	0 →
54310002 - Mitgliedsbeiträge	0	4.483,50	3.500	0	70	0	4.500	1.000 ↗
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	4.315,41	2.201,25	5.800	0	116	0	5.600	-200 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	19.792,97	9.397,99	26.800	0	536	0	26.200	-600 ↘
54460001 - Versicherungen	9.100,17	8.215,89	11.000	0	220	0	10.700	-300 ↘
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	729,14	0	0	0	0	800	800 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	597.170,29	0	600.000	0	12.000	0	600.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	48.470,72	0	100.000	0	2.000	0	100.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	32.902,46	0	40.000	0	0	0	40.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-4.070.388,93	-440.963,89	-4.741.200	-19.895	-46.638	0	-4.642.000	99.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrekturen erfolgt

52411002 - Unterhaltung der Gebäude: Plan über Konto 52410001 (Ist-Buchung ist zu prüfen)

531181001 - Zuwendung zur Förderung des Ehrenamtes: Prognose neben Sperre zusätzlich um außerplanmäßige Buchung auf Konto 53181 (...übrige Bereiche) reduziert.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi-nanz-sta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 02031001 - Brandschutz - Fahrzeugenwerb	-464.232,11	0	-6.281,62	-597.000	0	-597.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	35.831,00	0	0	5.000	0	5.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	500.063,11	0	6.281,62	602.000	0	602.000		0 →	
I 02031002 - Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen	-229.546,34	0	-12.004,43	-210.000	0	-210.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	100.000	0	100.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	229.546,34	0	12.004,43	310.000	0	310.000		0 →	

Produkt: 02030201 Rettungsdienst
Team, Produktverantwortung

31, Herr Boike

02030201 Rettungsdienst	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	8.526.003,15	2.530.523,00	6.671.600	0	0	0	6.750.900	79.300 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	116.445,23	0	125.000	0	0	0	125.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.392.156,13	2.530.523,00	6.541.600	0	0	0	6.620.900	79.300 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	2.180,00	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	15.221,79	0	0	0	0	0	0	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	2.763.621,34	160.256,23	3.272.600	0	0	0	3.351.900	79.300 →
Sonstige Aufwendungen	3.070.319,55	1.910.096,70	3.399.000	17.206	8.838	0	3.399.000	0 →
50411000 - Sonstige Beihilfen	48,15	0	0	0	0	0	0	0 →
52312001 - Erstattungen a. d. lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden(GV)	1.462.231,61	1.199.640,74	1.600.000	0	0	0	1.600.000	0 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	22.082,15	4.342,58	36.200	0	0	0	36.100	-100 →
52411002 - Unterhaltung der Gebäude	0	62,54	0	0	0	0	100	100 ↗
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	100.200,00	0	94.300	0	1.886	0	94.300	0 →
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	94.921,87	60.850,09	91.800	0	0	0	91.800	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	75.679,33	19.922,60	74.500	0	0	-10.000	64.500	-10.000 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	67.471,25	25.670,99	67.300	8.281	0	0	67.300	0 →
52612000 - Fortbildung	12.077,60	11.214,48	42.600	0	0	0	42.500	-100 →
52612200 - Fortbildung - Personalentwicklung	0	97,50	0	0	0	0	100	100 ↗
52613000 - Aufwand im Rahmen der Ausbildung	89.792,42	65.083,51	100.000	0	0	0	100.000	0 →
52614000 - Reisekosten	557,03	65,40	1.400	0	0	0	1.400	0 →
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.039,15	22.742,77	41.800	8.925	0	0	41.800	0 →
52813000 - Verbrauchsmaterialaufwand	105.749,13	44.160,72	100.000	0	0	0	100.000	0 →
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	609.891,54	446.880,81	724.000	0	0	0	721.900	-2.100 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	3.808,00	1.904,00	19.800	0	0	0	19.800	0 →

02030201 Rettungsdienst	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
52950000 - Entsorgungsaufwand	0	0	1.500	0	0	0	1.500	0 →
54221000 - Mieten an ISM	34.908,00	0	37.600	0	752	0	37.600	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	530,14	170,00	800	0	0	0	800	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	9.052,61	5.186,97	11.600	0	0	0	11.600	0 →
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	2.101,00	0	0	0	0	2.100	2.100 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	312.324,77	0	310.000	0	6.200	0	310.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	12.025,48	0	0	0	0	10.000	10.000	10.000 ↗
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	35.929,32	0	43.800	0	0	0	43.800	0 →
PRODUKTERGEBNIS	2.692.062,26	460.170,07	0	-17.206	-8.838	0	0	0 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Höhergruppierung eines Notfallsanitäters / Buchungskorrekturen / vorläufige Deckung über Benutzungsgebühren prognostiziert (im Abschluss zu korrigieren)

Abschreibungen GWG (57110002): Für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird ein Haushaltsansatz benötigt, um den laufenden Betrieb sicherzustellen. In der gleichen Höhe wird daher ein Ansatz für die Abschreibungen benötigt. (Deckung über Konto 5252).

52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Kompensation für Wertveränderungen (5473)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 02032001 - Ret- tungsdienst - Fahrzeugerwerb	439,12	0	-97.796,26	-550.000	0	-550.000		0 →	
Auszahlung	6.760,88	0	97.796,26	550.000	0	550.000		0 →	
I 02032002 - Ret- tungsdienst - Er- werb von beweg- lichem Vermögen	-129.927,58	0	-7.342,53	-140.000	0	-150.000		-10.000 ↘	Für die Beschaffung geringwertiger Wirt- schaftsgüter wird ein Haushaltsansatz be- nötigt, um den laufenden Betrieb im Rettungsdienst sicherzustellen.
Auszahlung	129.927,58	0	7.342,53	140.000	0	150.000		10.000 ↗	

Produkt: 03010101 Grundschulen
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010101 Grundschulen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	214.935,57	0	125.000	0	0	0	125.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	14.621,82	0	0	0	0	0	0	0
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	150.482,78	0	125.000	0	0	0	125.000	0 →
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.211,51	0	0	0	0	0	0	0
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	45.619,46	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	274.873,53	0	288.400	0	0	0	256.100	-32.300 ↘
Sonstige Aufwendungen	2.726.899,24	54.411,47	2.589.700	306	50.894	0	2.596.200	6.500 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	10.792,61	2.471,21	17.100	306	342	0	16.600	-500 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	1.008.840,00	0	806.200	0	16.124	0	806.200	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	39.100,73	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	204,44	0	0	0	0	200	200 ↗
52710001 - Lemmittel	68.484,67	1.023,73	73.400	0	1.468	0	71.900	-1.500 →
54220001 - Mieten und Pachten	23.776,20	11.888,10	0	0	0	0	23.800	23.800 ↗
54221000 - Mieten an ISM	1.235.964,00	0	1.387.500	0	27.750	0	1.387.500	0 →
54230001 - Leasing	6.505,14	3.213,00	20.000	0	400	0	6.500	-13.500 ↘
54312111 - Budget GS Albert-Schweitzer, Lahrfeld	16.198,92	9.311,65	21.500	0	430	0	21.000	-500 →
54312112 - Budget GS Bodelschwingschule	11.747,34	2.467,68	10.200	0	204	0	10.000	-200 →
54312114 - Budget GS Josefschule Menden	12.745,02	4.566,71	13.100	0	262	0	12.800	-300 →
54312116 - Budget GS Anne-Frank-Schule	23.642,59	3.942,95	9.200	0	184	0	9.000	-200 →
54312123 - Budget GS Bischof-v.-Kettler	15.650,38	8.024,24	13.400	0	268	0	13.100	-300 →
54312124 - Budget GS Josefschule Lendringsen	7.056,23	3.074,76	9.500	0	190	0	9.300	-200 →
54312131 - Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	11.324,51	4.223,00	13.600	0	272	0	13.300	-300 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	138.534,36	0	150.000	0	3.000	0	150.000	0 →

03010101 Grundschulen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
57110002 - Abschreibung auf GWG	60.097,36	0	0	0	0	0	0	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	36.439,18	0	45.000	0	0	0	45.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-2.786.837,20	-54.411,47	-2.753.100	-306	-50.894	0	-2.727.300	25.800 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand (neue Hochrechnung)

52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens: Entsorgung Datenschutzmüll (neu, nicht eingeplant)

54220001 - Mieten und Pachten: Miete für Klassencontainer Josefschule Menden / Planung erfolgte (nicht ausreichend) über Konto 5423

54230001 - Leasing: Korrektur wegen Planung für Klassencontainer (s.o.)

Produkt: 03010103 Realschulen
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010103 Realschulen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	116.395,71	0	50.000	0	0	0	50.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	108.877,77	0	45.000	0	0	0	45.000	0 →
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.900,00	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	2.617,94	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	86.275,10	0	88.700	0	0	0	88.700	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.055.238,32	15.990,62	886.300	131	17.326	0	884.100	-2.200 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	25.165,84	-69,92	16.000	131	320	0	15.600	-400 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	327.000,00	0	262.400	0	5.248	0	262.400	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	663,95	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	92,58	0	0	0	0	100	100 ↗
52710001 - Lemmittel	49.078,84	4.535,57	55.100	0	1.102	0	54.000	-1.100 ↘
54221000 - Mieten an ISM	440.796,00	0	436.100	0	8.722	0	436.100	0 →
54230001 - Leasing	1.285,20	642,60	1.300	0	26	0	1.200	-100 ↘
54312310 - Budget Realschule Menden	28.598,86	10.789,79	35.400	0	708	0	34.700	-700 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	64.811,64	0	60.000	0	1.200	0	60.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	108.520,54	0	0	0	0	0	0	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	9.317,45	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.025.117,71	-15.990,62	-925.000	-131	-17.326	0	-922.800	2.200 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens: Entsorgung Datenschutzmüll (neu, nicht eingeplant)

Produkt: 03010104 Gymnasien
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010104 Gymnasien	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	274.253,26	0	127.500	0	0	0	127.500	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	270.753,04	0	125.000	0	0	0	125.000	0 →
43211201 - Entgelte schulfremde Nutzung	0	0	500	0	0	0	500	0 →
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.148,17	0	2.000	0	0	0	2.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	352,05	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	115.646,66	0	119.300	0	0	0	119.300	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.873.594,04	22.915,99	1.580.800	14	31.116	0	1.577.800	-3.000 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	20.323,34	3.562,86	9.600	14	192	0	9.400	-200 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	404.280,00	0	377.300	0	7.546	0	377.300	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	145.636,71	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	92,59	0	0	0	0	100	100 ↗
52710001 - Lemmittel	62.303,98	187,69	81.100	0	1.622	0	79.400	-1.700 →
54221000 - Mieten an ISM	839.232,00	0	939.400	0	18.788	0	939.400	0 →
54230001 - Leasing	1.927,80	963,90	2.600	0	52	0	2.500	-100 →
54312411 - Budget städt. Gymnasium	46.662,68	18.108,95	55.800	0	1.116	0	54.700	-1.100 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	83.086,05	0	90.000	0	1.800	0	90.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	266.943,98	0	0	0	0	0	0	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	2.847,50	0	25.000	0	0	0	25.000	0 →
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	350,00	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.714.987,44	-22.915,99	-1.572.600	-14	-31.116	0	-1.569.600	3.000 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens: Entsorgung Datenschutzmüll (neu, nicht eingeplant)

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010106 Schülerbeförderung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	59.798,82	69.415,30	58.000	0	0	0	83.500	25.500 ↗
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0	23.685,25	0	0	0	0	0	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	19.168,89	0	19.000	0	0	0	23.700	4.700 ↗
44811001 - Kostenerstattung vom Land	3.234,50	3.234,50	0	0	0	0	3.300	3.300 ↗
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	14.000,00	0	14.000	0	0	0	14.000	0 →
44814001 - Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	0	6.312,46	0	0	0	0	6.300	6.300 ↗
44817001 - Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0	36.183,09	0	0	0	0	0	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	23.395,43	0	25.000	0	0	0	36.200	11.200 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	47.973,70	680,63	37.200	0	0	0	37.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.193.043,17	659.499,63	1.390.000	0	27.800	0	1.362.200	-27.800 ↘
52720001 - Schülerbeförderungskosten	1.193.043,17	659.499,63	1.390.000	0	27.800	0	1.362.200	-27.800 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-1.181.218,05	-590.764,96	-1.369.200	0	-27.800	0	-1.315.900	53.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund: Planbetrag über 41411001 (Ist-Buchung wird geprüft)

44817001 - Kostenerstattung von privaten Unternehmen: Planbetrag über 44818001 (Ist-Buchung wird geprüft)

Produkt: 03010107 Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010107 Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	253.451,43	160.373,89	235.000	0	0	15.000	276.400	41.400 ↗
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	109.616,00	12.000,00	116.000	0	0	0	128.000	12.000 ↗
41413001 - Zuweisungen vom Land für Inklusion	116.672,17	134.692,98	119.000	0	0	15.000	134.700	15.700 ↗
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	27.163,26	13.680,91	0	0	0	0	13.700	13.700 ↗
Sonstige Aufwendungen	274.834,49	165.325,31	291.200	0	5.824	15.000	312.200	21.000 ↗
52713000 - Lernmittel gemeinsames Lernen (gL)	3.795,07	1.028,51	6.000	0	120	0	5.800	-200 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	941,70	527,45	1.200	0	24	0	1.100	-100 ↘
53117001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	92.545,55	123.269,35	119.000	0	2.380	15.000	131.600	12.600 ↗
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	177.552,17	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	40.500,00	165.000	0	3.300	0	173.700	8.700 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-21.383,06	-4.951,42	-56.200	0	-5.824	0	-35.800	20.400 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

41411001 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land i.V.m. 53181000 - Zuwendung zur Förderung des Ehrenamtes:

In den Sommerferien werden zwei Maßnahmen des Landesprogramms FerienIntensivTraining in Deutsch für neu zugewanderte SchülerInnen der Mendener Städt. Schulen durchgeführt. Die Fortführung des Programms, die Bewilligung dieser Maßnahmen, sowie die Förderrichtlinien waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 nicht bekannt. Nun liegt ein Förderbescheid mit der zweckgebundenen Landeszuweisung vor. (BV lfd. Nr. 12)

Konto 41413001 - Zuweisungen v. Land für Inklusion i.V. m. 53117001 - Zuschüsse ... an priv. Unternehmen:

Das Ministerium für Schule und Bildung des Landes NRW gewährt uns jährlich eine Inklusionspauschale gem. § 2 des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion für das Schuljahr 2025/2026. Die Einzahlung wurde auf dem Konto 41413001 gebucht und soll für Auszahlungszwecke auf das Aufwandskonto 53117001 umgebucht werden. (BV lfd. Nr. 10)

Produkt: 03010108 Sonstige schulische Aufgaben
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010108 Sonstige schulische Aufgaben	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	24.754,07	0	31.400	0	0	0	31.400	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	13.223,91	0	16.000	0	0	0	16.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4.996,00	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
44814001 - Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	6.396,12	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	138,04	0	5.400	0	0	0	5.400	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	268.722,14	5.353,91	269.700	0	0	0	299.400	29.700 ↗
Sonstige Aufwendungen	534.074,07	430.380,89	930.900	4.043	18.018	0	937.800	6.900 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	0	19.200	0	384	0	18.800	-400 ↘
52551000 - Unterhaltung Schul-DV	68.438,48	5.397,96	63.100	0	1.262	0	61.800	-1.300 ↘
52612000 - Fortbildung	3.948,20	1.892,10	2.900	0	58	0	2.800	-100 ↘
52612200 - Fortbildung - Personalentwicklung	0	106,00	0	0	0	0	200	200 ↗
52614000 - Reisekosten	0	0	1.000	0	20	0	800	-200 ↘
52720000 - Schulumzüge/-Schließungen -Aufwand	6.669,80	0	10.000	0	200	0	9.800	-200 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	1.513,92	837,11	3.500	0	70	0	3.400	-100 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	818,61	956,22	4.800	0	96	0	4.700	-100 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	3.078,96	15.752,92	18.800	0	376	0	15.800	-3.000 ↘
52913000 - Leistungen Rechenzentren	57.045,17	38.714,20	65.000	4.043	1.300	0	63.700	-1.300 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	13.325,91	9,00	0	0	0	0	100	100 ↗
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	1.191,62	16.000	0	320	0	15.600	-400 ↘
54230001 - Leasing	20.028,89	6.039,25	300.000	0	6.000	0	294.000	-6.000 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	240,73	1.900	0	38	0	1.700	-200 ↘
54312310 - Budget Realschule Menden	0,00	170,00	0	0	0	0	0	0 →
54313000 - Post-,Telefon-,Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	36.852,56	28.425,91	39.700	0	794	0	38.900	-800 ↘

03010108 Sonstige schulische Aufgaben	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54460001 - Versicherungen	298.094,86	330.647,87	310.000	0	6.200	0	330.700	20.700 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	15.673,00	0	45.000	0	900	0	45.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	7.421,71	0	30.000	0	0	0	30.000	0 →
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	1.164,00	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-778.042,14	-435.734,80	-1.169.200	-4.043	-18.018	0	-1.205.800	-36.600 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Korrekturen durch Stellennachbesetzungen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 03010102 - Schulen - Ausstattung	14.609,66	0	-5.153,22	-50.000	22.000	22.000		72.000 ↗	Das Ministerium für Schulen und Bildung des Landes Nordrhein-Westfalen hat der Stadt Menden G9 Mittel für investive Zwecke des Schulen bereit gestellt. (BV inv. lfd. Nr. 5, 6 und 9) Die ursprünglich eingeplanten 50 Tsd. Euro sollen zur Deckung von Mehraufwand im Bereich Sporthallen herangezogen werden (s. I 08010119) und sind hier nicht mehr in die Prognose einbezogen worden. (s. unerh. ÜplApl-Liste Nr. 1)
Einzahlung	465.392,01	0	0	0	698.088	698.100		698.100 ↗	
Auszahlung	450.782,35	0	5.153,22	50.000	676.088	676.100		626.100 ↗	
I 03010103 - Schulen - Computer	-367.167,94	0	-954,94	-300.000	0	-300.000		0 →	
Auszahlung	367.167,94	0	954,94	300.000	0	300.000		0 →	
I 03010109 - Schulen - Schulhofneugestaltung	-45.347,09	0	0	-100.000	0	-100.000		0 →	
Auszahlung	45.347,09	0	0	100.000	0	100.000		0 →	

Produkt: 03010109 Offene Ganztagsschule
Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Friedrich

03010109 Offene Ganztagsschule	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	2.503.077,24	278.769,60	2.612.500	0	0	0	2.612.500	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	1.471.040,50	0	1.800.000	0	0	0	1.800.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	129.922,00	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
43215001 - Elternbeiträge	458.152,74	0	440.000	0	0	0	440.000	0 →
44620001 - Erträge aus Verpflegung	443.962,00	278.628,50	350.000	0	0	0	350.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	141,10	2.500	0	0	0	2.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	71.338,76	680,63	90.900	0	0	0	90.900	0 →
Sonstige Aufwendungen	3.895.152,71	1.789.042,02	3.961.300	357	79.226	0	3.888.000	-73.300 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	666,10	0	0	0	0	700	700 ↗
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	9.469,11	9.049,83	13.900	0	278	0	12.900	-1.000 ↘
52551000 - Unterhaltung Schul-DV	0	0	0	357	0	0	400	400 ↗
52920000 - Verpflegung und Bewirtschaftung	456.097,28	331.893,03	350.000	0	7.000	0	343.000	-7.000 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	3.161.350,01	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	1.441.975,75	3.550.000	0	71.000	0	3.479.000	-71.000 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	1.989,70	724,96	2.400	0	48	0	2.300	-100 ↘
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	4.732,35	0	0	0	0	4.700	4.700 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	6.913,74	0	45.000	0	900	0	45.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	259.332,87	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.463.414,23	-1.510.953,05	-1.439.700	-357	-79.226	0	-1.366.400	73.300 ↗

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi-nanz-sta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 03019001 - Schulen- Offene Ganztagschule	-277.282,35	0	-8.012,35	-350.000	0	-350.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	425.000	0	425.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	277.282,35	0	8.012,35	775.000	0	775.000		0 →	

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek I
Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Friedrich

03010110 Ganztagsoffensive Sek I	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	65.792,99	0	96.000	0	0	0	96.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	65.792,99	0	96.000	0	0	0	96.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	100.933,54	64.053,24	129.300	0	2.586	0	128.800	-500 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	1.592,03	0	0	0	0	1.600	1.600 ↗
52920000 - Verpflegung und Bewirtschaftung	0	0	500	0	10	0	400	-100 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	98.792,99	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	61.150,00	128.000	0	2.560	0	125.400	-2.600 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.140,55	1.311,21	800	0	16	0	1.400	600 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-35.140,55	-64.053,24	-33.300	0	-2.586	0	-32.800	500 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

54310001 - Geschäftsaufwendungen: höherer Mittelbedarf (Ist-Buchungen sind zu prüfen)

Produkt: 03010111 Gesamtschule
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

03010111 Gesamtschule	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	321.175,26	99,90	120.000	0	0	0	120.100	100 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	274.801,69	0	120.000	0	0	0	120.000	0 →
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.250,00	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	33,42	99,90	0	0	0	0	100	100 ↗
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	43.090,15	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	92.762,66	0	100.900	0	0	0	81.400	-19.500 ↘
Sonstige Aufwendungen	1.555.307,56	23.441,76	1.311.700	41	25.834	0	1.309.200	-2.500 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	15.075,11	1.724,57	8.800	24	176	0	8.600	-200 ↘
52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	0	136,96	0	0	0	0	0	0 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	478.200,00	0	384.000	0	7.680	0	384.000	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	7.015,47	0	0	0	0	0	0	0
52710001 - Lemmittel	29.595,23	5.056,90	61.800	0	1.236	0	60.500	-1.300 ↘
54221000 - Mieten an ISM	623.004,00	0	670.500	0	13.410	0	670.500	0 →
54230001 - Leasing	1.927,80	963,90	2.600	0	52	0	2.500	-100 ↘
54312610 - Budget Gesamtschule	37.025,05	15.559,43	44.000	17	880	0	43.100	-900 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	136.320,79	0	120.000	0	2.400	0	120.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	209.382,87	0	0	0	0	0	0	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	17.761,24	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.326.894,96	-23.341,86	-1.292.600	-41	-25.834	0	-1.270.500	22.100 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: temporär unbesetzte Stellen

52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen: über 52410001 geplant (Umbuchung erforderlich)

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)
Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Zimmermann

03010112 Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	146.704,17	0	150.000	0	0	0	150.000	0 →
41412001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinde(GV)	146.704,17	0	150.000	0	0	0	150.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	453.531,01	0	538.400	0	0	0	526.500	-11.900 ↘
Sonstige Aufwendungen	16.193,28	5.518,83	18.300	0	366	0	17.900	-400 ↘
52614000 - Reisekosten	0	0	100	0	2	0	100	0 →
52794000 - Projektaufwendungen	14.866,36	4.527,03	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
54313000 - Post-,Telefon-,Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	1.326,92	991,80	3.200	0	64	0	3.100	-100 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-323.020,12	-5.518,83	-406.700	0	-366	0	-394.400	12.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: temporärer Minderaufwand durch Elternzeit-Fall und Kündigung

Produkt: 04010101 Theater
Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Gerlings

04010101 Theater	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	32.645,09	29.934,93	50.000	0	0	0	52.700	2.700 ↗
41491001 - Erträge Sponsoring	1.500,00	2.657,22	0	0	0	0	2.700	2.700 ↗
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	156,38	0	0	0	0	0	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	31.145,09	27.121,33	50.000	0	0	0	50.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	33.496,48	0	38.200	0	0	0	38.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	132.471,58	9.948,12	86.200	0	1.724	0	84.400	-1.800 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	128.457,58	9.948,12	86.200	0	1.724	0	84.400	-1.800 ↘
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	4.014,00	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-133.322,97	19.986,81	-74.400	0	-1.724	0	-69.900	4.500 ↗

Produkt: 04010102 TAZ
Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

04010102 TAZ	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	8.468,48	3.829,03	18.500	0	0	0	18.500	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	0	67,29	10.000	0	0	0	10.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	8.468,48	3.761,74	8.500	0	0	0	8.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	5.677,80	0	4.000	0	0	0	11.200	7.200 ↗
Sonstige Aufwendungen	36.232,58	2.095,59	30.800	0	616	0	30.400	-400 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.313,66	887,15	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	12.480,00	0	9.700	0	194	0	9.700	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	2.970,64	0	0	0	0	0	0	0
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	13.432,20	989,69	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
54221000 - Mieten an ISM	4.080,00	0	4.100	0	82	0	4.100	0 →
54290001 - Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	1.956,08	218,75	1.000	0	20	0	1.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-33.441,90	1.733,44	-16.300	0	-616	0	-23.100	-6.800 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Wölki

04010103 Opern- und Konzertfahrten	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	17.532,60	3.398,70	12.000	0	0	0	12.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	17.532,60	3.398,70	12.000	0	0	0	12.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	3.108,16	303,50	3.800	0	0	0	3.800	0 →
Sonstige Aufwendungen	15.864,46	8.268,29	12.000	0	240	0	11.700	-300 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	15.864,46	8.268,29	12.000	0	240	0	11.700	-300 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-1.440,02	-5.173,09	-3.800	0	-240	0	-3.500	300 ↗

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Wölki

04010104 Theaterfahrten NRW	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	710,00	0	7.000	0	0	0	7.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	710,00	0	7.000	0	0	0	7.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	3.108,16	303,50	3.800	0	0	0	3.800	0 →
Sonstige Aufwendungen	700,00	0	7.000	0	140	0	6.800	-200 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	700,00	0	7.000	0	140	0	6.800	-200 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-3.098,16	-303,50	-3.800	0	-140	0	-3.600	200 ↗

Produkt: 04010105 Konzert-Veranstaltungen

Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Koschinski

04010105 Konzert-Veranstaltungen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	12.031,44	11.192,35	23.000	0	0	0	32.500	9.500 ↗
41418001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	0	2.000	0	0	0	2.000	0 →
41491001 - Erträge Sponsoring	120,00	9.445,16	0	0	0	0	9.500	9.500 ↗
43212001 - Teilnehmergebühren	11.911,44	1.747,19	21.000	0	0	0	21.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	15.832,79	0	16.100	0	0	0	16.100	0 →
Sonstige Aufwendungen	52.751,29	17.418,26	44.900	0	898	0	44.000	-900 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	51.447,03	17.327,00	43.700	0	874	0	42.800	-900 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	1.020,00	0	1.100	0	22	0	1.000	-100 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	91,26	0	0	0	0	100	100 ↗
54460001 - Versicherungen	94,26	0	100	0	2	0	100	0 →
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	190,00	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-56.552,64	-6.225,91	-38.000	0	-898	0	-27.600	10.400 ↗

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumspflege

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Törnig-Struck

04010106 Heimat- und Brauchtumspflege	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	3.989,54	13.102,00	2.700	0	0	14.098	16.800	14.100 
41418001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	2.240,00	0	2.300	0	0	0	2.300	0 
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	434,00	0	400	0	0	0	400	0 
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	0,66	0	0	0	0	0	0	0
45828001 - Erträge aus der Entnahme v. Sonderrücklagen	1.249,50	13.102,00	0	0	0	14.098	14.100	14.100 
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	65,38	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	7.381,91	720,80	8.900	0	0	0	8.900	0 
Sonstige Aufwendungen	86.070,42	30.916,24	83.300	738	826	14.098	96.500	13.200 
52351000 - Erstattung an den ISM	0	273,80	300	0	6	0	300	0 
52412000 - Energiekosten	301,86	99,74	700	0	14	0	600	-100 
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	4.560,00	0	3.700	0	74	0	3.700	0 
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	1.253,38	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.235,89	14.478,98	2.900	0	58	14.098	17.000	14.100 
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.693,44	4.049,29	8.700	738	174	0	8.200	-500 
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	0	250,00	0	0	0	0	300	300 
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	18.932,12	1.643,00	0	0	0	0	1.700	1.700 
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	9.456,57	19.300	0	386	0	17.200	-2.100 
54221000 - Mieten an ISM	3.144,00	0	3.400	0	68	0	3.400	0 
54310002 - Mitgliedsbeiträge	250,00	250,00	300	0	6	0	300	0 
54460001 - Versicherungen	414,86	414,86	700	0	14	0	500	-200 
54952000 - Zuführung an Rücklagen	3.074,64	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	490,00	0	1.300	0	26	0	1.300	0 
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	45.720,23	0	42.000	0	0	0	42.000	0 

04010106 Heimat- und Brauchtumspflege	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
PRODUKTERGEBNIS	-89.462,79	-18.535,04	-89.500	-738	-826	0	-88.600	900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Konto 4582 i.V.m. Konto 5252: durch Rücklagen (Sparbuchentnahme) gedeckter Mehraufwand für

- Zuschuss Hoppeditz-Figur (2.222 €)
- Erneuerung Medientechnik im Museumsbereich (10.880 €)
- Reinigung historischer Kostüme im Teufelsturm (746 €)
- Auslagen "Lange Nacht der Kulturen" (250 €)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 04036002 - Mahnmal Sinti	0	0	-6.814,55	-11.000	0	-11.000		0 →	
Auszahlung	0	0	6.814,55	11.000	0	11.000		0 →	

Produkt: 04010107 Mendener Sommer
Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

04010107 Mendener Sommer	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	22.751,17	11.297,41	10.000	0	0	0	21.400	11.400 ↗
41491001 - Erträge Sponsoring	9.683,50	8.903,30	0	0	0	0	8.900	8.900 ↗
43212001 - Teilnehmergebühren	5.504,64	2.350,04	0	0	0	0	2.400	2.400 ↗
44210001 - Erträge aus Verkauf	7.563,03	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	0	44,07	0	0	0	0	100	100 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	33.926,07	0	36.100	0	0	0	28.600	-7.500 ↘
Sonstige Aufwendungen	83.404,99	2.727,71	54.700	24.202	936	0	53.700	-1.000 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	120,00	0	100	0	2	0	100	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	73.478,99	2.727,71	45.900	24.202	918	0	44.900	-1.000 ↘
54221000 - Mieten an ISM	756,00	0	800	0	16	0	800	0 →
54319500 - Aufwand aus Sponsoring	9.050,00	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	7.900	0	0	0	7.900	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-94.579,89	8.569,70	-80.800	-24.202	-936	0	-60.900	19.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur
Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Koschinski

04010108 Ausstellungen und Schulkultur	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	10.878,50	1.565,79	6.000	0	0	0	7.600	1.600 ↗
41491001 - Erträge Sponsoring	4.500,00	1.565,79	0	0	0	0	1.600	1.600 ↗
43212001 - Teilnehmergebühren	6.378,50	0	6.000	0	0	0	6.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	22.929,24	0	23.100	0	0	0	23.100	0 →
Sonstige Aufwendungen	18.913,38	5.173,99	18.900	1.400	378	0	18.500	-400 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	13.717,46	5.173,99	18.300	1.400	366	0	17.900	-400 ↘
54216000 - Honorare	400,00	0	600	0	12	0	600	0 →
54319500 - Aufwand aus Sponsoring	3.670,92	0	0	0	0	0	0	0
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	1.125,00	0	0	0	0	0	0	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-30.964,12	-3.608,20	-36.000	-1.400	-378	0	-34.000	2.000 ↗

Produkt: 04010109 sonstige Kulturarbeit
Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Gerlings

04010109 sonstige Kulturarbeit	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	1.500,00	24.281,61	0	0	0	0	24.300	24.300 ↗
41491001 - Erträge Sponsoring	1.500,00	22.281,61	0	0	0	0	22.300	22.300 ↗
45910003 - Erträge aus Werbung und Anzeigen	0	2.000,00	0	0	0	0	2.000	2.000 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	5.732,13	0	5.900	0	0	0	5.900	0 →
Sonstige Aufwendungen	3.683,81	2.809,06	11.200	0	192	0	11.300	100 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	2.083,07	2.316,38	9.400	0	188	0	9.200	-200 ↘
54313000 - Post-,Telefon-,Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	125,24	492,68	200	0	4	0	500	300 ↗
54319500 - Aufwand aus Sponsoring	1.475,50	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	1.600	0	0	0	1.600	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-7.915,94	21.472,55	-17.100	0	-192	0	7.100	24.200 ↗

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung
Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Törnig-Struck

04010110 Kulturverwaltung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	13.672,00	19.500	0	0	0	19.500	0 →
41491001 - Erträge Sponsoring	0	13.672,00	17.000	0	0	0	17.000	0 →
45910003 - Erträge aus Werbung und Anzeigen	0	0	2.500	0	0	0	2.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	190.112,15	948,42	199.200	0	0	0	199.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	20.334,86	13.398,14	25.600	529	512	0	25.100	-500 ↘
52612000 - Fortbildung	890,00	0	2.400	0	48	0	2.300	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	974,25	0	1.900	0	38	0	1.800	-100 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	9.990,25	3.424,83	10.000	0	200	0	10.000	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	287,92	185,95	800	0	16	0	700	-100 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	272,04	304,12	500	0	10	0	500	0 →
54311300 - Aufwendungen f. Kulturmagazin	7.920,40	8.433,24	10.000	529	200	0	8.700	-1.300 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	0	1.050,00	0	0	0	0	1.100	1.100 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-210.447,01	-674,56	-205.300	-529	-512	0	-204.800	500 →

Produkt: 04010111 Kunstfest Passagen
Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Wölki

04010111 Kunstfest Passagen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	16.004,16	16.956,05	35.000	0	0	0	51.000	16.000 ↗
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	10.000,00	0	25.000	0	0	0	25.000	0 →
41490001 - Spenden	0	16.000,00	0	0	0	0	16.000	16.000 ↗
43212001 - Teilnehmergebühren	6.004,16	956,05	10.000	0	0	0	10.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	11.655,56	1.180,65	14.000	0	0	0	14.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	46.611,53	2.632,33	43.100	21.444	762	0	42.300	-800 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	46.611,53	2.632,33	38.100	21.444	762	0	37.300	-800 ↘
54216000 - Honorare	0	0	3.000	0	0	0	3.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	2.000	0	0	0	2.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-42.262,93	13.143,07	-22.100	-21.444	-762	0	-5.300	16.800 ↗

Produkt: 04020101 VHS
Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

04020101 VHS	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	474.543,58	328.026,94	453.500	0	0	0	568.500	115.000 ↗
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	393.579,65	213.000,00	453.500	0	0	0	453.500	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	80.963,93	115.026,94	0	0	0	0	115.000	115.000 ↗
Sonstige Aufwendungen	1.033.868,54	713.592,25	1.065.200	0	7.104	0	1.064.300	-900 →
52313001 - Erstattungen a.d.lfd. Verw.an Zweckverbände u.dgl.	0	4.391,12	5.500	0	110	0	5.400	-100 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	194.040,00	0	155.900	0	3.118	0	155.900	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	885,54	0	0	0	0	0	0	0
53113001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	654.383,00	709.201,13	710.000	0	0	0	709.200	-800 →
54221000 - Mieten an ISM	184.560,00	0	193.800	0	3.876	0	193.800	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-559.324,96	-385.565,31	-611.700	0	-7.104	0	-495.800	115.900 ↗

Produkt: 04030101 Musikschule
Team, Produktverantwortung

41.4, Herr Busemann

04030101 Musikschule	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	327.416,14	246.844,27	479.900	0	0	0	483.900	4.000 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	44.700,03	0	100.000	0	0	0	100.000	0 →
41416001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke s.öff.SR	26.469,98	0	0	0	0	0	0	0
41491001 - Erträge Sponsoring	0	3.971,24	0	0	0	0	4.000	4.000 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.884,00	0	1.900	0	0	0	1.900	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	-60,00	0	0	0	0	0	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	248.971,25	242.933,03	378.000	0	0	0	378.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	21,01	0	0	0	0	0	0	0
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	5.369,87	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	757.235,83	0	688.800	0	0	0	795.100	106.300 ↗
Sonstige Aufwendungen	103.901,68	6.902,22	93.200	0	1.864	0	94.900	1.700 ↗
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	59.280,00	0	47.600	0	952	0	47.600	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	1.045,00	0	1.200	0	24	0	1.000	-200 ↘
54010001 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.032,87	0	0	0	0	2.100	2.100 ↗
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	408,00	0	0	0	0	0	0	0 →
54221000 - Mieten an ISM	23.328,00	0	24.200	0	484	0	24.200	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	39,83	0	0	0	0	100	100 ↗
54310002 - Mitgliedsbeiträge	891,56	0	1.200	0	24	0	1.100	-100 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	0	151,14	200	0	4	0	200	0 →
54312100 - Unterrichtsmaterial Musikschule	5.042,69	1.635,54	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	4.739,20	3.042,84	4.900	0	98	0	4.800	-100 ↘
54460001 - Versicherungen	0	0	400	0	8	0	400	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	6.335,00	0	6.500	0	130	0	6.500	0 →

04030101 Musikschule	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
57110002 - Abschreibung auf GWG	2.082,23	0	2.000	0	40	0	2.000	0 →
58119000 - Aufwendungen ILV Wilhelmshöhe	750,00	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-533.721,37	239.942,05	-302.100	0	-1.864	0	-406.100	-104.000 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand (neue Hochrechnung)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 04031001 - Mu- sikschule - Er- werb bewegli- ches Vermögen	-2.082,23	0	0	-4.000	0	-4.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	<i>2.082,23</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4.000</i>	<i>0</i>	<i>4.000</i>		<i>0 →</i>	

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei
Team, Produktverantwortung

41.2, Frau Czerwinski

04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	49.947,96	20.696,76	48.700	0	0	0	50.300	1.600 ↗
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	6.700,00	0	0	0	0	0	0	0
41491001 - Erträge Sponsoring	1.330,62	1.100,00	0	0	0	0	1.100	1.100 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.001,84	0	3.500	0	0	0	3.500	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.616,50	18.922,93	44.000	0	0	0	44.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	1.299,00	192,00	1.200	0	0	0	1.200	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	0	481,83	0	0	0	0	500	500 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	703.946,18	0	714.600	0	0	0	724.100	9.500 ↗
Sonstige Aufwendungen	627.240,33	406.015,78	686.800	0	13.730	0	656.700	-30.100 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	19.723,97	26.700	0	534	0	10.000	-16.700 ↘
52412000 - Energiekosten	842,00	5.317,00	3.300	0	66	0	5.300	2.000 ↗
52412205 - Fremdreinigung	0	6.366,81	38.300	0	766	0	35.500	-2.800 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	81.360,00	0	0	0	0	0	0	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	16.624,98	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	0	200	0	4	0	200	0 →
52612000 - Fortbildung	0	0	4.000	0	80	0	4.000	0 →
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.103,43	3.618,72	14.300	0	286	0	14.000	-300 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	5.251,07	6.708,44	14.400	0	288	0	14.100	-300 ↘
52819000 - Öffentlichkeitsarbeit	7.332,39	0	1.500	0	30	0	1.400	-100 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.713,94	10.185,33	24.800	0	496	0	24.300	-500 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	14.172,16	0	0	0	0	0	0	0
54220001 - Mieten und Pachten	353.356,02	323.344,24	470.000	0	9.400	0	460.600	-9.400 ↘
54221000 - Mieten an ISM	51.816,00	0	0	0	0	0	0	0

04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54310002 - Mitgliedsbeiträge	5.902,67	6.221,55	7.200	0	144	0	6.200	-1.000 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	64.088,96	20.311,56	42.100	0	842	0	41.200	-900 →
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	107,16	0	200	0	4	0	200	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	4.496,64	4.218,16	6.500	0	130	0	6.400	-100 →
54319500 - Aufwand aus Sponsoring	1.330,62	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	3.742,29	0	30.000	0	600	0	30.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	0	0	3.000	0	60	0	3.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	300	0	0	0	300	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.281.238,55	-385.319,02	-1.352.700	0	-13.730	0	-1.330.500	22.200 ↗

Informationen zur Ergebnisrechnung

Personalaufwand: neue Hochrechnung

43210001 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte:

Trotz der erhöhten Schließungstage Anfang des Jahres wird aufgrund der aktuellen Buchungszahlen die Einhaltung des Planbetrages prognostiziert.

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale Unnaer Str. 2-4 neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.2026; Zahlung überprüfen)

Aktuelle Informationen zur Eröffnung des neuen Standortes

Stand: 29.07.2026

Neuanmeldungen: 479 (2025: 720)

Öffnungszeiten im Vergleich zum Alten Rathaus um 40% erweitert von 25 auf 35 Stunden

Einnahmen Lese- und Verspätungsgebühren: vom 6.5.-29.07.2026 knapp 19.000 €

Zum Vergleich 2025: 37.200 € gesamt

Auswertungen aus Bibliotheksprogramm bis 29.07.:

Ausleihen: 42.500 (2025 gesamt: 137.500)

Besucher: 27.500 (2025 gesamt: 58.700)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 04030201 - Bü- cherei - neuer Standort	-76.139,51	-444.660	-465.687,66	-200.800	0	-200.800		0 →	Ist-Buchungen beinhalten Haushalts- reste. Insgesamt wurden hier 444.660 Euro mit nach 2026 genommen, von de- nen 416.930 Euro verbraucht wurden. Vom eigentlichen Planansatz sind bisher 58.843 Euro verbraucht worden.
Auszahlung	396.139,51	444.660	465.687,66	200.800	0	200.800		0 →	
I 04033001 - Bü- cherei - Erwerb bewegliches Ver- mögen	13.965,85	-22.990	-45.038,71	-48.300	0	-48.300		0 →	
Auszahlung	27.334,15	22.990	45.038,71	48.300	0	48.300		0 →	

Produkt: 04030301 Museum
Team, Produktverantwortung

41.5, Herr Stiehler

04030301 Museum	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	35.226,51	7.469,68	39.300	0	0	0	39.800	500 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	25.871,00	0	26.000	0	0	0	26.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	2.330,74	1.854,49	3.500	0	0	0	3.500	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	4.500,00	4.050,00	7.000	0	0	0	7.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	1.595,99	1.200,00	2.800	0	0	0	2.800	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	829,73	125,75	0	0	0	0	200	200 ↗
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	99,05	239,44	0	0	0	0	300	300 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	263.638,79	189,69	209.400	0	0	0	237.500	28.100 ↗
Sonstige Aufwendungen	572.324,07	47.916,05	565.100	0	11.202	0	562.400	-2.700 →
52351000 - Erstattung an den ISM	0	4.582,86	4.700	0	94	0	4.800	100 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	960,00	960,00	1.400	0	28	0	1.400	0 →
52411000 - Grundbesitzabgaben	39,56	20,22	100	0	2	0	100	0 →
52412000 - Energiekosten	2.975,97	1.160,00	4.600	0	92	0	4.500	-100 ↘
52412205 - Fremdreinigung	843,64	310,31	12.600	0	252	0	12.300	-300 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	135.240,00	96,00	109.000	0	2.180	0	109.000	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	13.001,42	3,74	0	0	0	0	0	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	24.805,66	3.165,52	23.000	0	460	0	22.500	-500 ↘
52816000 - Pädagogischer Aufwand Jugendarbeit	2.191,00	148,02	2.500	0	50	0	2.400	-100 ↘
52819000 - Öffentlichkeitsarbeit	7.637,96	3.687,56	7.500	0	150	0	7.300	-200 ↘
54216000 - Honorare	2.594,58	0	3.400	0	68	0	3.300	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	19.276,40	18.870,76	22.200	0	444	0	21.700	-500 ↘
54221000 - Mieten an ISM	256.416,00	0	273.700	0	5.474	0	273.700	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	34.378,61	6.027,32	25.700	0	514	0	25.100	-600 ↘

04030301 Museum	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54310002 - Mitgliedsbeiträge	1.360,00	360,00	1.400	0	28	0	1.400	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	8.806,80	5.443,96	10.100	0	202	0	9.900	-200 →
54460001 - Versicherungen	2.807,60	3.079,78	3.200	0	64	0	3.000	-200 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	38.305,46	0	40.000	0	800	0	40.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	20.530,41	0	15.000	0	300	0	15.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	153,00	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-800.736,35	-40.636,06	-735.200	0	-11.202	0	-760.100	-24.900 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Korrektur durch Vertretungsregelung bei neuer Stellenbesetzung

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Stadtmauer 5 und Leibnizstr. 17 neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 04034001 - Mu- seum - Erwerb bewegliches Ver- mögen	-48.380,87	0	0	-40.000	0	-40.000		0 →	
Auszahlung	48.380,87	0	0	40.000	0	40.000		0 →	

Produkt: 04030401 Archiv
Team, Produktverantwortung

41.3, Herr Reisloh

04030401 Archiv	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	4.450,44	1.970,29	4.600	0	0	0	4.700	100 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.241,60	0	2.500	0	0	0	2.500	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4,70	0	0	0	0	0	0	0
43110001 - Verwaltungsgebühren	1.907,34	1.770,29	2.000	0	0	0	2.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	296,80	200,00	100	0	0	0	200	100 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	143.983,73	0	147.900	0	0	0	147.900	0 →
Sonstige Aufwendungen	12.780,28	25.660,68	40.300	6.581	806	0	39.300	-1.000 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	202,81	0	800	0	16	0	800	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	10.288,74	24.855,06	34.600	6.581	692	0	33.900	-700 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	657,00	190,00	600	0	12	0	600	0 →
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	2.000	0	40	0	1.900	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	608,43	405,62	800	0	16	0	700	-100 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	192,17	165,00	300	0	6	0	300	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	476,13	45,00	800	0	16	0	700	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	355,00	0	400	0	8	0	400	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-152.313,57	-23.690,39	-183.600	-6.581	-806	0	-182.500	1.100 →

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 04035001 - Ar- chiv - Erwerb be- wegliches Ver- mögen	-1.807,00	0	0	-2.000	0	-2.000		0 →	Nur Auszahlung

Produkt: 04030501 Betrieb Wilhelmshöhe
Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

04030501 Betrieb Wilhelmshöhe	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	41.283,37	22.889,82	53.000	0	0	0	53.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	33.018,37	22.889,82	53.000	0	0	0	53.000	0 →
48118002 - Erträge aus ILV WH	8.265,00	0	0	0	0	0	0	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	18.924,19	0	12.000	0	0	0	12.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	423.282,66	37.458,85	399.700	0	7.994	0	398.400	-1.300 →
52317001 - Erstattungen aus der lfd. Verwaltung an private Unternehmen	32.252,64	32.252,64	33.000	0	660	0	32.300	-700 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	103.560,00	0	83.200	0	1.664	0	83.200	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	18.298,52	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	194,03	0	2.400	0	48	0	2.300	-100 →
52813000 - Verbrauchsmaterialaufwand	1.023,05	98,41	1.500	0	30	0	1.400	-100 →
54216000 - Honorare	2.976,88	4.640,57	9.300	0	186	0	9.100	-200 →
54221000 - Mieten an ISM	264.204,00	0	267.800	0	5.356	0	267.800	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	773,54	467,23	1.000	0	20	0	900	-100 →
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.000	0	20	0	900	-100 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	0	0	500	0	10	0	500	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-400.923,48	-14.569,03	-358.700	0	-7.994	0	-357.400	1.300 →

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 04030501 - Wil- helmshöhe - Erwerb bew. Vermögen	0	0	0	-5.000	0	-5.000		0 →	Nur Auszahlung

Produkt: 05010101 Förderung der Sozialstruktur/ Sozialplanung
Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Langer

05010101 Förderung der Sozialstruktur/ Sozialplanung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	7.369,59	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	0	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7.369,59	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	91.587,14	1.361,27	127.100	0	0	0	101.800	-25.300 ↘
Sonstige Aufwendungen	79.357,56	62.852,77	222.600	0	4.302	0	218.500	-4.100 ↘
52612000 - Fortbildung	2.416,00	792,30	5.200	0	104	0	5.100	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	463,85	0	500	0	10	0	500	0 →
52794000 - Projektaufwendungen	0	690,00	0	0	0	0	700	700 ↗
52811900 - Inklusion, Zukunftsaufgaben	0	0	7.500	0	0	0	7.300	-200 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	0	0	7.500	0	150	0	7.000	-500 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	69.951,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	60.355,46	196.500	0	3.930	0	192.600	-3.900 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.155,81	383,81	1.600	0	32	0	1.600	0 →
54310002 - Mitgliedsbeiträge	0	400,00	0	0	0	0	400	400 ↗
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	1.444,90	231,20	1.900	0	38	0	1.400	-500 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.926,00	0	1.900	0	38	0	1.900	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-163.575,11	-64.214,04	-339.700	0	-4.302	0	-310.300	29.400 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand durch nicht besetzte Stellen

Produkt: 05010201 Integration
Team, Produktverantwortung

52.3, Frau Dartmann

05010201 Integration	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	48.018,67	0	35.000	0	0	0	35.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	48.018,67	0	35.000	0	0	0	35.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	722.203,61	15.961,50	939.900	0	0	0	825.000	-114.900 ↘
Sonstige Aufwendungen	19.849,73	3.126,35	18.000	0	360	0	17.600	-400 →
52612000 - Fortbildung	6.728,00	1.490,00	2.500	0	50	0	2.400	-100 →
52614000 - Reisekosten	679,90	0	900	0	18	0	900	0 →
52740000 - Integrationsleistungsaufwand	107,36	0	2.000	0	40	0	2.000	0 →
52794000 - Projektaufwendungen	10.837,47	826,35	11.600	0	232	0	11.300	-300 →
52794100 - Projekt Komm-an-NRW	1.497,00	810,00	1.000	0	20	0	1.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-694.034,67	-19.087,85	-922.900	0	-360	0	-807.600	115.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Korrektur durch eingerichtete nicht besetzte Stellen (ab 2027 nicht mehr eingeplant)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 05010201 - In- tegration - Erwerb bewegliches Ver- mögen	0	0	0	-15.000	0	-15.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	15.000	0	15.000		0 →	

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung
Team, Produktverantwortung

52.1, Herr Kotzur

05020101 Sicherung der Grundversorgung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	7.310,90	100.723,01	12.500	0	0	0	11.000	-1.500 ↘
42110001 - Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	0	98.176,54	0	0	0	0	0	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	0	0	2.000	0	0	0	2.000	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	7.310,90	2.050,91	10.000	0	0	0	8.000	-2.000 ↘
45610001 - Bußgelder und Zwangsgelder	0	0	500	0	0	0	500	0 →
46112001 - Zinserträge Gemeinden (GV)	0	495,56	0	0	0	0	500	500 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	391.118,69	3.079,57	421.500	0	0	0	390.400	-31.100 ↘
Sonstige Aufwendungen	0	13.329,76	0	0	0	0	13.400	13.400 ↗
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	13.329,76	0	0	0	0	13.400	13.400 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-383.807,79	84.313,68	-409.000	0	0	0	-392.800	16.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Aufgrund der Systemumstellung werden Ertragskonten fehlerhaft bebucht. Aus diesem Grund werden vorerst trotz höherer Ist-Buchungen in der Prognose die Planansätze beibehalten. Umbuchungen werden zusammen mit der Finanzbuchhaltung durchgeführt.

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber
Team, Produktverantwortung

52.3, Frau Dartmann

05020102 Leistungen für Asylbewerber	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	531.146,38	21.291,46	640.000	0	0	0	640.000	0 →
42110001 - Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	103.855,98	21.291,46	140.000	0	0	0	140.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	448.676,32	0	500.000	0	0	0	500.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	-21.385,92	0	0	0	0	0	0	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	94.960,16	0	95.100	0	0	0	95.100	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.617.783,24	835.468,30	1.284.700	0	25.694	0	1.259.800	-24.900 ↘
52311001 - Erstattungen a. d. lfd. Verwaltungstätigkeit an das Land	7.000,00	0	20.000	0	400	0	19.600	-400 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	5.945,76	759,56	14.500	0	290	0	14.200	-300 ↘
52412000 - Energiekosten	36.091,05	25.599,92	40.000	0	800	0	34.300	-5.700 ↘
52412002 - Strom	0	4.896,00	0	0	0	0	4.900	4.900 ↗
53310001 - Soz. Leistungen an nat. Personen außerhalb v. Einrichtungen	1.441.532,97	0	1.000.000	0	20.000	0	428.400	-571.600 ↘
53310002 - SH nach AsylG u. FlüchtlingsaufnahmeG außerhalb v. Einrichtungen	0	684.629,86	0	0	0	0	522.400	522.400 ↗
53310003 - Krankenhilfe nach AsylG u. FlüAG außerhalb v. Einrichtungen	0	29.137,67	0	0	0	0	29.200	29.200 ↗
53392000 - Sonstige Sozialleistungen - Asyl	5.705,10	2.082,58	10.000	0	200	0	9.800	-200 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	121.416,20	87.451,06	200.000	0	4.000	0	196.000	-4.000 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	92,16	90,21	200	0	4	0	100	-100 ↘
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	821,44	0	0	0	0	900	900 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-1.181.597,02	-814.176,84	-739.800	0	-25.694	0	-714.900	24.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

53310001/2/3 - Soziale Leistungen... : Die Buchungen erfolgten in INFOMA auf differenzierteren neuen Konten Die Prognosen wurden entsprechend angepasst.

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung

Team, Produktverantwortung

52.1, Herr Kotzur

05020103 Wohngeldgewährung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	6.620,32	5.817,90	6.500	0	0	0	6.700	200 ↗
43110001 - Verwaltungsgebühren	879,52	120,00	1.000	0	0	0	1.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	5.740,80	5.697,90	5.500	0	0	0	5.700	200 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	334.212,84	2.804,11	371.600	0	0	0	305.800	-65.800 ↘
Sonstige Aufwendungen	550,00	0	0	0	0	0	0	0 →
52612000 - Fortbildung	550,00	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-328.142,52	3.013,79	-365.100	0	0	0	-299.100	66.000 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Stellenwechsel und Elternteilzeit-Fall

Produkt: 05020104 UVG
Team, Produktverantwortung

52.1, Herr Kotzur

05020104 UVG	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	1.997.108,08	366.822,90	2.635.500	0	0	0	1.785.500	-850.000 ↘
42110001 - Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	116.857,53	245.268,74	130.000	0	0	0	130.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	1.799.414,14	108.281,19	2.450.000	0	0	0	1.600.000	-850.000 ↘
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	17.695,15	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	32.520,00	12.480,03	30.000	0	0	0	30.000	0 →
45620003 - Stundungs-, Verzugs-, Prozess, Nachforderungszinsen	4.297,93	792,94	3.500	0	0	0	3.500	0 →
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	26.323,33	0	2.000	0	0	0	2.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	331.303,08	4.274,07	360.400	0	0	0	322.300	-38.100 ↘
Sonstige Aufwendungen	2.352.484,02	790.609,98	3.250.000	0	65.000	0	3.190.000	-60.000 ↘
53391000 - Sonstige Sozialleistungen - UVG	2.352.484,02	785.754,00	3.250.000	0	65.000	0	3.185.000	-65.000 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	142,38	0	0	0	0	200	200 ↗
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	4.713,60	0	0	0	0	4.800	4.800 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-686.679,02	-428.061,15	-974.900	0	-65.000	0	-1.726.800	-751.900 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Aufgrund der Systemumstellung werden Ertragskonten fehlerhaft bebucht. Aus diesem Grund werden vorerst trotz höherer Ist-Buchungen in der Prognose die Planansätze beibehalten. Umbuchungen werden zusammen mit der Finanzbuchhaltung durchgeführt.

44811001 - Kostenerstattung vom Land: Zum Planungszeitpunkt sah der damals aktuelle Koalitionsvertrag vor, das Kindergeld nur hälftig auf den Unterhaltsvorschuss anzurechnen (Zeile 3177 des K.-Vertrages), was in der vorliegenden Haushaltsplanung berücksichtigt wurde. Die Umsetzung erfolgte nicht, so dass nun die Prognose entsprechend korrigiert werden musste.

Personal: Arbeitszeitreduzierung

Produkt: 05020105 Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler
Team, Produktverantwortung

52.3, Frau Dartmann

05020105 Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	778.902,60	478.988,75	926.600	0	0	0	926.600	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	126.773,54	0	126.600	0	0	0	126.600	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	648.876,17	478.988,75	800.000	0	0	0	800.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	3.252,89	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	162.289,04	0	231.700	0	0	0	231.700	0 →
Sonstige Aufwendungen	711.382,36	71.814,49	800.300	8.300	16.006	0	767.400	-32.900 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	11.417,46	11.600	0	232	0	10.000	-1.600 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	38.307,93	28.438,10	67.400	8.300	1.348	0	66.000	-1.400 ↘
52411000 - Grundbesitzabgaben	15.579,92	0	16.000	0	320	0	15.600	-400 ↘
52412000 - Energiekosten	59.038,46	220,76	60.000	0	1.200	0	46.100	-13.900 ↘
52412002 - Strom	0	9.252,97	0	0	0	0	9.300	9.300 ↗
52412004 - Wasser, Kanal	0	3.348,00	0	0	0	0	3.400	3.400 ↗
52412205 - Fremdreinigung	2.880,72	1.122,79	10.000	0	200	0	9.800	-200 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	251.040,00	0	193.400	0	3.868	0	193.400	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	0	13.245,67	0	0	0	0	13.300	13.300 ↗
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	1.117,68	0	800	0	16	0	800	0 →
54220001 - Mieten und Pachten	0	0	35.000	0	700	0	34.300	-700 ↘
54221000 - Mieten an ISM	203.558,34	0	244.800	0	4.896	0	203.800	-41.000 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	4.211,52	2.952,68	4.800	0	96	0	4.700	-100 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	834,05	0	0	0	0	900	900 ↗
54460001 - Versicherungen	0	0	1.500	0	30	0	0	-1.500 ↘
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	982,01	0	0	0	0	1.000	1.000 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	135.647,79	0	140.000	0	2.800	0	140.000	0 →

05020105 Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
57110002 - Abschreibung auf GWG	0	0	15.000	0	300	0	15.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-94.768,80	407.174,26	-105.400	-8.300	-16.006	0	-72.500	32.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Wohncontainer Franz-Kissing-Str. neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26 / Zahlung überprüfen!)

54221000 - Mieten an ISM: Korrektur anteiliger Miete Beschäftigungsinitiative (Mietverhältnis kam nicht zustande; ISM-Aufstellung v. 11.08.2026)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 05020101 - Übergangswohn- heime - Erwerb von bewegl. Ver- mögen	0	0	0	-20.000	0	-20.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>		<i>0 →</i>	
I 05020102 - Übergangswohn- heime - Ukraine- Sondervermögen	-182.619,79	0	-5.858,23	-50.000	0	-50.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	<i>182.619,79</i>	<i>0</i>	<i>5.858,23</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>		<i>0 →</i>	

Produkt: 05020106 Rentenstelle (Bürgerbüro)

Team, Produktverantwortung

32.3, Frau Klein

05020106 Rentenstelle (Bürgerbüro)	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	35.713,72	550,98	41.200	0	0	0	41.200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-35.713,72	-550,98	-41.200	0	0	0	-41.200	0 →

Produkt: 05030101 Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger
Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Langer

05030101 Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	855.253,35	501.869,52	973.800	0	0	0	973.800	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.019,33	0	14.000	0	0	0	14.000	0 →
44810001 - Kostenerstattung vom Bund	67.512,31	0,00	100.000	0	0	0	100.000	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	759.544,65	501.869,52	859.800	0	0	0	859.800	0 →
44814001 - Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	354,33	0	0	0	0	0	0	0
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	4.048,67	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7,56	0	0	0	0	0	0	0
45828001 - Erträge aus der Entnahme v. Sonderrücklagen	12.766,50	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	716.504,41	66.892,25	719.500	0	0	0	677.300	-42.200 ↘
Sonstige Aufwendungen	163.234,54	27.069,13	207.400	0	3.848	0	167.700	-39.700 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	0	8.100	0	162	0	10.000	1.900 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	27.500	0	550	0	27.000	-500 ↘
52412000 - Energiekosten	0	0	28.000	0	560	0	27.400	-600 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	40.080,00	0	8.000	0	160	0	8.000	0 →
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	9.632,62	6.483,59	9.300	0	186	0	9.100	-200 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	3.273,46	1.903,47	5.700	0	114	0	5.500	-200 ↘
52612000 - Fortbildung	1.745,96	0	1.000	0	20	0	1.000	0 →
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24.485,60	10.698,11	29.000	0	580	0	28.400	-600 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	13.172,12	405,62	39.100	0	782	0	0	-39.100 ↘
54221000 - Mieten an ISM	15.168,00	0	0	0	0	0	0	0 →
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	0	0	300	0	6	0	200	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	5.810,72	4.163,68	6.400	0	128	0	6.200	-200 ↘
54460001 - Versicherungen	3.064,92	3.414,66	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘

05030101 Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54952000 - Zuführung an Rücklagen	19.457,56	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	14.676,23	0	25.000	0	500	0	25.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	3.506,10	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	9.161,25	0	15.000	0	0	0	15.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-24.485,60	407.908,14	46.900	0	-3.848	0	128.800	81.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: befristete Stelle nicht übernommen / Umbuchung Rufbereitschaftsanteile Ordnungsamt

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Hönnetalstr. 53 und Frödenberger Str. 77 neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26)

Anmerkung ISM: Anmietung nicht vollzogen. Aufgrund der Vertragsanbahnung mit entsprechendem Arbeitsaufwand wurde die Pauschale für 2026 dennoch erhoben.

54220001 - Mieten und Pachten: eingeplanter Betrag war für ISM (falsches Konto)! Anmietung wurde nicht vollzogen und somit korrigiert.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 05030101 - Be- schäftigungsiniti- ative - Fahrzeug- beschaffung	-64.378,10	0	0	-48.000	0	-48.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	<i>6.150,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.000</i>	<i>0</i>	<i>2.000</i>		<i>0 →</i>	
<i>Auszahlung</i>	<i>70.528,10</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>		<i>0 →</i>	
I 05030102 - Be- schäftigungsiniti- ative - Erwerb v. bewegl. Verm.	-9.043,23	0	0	-215.000	0	-215.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	<i>9.043,23</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>215.000</i>	<i>0</i>	<i>215.000</i>		<i>0 →</i>	

Produkt: 05040101 Seniorenbüro
Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Schieferdecker

05040101 Seniorenbüro	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	9.891,40	1.152,60	11.100	0	0	0	11.700	600 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	56,00	0	100	0	0	0	100	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	6.920,00	630,00	11.000	0	0	0	11.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	2.915,40	522,60	0	0	0	0	600	600 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	97.811,17	578,81	103.700	0	0	0	126.500	22.800 ↗
Sonstige Aufwendungen	11.101,31	6.575,05	26.700	0	534	0	26.100	-600 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	3.682,61	0	0	0	0	0	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	0	900	0	18	0	900	0 →
52940000 - Seniorenarbeit	2.156,90	120,95	4.000	0	80	0	3.900	-100 ↘
54216000 - Honorare	6.910,50	2.397,00	9.700	0	194	0	9.500	-200 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	0	0	10.000	0	200	0	9.800	-200 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	1.419,91	374,49	1.500	0	30	0	1.400	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	614,00	0	600	0	12	0	600	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-99.021,08	-6.001,26	-119.300	0	-534	0	-140.900	-21.600 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Stundenerhöhung einer Stelle

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26); überwiesener Betrag ist zu überprüfen, da keine Zahlung notwendig

Produkt: 05040102 Bürgerengagement
Team, Produktverantwortung

10.2, Herr Pütschneider

05040102 Bürgerengagement	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	5.000,00	0	5.500	0	0	0	5.500	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	5.000,00	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	0	0	500	0	0	0	500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	83.004,18	0	92.100	0	0	0	92.100	0 →
Sonstige Aufwendungen	8.825,18	4.747,61	58.200	0	1.164	-35.000	21.900	-36.300 ↘
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2.119,39	1.342,32	37.500	0	750	-35.000	1.700	-35.800 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	1.085,32	1.178,50	9.900	0	198	0	9.700	-200 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	5.589,05	2.197,60	9.700	0	194	0	9.500	-200 ↘
54311600 - Aufwendungen f. Infomaterial	0	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	31,42	29,19	100	0	2	0	100	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-86.829,36	-4.747,61	-144.800	0	-1.164	35.000	-108.500	36.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52520001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens: Deckung für Bürgerhaus (Konto 53181) (unerh. Üpl./Apl.-Liste Nr. 5)

Produkt: 05040103 Bürgerhaus
Team, Produktverantwortung

10.2, Herr Pütschneider

05040103 Bürgerhaus	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	0	77.600	0	0	0	77.600	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	0	77.600	0	0	0	77.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	111.504,71	197.731,96	474.500	0	9.490	54.000	524.500	50.000 ↗
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	0	0	77.600	0	1.552	0	77.600	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	27.100,49	3.431,96	0	0	0	7.000	7.000	7.000 ↗
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	-48.895,78	0	0	0	0	0	0	0
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	133.300,00	194.300,00	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	0	200.000	0	4.000	47.000	243.000	43.000 ↗
54221000 - Mieten an ISM	0	0	180.900	0	3.618	0	180.900	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	0	0	16.000	0	320	0	16.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-111.504,71	-197.731,96	-396.900	0	-9.490	-54.000	-446.900	-50.000 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand: Wegen nicht ausgeführter Leistungen bezüglich der Küche im Hönnetreff ist zur Abwicklung des Verfahrens die Unterstützung durch eine Fachkanzlei erforderlich. Zur Begleichung der aktuell vorliegenden Rechnung reicht das Budget nicht mehr aus. Im Laufe des Verfahrens werden noch weitere Aufwendungen erwartet. Als Deckung dient das Konto 44815001 der WiFö (15020101) (unerh. Üpl./Apl.-Liste Nr. 4).

53118001 - Zuwendung zur Förderung des Ehrenamtes : Der gebuchte Betrag ist für das Konto 53181001 bestimmt und wird noch umgebucht (tel. Rücksprache v. 28.07.)

53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche: Es wird eine Zuschusszahlung von 47 Tsd. Euro benötigt, um den Betrieb des Bistros im Hönnetreff sicherzustellen (unerh. Üpl./Apl.-Liste Nr. 5).

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi-nanz-sta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 05040103 - Bürgerhaus - Erwerb von beweglichem Vermögen	-45.533,30	-260.000	-203.701,90	188.800	0	188.800		0 →	Ist-Buchungen derzeit auf Tiefbau-Konto. Ursache kann in der neuen Bilanzkontenzuordnung INFOMA liegen. Aufgrund der Haushaltsreste befindet sich die Maßnahme im Plan.
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	188.800	0	188.800		0 →	
<i>Auszahlung</i>	45.533,30	260.000	203.701,90	0	0	0		0 →	

Produkt: 06010101 Jugendhilfeplanung

Team, Produktverantwortung

51.1, Frau Schreiber

06010101 Jugendhilfeplanung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	226.271,00	216.377,24	220.000	0	0	0	220.200	200 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	226.271,00	216.271,00	220.000	0	0	0	220.000	0 →
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	106,24	0	0	0	0	200	200 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	107.344,43	0	106.100	0	0	0	186.800	80.700 ↗
Sonstige Aufwendungen	277.136,30	51.574,89	319.700	8.360	6.394	0	313.000	-6.700 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	20.298,12	24.523,69	28.300	0	566	0	27.700	-600 →
52612000 - Fortbildung	5.189,34	4.258,23	7.600	0	152	0	7.400	-200 →
52614000 - Reisekosten	9.669,68	1.044,22	8.200	0	164	0	8.000	-200 →
52794000 - Projektaufwendungen	26.408,06	843,19	5.000	0	100	0	4.900	-100 →
52811800 - Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	168.324,23	13.884,96	192.000	8.360	3.840	0	188.100	-3.900 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	27.102,99	3.385,91	51.600	0	1.032	0	50.500	-1.100 →
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	4.998,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	0	20.800	0	416	0	20.300	-500 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.178,59	464,55	500	0	10	0	500	0 →
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	3.400,00	3.170,14	3.400	0	68	0	3.300	-100 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	29,07	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	0	0	300	0	6	0	300	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	5.538,22	0	2.000	0	40	0	2.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-158.209,73	164.802,35	-205.800	-8.360	-6.394	0	-279.600	-73.800 ↘

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz-status	Abw. Plan	Erläuterung
I 06010101 - Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen	-10.206,22	0	0	-5.000	0	-5.000		0 →	
Auszahlung	10.206,22	0	0	5.000	0	5.000		0 →	

Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege
Team, Produktverantwortung

51.5, Frau Dirks

06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	603.506,00	144.826,67	615.000	0	0	0	615.000	0 →
42110001 - Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	323.558,70	0	330.000	0	0	0	330.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	279.947,30	141.733,72	285.000	0	0	0	285.000	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	0	3.092,95	0	0	0	0	0	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	75.371,65	0	77.000	0	0	0	77.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	2.719.977,15	1.316.477,18	3.159.800	163	63.196	0	3.097.000	-62.800 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	1.800,00	0	1.600	0	32	0	1.600	0 →
52816000 - Pädagogischer Aufwand Jugendarbeit	0	0	0	163	0	0	200	200 ↗
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	293.561,94	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	51.225,72	348.000	0	6.960	0	341.000	-7.000 ↘
53310001 - Soz. Leistungen an nat. Personen außerhalb v. Einrichtungen	2.414.811,21	211.382,51	2.800.000	0	56.000	0	344.000	-2.456.000 ↘
53311000 - Tagespflege frühe Hilfen	0	1.053.868,95	0	0	0	0	2.400.000	2.400.000 ↗
54221000 - Mieten an ISM	9.804,00	0	10.200	0	204	0	10.200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-2.191.842,80	-1.171.650,51	-2.621.800	-163	-63.196	0	-2.559.000	62.800 ↗

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder
Team, Produktverantwortung

51.5, Frau Gottfried

06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	17.481.911,01	9.213.344,91	18.355.500	0	0	0	18.321.500	-34.000 →
41490001 - Spenden	0	6.282,20	0	0	0	0	6.300	6.300 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.400,05	0	8.000	0	0	0	8.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	1.569.542,67	-1.774,20	1.650.000	0	0	0	1.650.000	0 →
43212003 - Teilnehmerbeiträge Familienzentren	35,00	0	500	0	0	0	500	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	268.109,90	6,00	0	0	0	0	100	100 ↗
44620001 - Erträge aus Verpflegung	0	146.513,70	273.000	0	0	0	273.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	13.512.574,71	8.802.786,88	14.500.000	0	0	0	14.500.000	0 →
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	106.079,29	0	100.000	0	0	0	100.000	0 →
44814001 - Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	17.535,18	0	0	0	0	0	0	0
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	527,91	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	21.185,40	3.741,39	0	0	0	0	3.800	3.800 ↗
45212001 - Erst. Körperschafts-/Kapitalertragssteuer	266.794,72	255.788,94	300.000	0	0	0	255.800	-44.200 ↘
45828001 - Erträge aus der Entnahme v. Sonderrücklagen	59.795,02	0	0	0	0	0	0	0
45830001 - Auflösung von PRAP	20.250,00	0	12.000	0	0	0	12.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	14.724,83	0	0	0	0	0	0	0
46511001 - Gewinnanteil Stadtwerke Menden	1.616.356,33	0	1.512.000	0	0	0	1.512.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	6.960.643,93	17.392,46	7.345.100	0	0	0	7.034.500	-310.600 ↘
Sonstige Aufwendungen	17.854.487,86	10.334.873,56	18.173.000	6.945	362.560	0	17.834.900	-338.100 ↘
52311001 - Erstattungen a. d. lfd. Verwaltungstätigkeit an das Land	34.430,37	9.357,60	0	0	0	0	9.400	9.400 ↗
52312001 - Erstattungen a. d. lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden(GV)	133.645,25	34.800,59	71.000	0	1.420	0	69.600	-1.400 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	6.160,50	6.300	0	126	0	6.500	200 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	6.200,81	1.684,00	8.700	0	174	0	8.500	-200 ↘

06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
52411000 - Grundbesitzabgaben	5.340,87	2.864,20	6.000	0	120	0	5.800	-200 ↘
52412000 - Energiekosten	12.033,48	9.457,21	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
52412105 - Eigenreinigung	246,93	106,50	500	0	10	0	400	-100 ↘
52412205 - Fremdreinigung	12.813,09	7.168,20	15.300	0	306	0	14.900	-400 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	469.680,00	0	327.200	0	6.544	0	327.200	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	15.005,37	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	59.441,80	26.238,42	77.000	1.150	1.540	0	75.400	-1.600 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	1.331,37	104,97	1.900	0	38	0	1.800	-100 ↘
52612000 - Fortbildung	14.702,48	10.205,25	24.200	3.995	484	0	23.200	-1.000 ↘
52612200 - Fortbildung - Personalentwicklung	0	447,88	0	0	0	0	500	500 ↗
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	8.084,75	4.485,36	19.400	0	388	0	19.000	-400 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	36.955,16	17.681,83	43.500	1.799	870	0	42.600	-900 ↘
52814000 - Kinder - und Jugendarbeitsaufwand	4.621,86	2.414,94	13.000	0	260	0	12.700	-300 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.474,10	17.199,07	33.800	0	676	0	33.100	-700 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	0	0	1.400	0	28	0	1.300	-100 ↘
52920000 - Verpflegung und Bewirtschaftung	263.217,49	164.900,31	273.000	0	5.460	0	267.500	-5.500 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	15.778.599,04	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	9.940.106,88	16.300.000	0	326.000	0	15.974.000	-326.000 ↘
54216000 - Honorare	14.799,57	8.494,60	19.300	0	386	0	18.900	-400 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	99.966,40	52.462,10	100.000	0	2.000	0	98.000	-2.000 ↘
54221000 - Mieten an ISM	458.952,00	0	361.200	0	7.224	0	361.200	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	6.386,04	2.873,11	12.800	0	256	0	12.300	-500 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	175,07	0	0	0	0	200	200 ↗
54440002 - Kapitalertragssteuer	255.788,39	0	300.000	0	6.000	0	292.700	-7.300 ↘
54460001 - Versicherungen	13.739,88	15.484,97	14.500	0	290	0	15.500	1.000 ↗
54954000 - Zuführung zu ARAP (Zuschüsse)	43.602,50	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	26.616,85	0	33.000	0	660	0	33.000	0 →

06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
57110002 - Abschreibung auf GWG	16.256,10	0	50.000	0	1.000	0	50.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	29.555,91	0	45.000	0	0	0	45.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-7.333.220,78	-1.138.921,11	-7.162.600	-6.945	-362.560	0	-6.547.900	614.700 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand durch Stellenwechsel und Umstrukturierungen / Prognose ist als vorläufig anzusehen; Änderungen sind wahrscheinlich
52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Anmietung Zeisigstraße neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26)

Anmerkung 31.08.: nach aktualisierter Prognose fällt das Ergebnis dieses Produktes um ca. 1,17 Mio. Euro schlechter aus. Genauere Informationen sind der interaktiven Auswertung „unterjährige Finanzsteuerung“ zu entnehmen und werden im Dreivierteljahresbericht dargestellt.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 06020103 - Kin- dergärten und Kindertagesein- richtungen	-50.631,90	0	-15.383,06	-150.000	0	-150.000		0 →	
Auszahlung	59.074,95	0	15.383,06	150.000	0	150.000		0 →	
I 06020105 - U3 Ausbau Kita	0,00	0	0	-331.500	0	-331.500		0 →	
Einzahlung	28.285,20	0	0	690.000	0	690.000		0 →	
Auszahlung	28.285,20	0	0	1.021.500	0	1.021.500		0 →	

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit
Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Zimmermann

06020201 Stadtteilarbeit	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	200.397,54	21.443,30	174.600	0	0	0	170.100	-4.500 ↘
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	120.905,00	0	120.900	0	0	0	120.900	0 →
41490001 - Spenden	300,00	0	0	0	0	0	0	0
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.670,00	0	9.700	0	0	0	9.700	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	7.642,05	0	9.500	0	0	0	9.500	0 →
43212002 - Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	19.440,00	18.978,00	19.000	0	0	0	19.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	2.250,00	200,00	1.500	0	0	0	1.500	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	9.928,65	1.761,18	9.000	0	0	0	9.000	0 →
44810001 - Kostenerstattung vom Bund	0	0	5.000	0	0	0	0	-5.000 ↘
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	608,09	504,12	0	0	0	0	500	500 ↗
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	29.653,75	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	1.070.368,55	0	1.137.600	0	0	0	1.204.500	66.900 ↗
Sonstige Aufwendungen	688.925,46	73.864,26	769.700	12.950	15.374	0	765.100	-4.600 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	2.801,07	173,70	5.700	0	114	0	5.500	-200 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	189.602,64	0	148.600	0	2.972	0	148.600	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	4.044,64	723,77	4.100	0	82	0	4.000	-100 ↘
52612000 - Fortbildung	5.494,05	2.211,10	6.600	0	132	0	6.400	-200 ↘
52614000 - Reisekosten	0	0	100	0	2	0	100	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	27.304,44	7.294,69	40.300	12.462	806	0	39.500	-800 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	19.134,34	1.947,84	19.000	0	380	0	18.600	-400 ↘
52816000 - Pädagogischer Aufwand Jugendarbeit	44.891,11	24.240,21	91.000	488	1.820	0	89.200	-1.800 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	149,95	0	0	0	0	0	0	0
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	9.382,19	9.272,32	7.700	0	154	0	9.300	1.600 ↗

06020201 Stadtteilarbeit	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
52920000 - Verpflegung und Bewirtschaftung	11.865,58	5.169,47	11.500	0	230	0	11.300	-200 →
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	27.350,78	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	10.947,17	64.000	0	1.280	0	62.700	-1.300 →
54216000 - Honorare	23.455,83	6.296,00	29.100	0	582	0	28.500	-600 →
54221000 - Mieten an ISM	253.428,00	0	283.800	0	5.676	0	283.800	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.790,74	3.138,81	8.400	0	168	0	8.200	-200 →
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	299,28	15,22	1.000	0	20	0	900	-100 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	4.854,53	2.433,96	6.300	0	126	0	6.100	-200 →
54460001 - Versicherungen	145,30	0	500	0	10	0	400	-100 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	27.577,15	0	31.000	0	620	0	31.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	29.843,84	0	10.000	0	200	0	10.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	1.510,00	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.558.896,47	-52.420,96	-1.732.700	-12.950	-15.374	0	-1.799.500	-66.800 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand aufgrund befristeter Aufstockung

44810001 - Kostenerstattung vom Bund: kein Bundesfreiwilligendienst in diesem Jahr

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 06010101 - Ju- gendhilfe - Er- werb bew. Ver- mögen	0	0	-1.109,01	0	0	0		0 →	Ist-Buchungen wurden mit Kostenträger 06020201 (Stadtteilarbeit) durchgeführt. Korrekt ist 06010101. Eine Anfrage auf Prüfung wurde an die Anlagenbuchhaltung gestellt (M.Bi.; 03.08.26).
Auszahlung	0	0	1.109,01	0	0	0		0 →	
I 06020202 - Treffe - Erwerb bewegliches Ver- mögen (Ausz.)	-36.707,52	0	-7.543,62	-40.000	0	-40.000		0 →	

Produkt: 06020202 JBS Kluse
Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Zimmermann

06020202 JBS Kluse	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	209.128,17	135.689,80	204.300	0	0	0	180.800	-23.500 ↘
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4.798,00	0	4.800	0	0	0	4.800	0 →
44620001 - Erträge aus Verpflegung	149.475,07	102.494,90	150.000	0	0	0	130.000	-20.000 ↘
44631001 - Unterkunftsleist./-entgelte	36.189,10	20.054,90	30.000	0	0	0	30.000	0 →
44810001 - Kostenerstattung vom Bund	0	0	3.500	0	0	0	0	-3.500 ↘
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	18.666,00	13.140,00	16.000	0	0	0	16.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	241.449,30	0	247.300	0	0	0	284.400	37.100 ↗
Sonstige Aufwendungen	320.638,19	76.207,96	323.200	0	6.464	0	321.300	-1.900 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	3.829,03	437,23	4.300	0	86	0	4.200	-100 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	98.680,08	0	77.500	0	1.550	0	77.500	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2.756,73	1.081,39	4.800	0	96	0	4.700	-100 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	450,66	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	470,82	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52816000 - Pädagogischer Aufwand Jugendarbeit	5.858,93	986,75	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
52920000 - Verpflegung und Bewirtschaftung	61.454,96	31.594,95	70.000	0	1.400	0	68.600	-1.400 ↘
52930000 - Beherbergungsaufwand	10.786,28	3.973,42	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
54216000 - Honorare	58.907,00	36.352,00	62.300	0	1.246	0	61.000	-1.300 ↘
54221000 - Mieten an ISM	56.268,00	0	59.100	0	1.182	0	59.100	0 →
54313000 - Post-,Telefon-,Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	2.029,80	1.782,22	200	0	4	0	1.800	1.600 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	11.666,49	0	13.000	0	260	0	13.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	7.479,41	0	10.000	0	200	0	10.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-352.959,32	59.481,84	-366.200	0	-6.464	0	-424.900	-58.700 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Anpassung Personalaufwand: Wiederaufnahme nach Elternzeit; Vertretung soll zusätzlich bleiben

44810001 - Kostenerstattung vom Bund: kein Bundesfreiwilligendienst in diesem Jahr

44620001 - Erträge aus Verpflegung: Ansatz wird nach aktueller Schätzung nicht erreicht werden

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 06020203 - Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen	-34.655,37	0	-2.048,00	-18.300	0	-18.300		0 →	
Auszahlung	34.655,37	0	2.048,00	18.300	0	18.300		0 →	

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Zimmermann

06020301 Erzieherischer Jugendschutz	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	149.706,49	0	141.000	0	0	0	51.200	-89.800 ↘
Sonstige Aufwendungen	4.240,93	826,90	7.400	0	148	0	7.200	-200 ↘
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.160,93	491,90	2.400	0	48	0	2.300	-100 ↘
54216000 - Honorare	3.080,00	335,00	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-153.947,42	-826,90	-148.400	0	-148	0	-58.400	90.000 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen
Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Pränger

06020401 Öffentliche Spielflächen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	73.375,60	0	72.000	0	0	0	72.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	70.179,50	0	70.000	0	0	0	70.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	1.466,20	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	1.729,90	0	0	0	0	0	0	0
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	53.174,47	0	55.600	0	0	0	55.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	739.578,65	73.032,01	824.100	0	6.482	0	821.200	-2.900 →
52351000 - Erstattung an den ISM	0	684,50	700	0	14	0	700	0 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	8.894,11	12.318,83	17.100	0	342	0	16.700	-400 →
52411000 - Grundbesitzabgaben	17.287,15	11.912,88	18.000	0	360	0	17.600	-400 →
52412000 - Energiekosten	2.099,22	-170,96	2.500	0	50	0	2.400	-100 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	1.440,00	0	1.200	0	24	0	1.200	0 →
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	65.000,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	32.500,02	72.400	0	1.448	0	70.900	-1.500 →
54220001 - Mieten und Pachten	16.283,66	15.688,73	17.000	0	340	0	16.600	-400 →
54460001 - Versicherungen	95,21	98,01	200	0	4	0	100	-100 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	180.039,16	0	195.000	0	3.900	0	195.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	5.949,92	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	442.490,22	0	500.000	0	0	0	500.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-719.377,52	-73.032,01	-807.700	0	-6.482	0	-804.800	2.900 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Fz. Biebertal (Pavillon, etc.)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 06020401 - Kinder-spielplätze - Ergän-zungsmaßnahmen	-230.851,65	0	-181.567,31	-700.000	0	-1.100.000		-400.000 ↘	Es wird davon ausgegangen, dass die gebuchten Tiefbaumaßnahmen im Planansatz Betriebsausstattung enthalten sind, weswegen der Ansatz entsprechend verrechnet wurde. Weiterhin wurde der Ansatz 7831 gem. DS-Nr.: D-11/26/124 um 400.000 Euro erhöht.
Auszahlung	230.851,65	0	181.567,31	700.000	0	1.100.000		400.000 ↗	
I 06020402 - Kinder-spielplätze - Umbau von Schulhöfen	-72.684,88	0	-9.159,37	-150.000	0	-150.000		0 →	
Auszahlung	72.684,88	0	9.159,37	150.000	0	150.000		0 →	

Produkt: 06030102 Drogenberatung
Team, Produktverantwortung

51.3, Frau Stange

06030102 Drogenberatung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	1.300,00	11.323,10	0	0	0	0	11.400	11.400 ↗
41490001 - Spenden	0	913,52	0	0	0	0	900	900 ↗
43212001 - Teilnehmergebühren	700,00	264,05	0	0	0	0	300	300 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	600,00	10.145,53	0	0	0	0	10.200	10.200 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	149.822,29	5.087,47	153.000	0	0	0	153.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	9.286,63	4.213,00	9.100	0	182	0	8.800	-300 ↘
54311100 - Aufwendung für Drogenberatung	7.978,68	4.080,68	7.500	0	150	0	7.300	-200 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	234,95	132,32	600	0	12	0	500	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.073,00	0	1.000	0	20	0	1.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-157.808,92	2.022,63	-162.100	0	-182	0	-150.400	11.700 ↗

Produkt: 06030103 Schwangerschaftsberatung
Team, Produktverantwortung

51.3, Frau Stange

06030103 Schwangerschaftsberatung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	59.378,00	28.600,00	55.000	0	0	0	55.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	59.378,00	28.600,00	55.000	0	0	0	55.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	58.086,43	384,44	94.300	0	0	0	79.500	-14.800 ↘
Sonstige Aufwendungen	1.728,86	964,52	11.000	0	8.550	0	2.300	-8.700 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	1.728,86	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	964,52	2.000	0	40	0	1.900	-100 ↘
54216000 - Honorare	0	0	500	0	10	0	400	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	0	0	8.500	0	8.500	0	0	-8.500 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-437,29	27.251,04	-50.300	0	-8.550	0	-26.800	23.500 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: temporäre Nichtbesetzung einer Stelle

Produkt: 06030112 Stationäre Hilfen, Beratungen und Allgemeines
Team, Produktverantwortung

51.1, Herr Häner

06030112 Stationäre Hilfen, Beratungen und Allgemeines	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	1.048.839,56	2.285.000	0	0	0	2.309.000	24.000 ↗
42210001 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0	3.430,13	360.000	0	0	0	125.000	-235.000 ↘
42213001 - Ersatz von soz. Leistungen in Einrichtungen für stat. Jugendhilfe	0	234.441,68	0	0	0	0	234.500	234.500 ↗
42213002 - Ersatz von soz. Leistungen in Einrichtungen für stat. Eingliederungshil- feilfe	0	401,81	0	0	0	0	500	500 ↗
44811001 - Kostenerstattung vom Land	0	49.015,36	25.000	0	0	0	49.000	24.000 ↗
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	0	372.684,11	1.900.000	0	0	0	1.511.000	-389.000 ↘
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0	540,00	0	0	0	0	600	600 ↗
44823021 - Gemeindeumlagen stat. Jugendhilfe	0	388.326,47	0	0	0	0	388.400	388.400 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	0	1.027,30	260.000	0	0	0	279.000	19.000 ↗
Sonstige Aufwendungen	0	3.940.504,81	7.700.800	0	154.016	0	7.546.900	-153.900 ↘
52351000 - Erstattung an den ISM	0	1.108,89	1.100	0	22	0	1.200	100 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	184,00	2.900	0	58	0	2.800	-100 ↘
52411002 - Unterhaltung der Gebäude	0	100,34	0	0	0	0	100	100 ↗
52412000 - Energiekosten	0	140,76	1.500	0	30	0	1.300	-200 ↘
52412002 - Strom	0	-49,67	0	0	0	0	100	100 ↗
52412105 - Eigenreinigung	0	3.600,00	4.000	0	80	0	3.600	-400 ↘
52412205 - Fremdreinigung	0	346,94	0	0	0	0	400	400 ↗
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	0	628,82	0	0	0	0	600	600 ↗
52612000 - Fortbildung	0	8.437,20	38.100	0	762	0	37.300	-800 ↘
53311010 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Allgem. Soziale Beratung	0	0	500	0	10	0	300	-200 ↘
53313010 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Ambul. Jugendhilfe	0	156,05	0	0	0	0	0	0 →
53313020 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Stationäre Jugendhilfe	0	1.411.632,17	2.700.000	0	54.000	0	2.646.000	-54.000 ↘

06030112 Stationäre Hilfen, Beratungen und Allgemeines	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
53313030 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Ambul. Eingliederungshilfe	0	10.781,27	0	0	0	0	0	0 →
53323020 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Stationäre Jugendhilfe	0	1.921.257,35	4.016.000	0	80.320	0	3.935.600	-80.400 ↘
53323040 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Stationäre Eingliederungshilfe	0	120.738,89	0	0	0	0	0	0 →
53323050 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Betreute Wohnen	0	45.641,79	100.000	0	2.000	0	98.000	-2.000 ↘
53323051 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Mutter-Kind	0	56.111,29	400.000	0	8.000	0	392.000	-8.000 ↘
53325010 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Schutzmaßnahmen	0	345.153,93	410.000	0	8.200	0	401.800	-8.200 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	0	7.170,06	8.500	0	170	0	8.300	-200 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	295,77	8.300	0	166	0	8.100	-200 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	0	1.900,00	3.500	0	70	0	3.400	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	0	2.515,38	3.400	0	68	0	3.300	-100 ↘
54460001 - Versicherungen	0	2.653,58	3.000	0	60	0	2.700	-300 ↘
PRODUKTERGEBNIS	0	-2.892.692,55	-5.675.800	0	-154.016	0	-5.516.900	158.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: zusätzlicher Zeitvertrag

42210001 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen: Prognose berücksichtigt Buchungen auf neuen Konten der Gruppe 42213

44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden: Prognose berücksichtigt Buchungen auf neuen Konten der Gruppen 4481 und 4482

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Anmietung Twiete 31 neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26)

53313010 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Ambul. Jugendhilfe: in anderem Produkt geplant / Umbuchung erforderlich

53313030 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Ambul. Eingliederungshilfe: Buchung in anderem Produkt geplant / Umbuchung erforderlich

53323040 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Stationäre Eingliederung: Umbuchung in anderem Produkt geplant / Umbuchung erforderlich

53323051 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Mutter-Kind: neben Sperre zusätzliche Deckung für Transferleistungen aus dem Produkt 06030306.

Produkt: 06030212 Adoption und Vormundschaften
Team, Produktverantwortung

51.6, Frau Röken

06030212 Adoption und Vormundschaften	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	0	2.246,30	295.500	0	0	0	317.100	21.600 ↗
Sonstige Aufwendungen	0	805,04	4.500	0	90	0	4.400	-100 ↘
53311040 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Adoptionsvermittlung	0	507,50	4.500	0	90	0	4.100	-400 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	297,54	0	0	0	0	300	300 ↗
PRODUKTERGEBNIS	0	-3.051,34	-300.000	0	-90	0	-321.500	-21.500 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Ausländer
Team, Produktverantwortung

51.1, Herr Häner

06030306 Unbegleitete minderjährige Ausländer	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	808.034,05	406.891,29	1.120.000	0	0	0	1.120.400	400 →
42210001 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	669.350,55	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	138.683,50	406.515,66	120.000	0	0	0	120.000	0 →
44823021 - Gemeindeumlagen stat. Jugendhilfe	0	375,63	0	0	0	0	400	400 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	40.574,00	0	75.100	0	0	0	84.700	9.600 ↗
Sonstige Aufwendungen	1.058.557,21	600.499,95	1.015.000	0	20.300	0	1.165.600	150.600 ↗
52311001 - Erstattungen a. d. lfd. Verwaltungstätigkeit an das Land	0	0	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
52412000 - Energiekosten	0	0	2.000	0	40	0	1.900	-100 ↘
53310001 - Soz. Leistungen an nat. Personen außerhalb v. Einrichtungen	231.012,49	118.283,68	160.000	0	3.200	0	200.000	40.000 ↗
53320001 - Soz. Leistungen an nat. Personen in Einrichtungen	827.544,72	448.786,08	788.000	0	15.760	0	900.000	112.000 ↗
54220001 - Mieten und Pachten	0	33.430,19	50.000	0	1.000	0	49.000	-1.000 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-291.097,16	-193.608,66	29.900	0	-20.300	0	-129.900	-159.800 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

44811001 - Kostenerstattung vom Land: Ist-Buchungen sind zu prüfen (ggf. Umbuchungen erforderlich)

5331/5332 - Soz. Leistungen an nat. Personen ...: Die Mittel werden voraussichtlich nicht ausreichen. Die Deckung für die Erhöhung soll über das Produkt 06030112 erfolgen.

Produkt: 06030312 Stationäre und ambulante Eingliederungshilfe
Team, Produktverantwortung

51.6, Frau Röken

06030312 Stationäre und ambulante Eingliederungshilfe	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	0	5.623,89	497.000	0	0	0	486.600	-10.400 ↘
Sonstige Aufwendungen	0	1.171.585,03	2.850.000	0	57.000	0	2.793.000	-57.000 ↘
53313030 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Ambul. Eingliederungshilfe	0	889.243,27	1.900.000	0	38.000	0	1.862.000	-38.000 ↘
53323040 - Soz. Leistungen in Einrichtungen - Stationäre Eingliederungshilfe	0	282.341,76	950.000	0	19.000	0	931.000	-19.000 ↘
PRODUKTERGEBNIS	0	-1.177.208,92	-3.347.000	0	-57.000	0	-3.279.600	67.400 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 06030412 Amb. Hilfen und Jugendgerichtshilfe
Team, Produktverantwortung

51.3, Frau Stange

06030412 Amb. Hilfen und Jugendgerichtshilfe	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	0	32.979,12	1.901.800	0	0	0	1.785.700	-116.100 ↘
Sonstige Aufwendungen	0	1.915.050,27	3.036.000	0	60.720	0	3.173.000	137.000 ↗
52412205 - Fremdreinigung	0	95,53	0	0	0	0	100	100 ↗
53113001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	0	719.755,00	533.000	0	10.660	0	719.800	186.800 ↗
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	137.431,48	160.000	0	3.200	0	156.800	-3.200 ↘
53313010 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Ambul. Jugendhilfe	0	1.043.500,27	2.300.000	0	46.000	0	2.254.000	-46.000 ↘
53313020 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Stationäre Jugendhilfe	0	72,13	0	0	0	0	100	100 ↗
53314010 - Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen - Jugendgerichtshilfe	0	14.180,21	43.000	0	860	0	42.100	-900 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	15,65	0	0	0	0	100	100 ↗
PRODUKTERGEBNIS	0	-1.948.029,39	-4.937.800	0	-60.720	0	-4.958.700	-20.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zeitvertrag nicht verlängert / Umsetzung / Elternzeit-Fall / temporäre Nichtbesetzung einer Stelle

53113001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.: Die ZfB-Verbandsumlage ist stark gestiegen. Eine Deckung ist derzeit noch nicht absehbar.

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen
Team, Produktverantwortung

51.7, Frau Rohe

06030601 Frühe Hilfen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	20.358,00	35.339,00	54.700	0	0	0	55.800	1.100 →
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0	22.239,00	21.200	0	0	0	22.300	1.100 ↗
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	20.358,00	13.100,00	26.000	0	0	0	26.000	0 →
41418001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	0	0	7.500	0	0	0	7.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	294.533,29	0	302.400	0	0	0	302.400	0 →
Sonstige Aufwendungen	20.021,33	7.997,81	70.900	0	1.418	0	69.200	-1.700 →
52794000 - Projektaufwendungen	0	472,66	1.100	0	22	0	1.000	-100 ↘
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	1.237,31	32.500	0	650	0	31.800	-700 →
53310001 - Soz. Leistungen an nat. Personen außerhalb v. Einrichtungen	17.074,32	5.649,48	25.500	0	510	0	24.900	-600 →
53390001 - Sonstige soziale Leistungen	0	471,30	7.500	0	150	0	7.300	-200 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.947,01	61,77	4.300	0	86	0	4.000	-300 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	0	16,66	0	0	0	0	100	100 ↗
54319500 - Aufwand aus Sponsoring	0	88,63	0	0	0	0	100	100 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-294.196,62	27.341,19	-318.600	0	-1.418	0	-315.800	2.800 →

Produkt: 08010101 Förderung des Sports

Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Heesmann

08010101 Förderung des Sports	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	121.745,29	7.081,40	136.200	0	0	0	88.000	-48.200 ↘
Sonstige Aufwendungen	26.380,31	30.668,38	31.400	0	628	0	36.900	5.500 ↗
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	0	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52612000 - Fortbildung	220,00	0	1.800	0	36	0	1.700	-100 ↘
52614000 - Reisekosten	0	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	19.137,00	25.209,00	0	0	0	0	25.200	25.200 ↗
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	4.800,00	24.100	0	482	0	4.800	-19.300 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.930,31	470,04	2.700	0	54	0	2.600	-100 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	75,00	0	700	0	14	0	600	-100 ↘
54460001 - Versicherungen	18,00	189,34	100	0	2	0	200	100 ↗
PRODUKTERGEBNIS	-148.125,60	-37.749,78	-167.600	0	-628	0	-124.900	42.700 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche: Ehrenamtszuschüsse über Konto 53118001!

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 08010100 - Allg. Fördertopf Sport	-33.917,35	0	-29.347,40	-50.000	0	-50.000		0 →	
Auszahlung	33.917,35	0	29.347,40	50.000	0	50.000		0 →	

Produkt: 08010102 Hallenbad
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

08010102 Hallenbad	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	112.787,04	4.000,03	123.500	0	0	0	123.500	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	14.034,00	0	14.000	0	0	0	14.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	83.361,76	0	86.000	0	0	0	86.000	0 →
43211501 - Nutzungsentgelte Sportstätten	8.203,81	4.000,03	13.000	0	0	0	13.000	0 →
43212001 - Teilnehmergebühren	5.483,00	0	9.000	0	0	0	9.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	1.704,47	0	1.500	0	0	0	1.500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	443.094,78	0	473.500	0	0	0	454.400	-19.100 ↘
Sonstige Aufwendungen	747.161,53	17.418,86	642.500	3.122	12.830	0	641.700	-800 →
52417000 - Unterhaltung Hallenbad d. Stadt	37.386,47	12.788,12	33.600	3.122	672	0	32.900	-700 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	383.225,15	0	299.500	0	5.990	0	299.500	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	78.399,96	0	0	0	0	0	0	0
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	8.991,48	2.261,30	10.600	0	212	0	10.400	-200 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	0	221,54	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	1.655,00	50,00	2.500	0	50	0	2.400	-100 ↘
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	285,08	1.112,95	1.500	0	30	0	1.400	-100 ↘
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	60,67	0	0	0	0	0	0	0 →
54221000 - Mieten an ISM	211.116,00	0	260.600	0	5.212	0	260.600	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	47,50	0	400	0	8	0	300	-100 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	0	605,00	0	0	0	0	600	600 ↗
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	643,22	379,95	800	0	16	0	700	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	25.351,00	0	27.000	0	540	0	27.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	0	0	4.000	0	80	0	4.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →

08010102 Hallenbad	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
PRODUKTERGEBNIS	-1.077.469,27	-13.418,83	-992.500	-3.122	-12.830	0	-972.600	19.900 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Krankheitsfall / Elternteilzeit-Fall

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 08010105 - Bäder - Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	0	-30.000	0	-30.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	30.000	0	30.000		0 →	
I 08010110 - Hallenbad	0	0	0	-5.000	0	-5.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	5.000	0	5.000		0 →	

Produkt: 08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	159.912,89	24.407,08	92.800	0	0	0	92.800	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	262,00	0	200	0	0	0	200	0 →
43211501 - Nutzungsentgelte Sportstätten	27.798,86	24.407,08	67.000	0	0	0	67.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	0	0	600	0	0	0	600	0 →
45830001 - Auflösung von PRAP	27.278,00	0	25.000	0	0	0	25.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	104.574,03	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	31.574,18	2.642,65	36.000	0	0	0	36.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	2.035.522,05	37.619,81	1.862.600	0	37.232	0	1.861.200	-1.400 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	731,20	0	2.400	0	48	0	2.300	-100 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	898.768,50	0	717.400	0	14.348	0	717.400	0 →
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	62.205,29	0	0	0	0	0	0	0
52420001 - Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0	98,13	0	0	0	0	100	100 ↗
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	35.116,28	1.021,68	36.900	0	738	0	35.000	-1.900 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	36.000,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	36.500,00	36.000	0	720	0	36.500	500 ↗
54221000 - Mieten an ISM	858.144,00	0	1.057.800	0	21.156	0	1.057.800	0 →
54954000 - Zuführung zu ARAP (Zuschüsse)	127.762,93	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	506,92	0	3.600	0	72	0	3.600	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	15.368,14	0	7.500	0	150	0	7.500	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	918,79	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.907.183,34	-15.855,38	-1.805.800	0	-37.232	0	-1.804.400	1.400 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens: Kompensation Mehraufwand auf Konto 53181 incl. Ausgleich der Sperre

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 08010119 - Sporthallen - Erwerb von beweglichem Vermögen	-66.379,74	0	-35.249,52	-60.000	-22.000	-82.000		-22.000 ↘	Es liegen Rechnungen für die Tribüne und die dazugehörige Elektrik in der Kreissporthalle vor. Mehrauszahlungen werden über I 03010102 (Schulausstattung) gedeckt. (Unerh. Üpl./Apl.-Liste Nr. 1)
Auszahlung	66.379,74	0	35.249,52	60.000	22.000	82.000		22.000 ↗	

Produkt: 08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze
Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Heesmann

08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	393.979,21	12,48	96.000	0	0	0	96.100	100 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	248.079,85	0	96.000	0	0	0	96.000	0 →
43211501 - Nutzungsentgelte Sportstätten	234,20	0	0	0	0	0	0	0
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	228,23	12,48	0	0	0	0	100	100 ↗
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	10.545,56	0	0	0	0	0	0	0
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	134.891,37	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	31.573,84	2.642,62	36.000	0	0	0	36.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.173.279,07	174.312,43	1.119.900	0	20.398	0	1.114.600	-5.300 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	90,00	0	0	0	0	100	100 ↗
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	25.440,00	0	20.500	0	410	0	20.500	0 →
52420001 - Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	2.753,22	525,28	0	0	0	0	600	600 ↗
52421006 - Unterhaltung Sportplätze	47.787,61	15.626,90	48.200	0	964	0	46.600	-1.600 ↘
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	558,23	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	186.213,71	21.670,50	0	0	0	0	21.700	21.700 ↗
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	73.076,89	212.500	0	4.250	0	186.600	-25.900 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	62.883,14	62.883,14	62.900	0	1.258	0	62.900	0 →
54221000 - Mieten an ISM	238.920,00	0	157.900	0	3.158	0	157.900	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	520,07	439,72	1.900	0	38	0	1.800	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	504.563,55	0	505.000	0	10.100	0	505.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	6.930,56	0	10.000	0	200	0	10.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	96.708,98	0	100.000	0	0	0	100.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-810.873,70	-176.942,57	-1.059.900	0	-20.398	0	-1.054.500	5.400 →

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 08010101 - Huckenohlstadion	-171.179,91	-426.000	0	157.800	0	157.800		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	162.800	0	162.800		0 →	
<i>Auszahlung</i>	171.179,91	426.000	0	5.000	0	5.000		0 →	
I 08010118 - Sportplätze - Er- werb von bewegli- chem Vermögen	-331.857,08	-96.000	-19.043,38	-15.000	0	-15.000		0 →	Höhere Ist-Buchungen aufgrund übertragener Haushaltsreste!
<i>Auszahlung</i>	331.857,08	96.000	19.043,38	15.000	0	15.000		0 →	

Produkt: 08010106 Betrieb sonstige Sportstätten
Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Swoboda

08010106 Betrieb sonstige Sportstätten	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	25.825,62	0	51.000	0	0	0	51.000	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	25.709,00	0	50.000	0	0	0	50.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	116,62	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	187.220,52	89.327,02	233.000	0	4.240	0	231.200	-1.800 →
52351000 - Erstattung an den ISM	0	3.303,94	3.400	0	68	0	3.500	100 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	9.142,38	365,31	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
52411000 - Grundbesitzabgaben	495,31	520,44	600	0	12	0	500	-100 ↘
52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	0	178,44	0	0	0	0	200	200 ↗
52412000 - Energiekosten	1.840,94	106,14	5.200	0	104	0	5.100	-100 ↘
52420001 - Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.472,65	0	8.000	0	160	0	7.800	-200 ↘
52421006 - Unterhaltung Sportplätze	0	464,34	0	0	0	0	500	500 ↗
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	594,08	728,84	0	0	0	0	700	700 ↗
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	125.000,00	41.667,00	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	41.667,00	127.500	0	2.550	0	124.900	-2.600 ↘
54216000 - Honorare	0	0	500	0	10	0	400	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	246,72	138,36	500	0	10	0	400	-100 ↘
54460001 - Versicherungen	181,67	187,21	300	0	6	0	300	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	48.021,00	0	65.000	0	1.300	0	65.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	225,77	0	21.000	0	0	0	21.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-161.394,90	-89.327,02	-182.000	0	-4.240	0	-180.200	1.800 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Schießstand Huckenohl neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26)

53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche: Ist-Buchungen sind durch Systemumstellung auf INFOMA ggf. fehlerhaft auf das Konto 53118001 gebucht worden (Buchungsprüfung erforderlich).

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi-nanz-sta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 08010116 - Lauf- und Sportstrecke	-183.541,63	-18.500	-952,00	0	0	0		0 →	Ist-Buchungen aufgrund übertragener Haushaltsreste.
Auszahlung	244.575,63	18.500	952,00	0	0	0		0 →	

Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung

Team, Produktverantwortung

62, Herr J. Müller

09010101 Orts- und Regionalplanung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	72.161,39	21.590,36	165.000	0	0	0	165.000	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	9.986,40	21.590,36	160.000	0	0	0	160.000	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	59.924,09	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	2.250,90	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	989.444,83	0	1.001.900	0	0	0	959.100	-42.800 ↘
Sonstige Aufwendungen	132.731,08	34.367,47	357.900	28.461	7.158	-105.000	245.100	-112.800 ↘
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	5.160,00	0	1.700	0	34	0	1.700	0 →
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.500,00	25.516,00	34.000	0	680	0	33.300	-700 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	57.495,61	500,00	75.800	14.328	1.516	0	74.300	-1.500 ↘
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	34.335,47	5.251,47	235.000	14.134	4.700	-105.000	125.300	-109.700 ↘
54221000 - Mieten an ISM	7.140,00	0	7.400	0	148	0	7.400	0 →
54310002 - Mitgliedsbeiträge	3.100,00	3.100,00	4.000	0	80	0	3.100	-900 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-1.050.014,52	-12.777,11	-1.194.800	-28.461	-7.158	105.000	-1.039.200	155.600 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrekturen / Umbesetzung einer Stelle

52912000 - Gutachten u. Verfahren: Minderaufwand soll für Deckung auf Lebendige Zentren (Konto 5422001) genutzt werden.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 09010105 - Zukunft Stadtraum - Lebens- ader Lendringser Mitte	504.355,13	0	-267.749,60	0	0	0		0 →	Die Maßnahme wurde aufgeteilt auf die I-Objekte I 09010107 und I 09010108. Aus technischen Gründen wurden die Ist-Buchungen in INFOMA noch auf die vorliegende Maßnahme gebucht. Eine Umbuchung soll demnächst erfolgen. Es gelten die Planansätze der o.g. neuen Maßnahmen.
Auszahlung	793.917,87	0	267.749,60	0	0	0		0 →	
I 09010106 - Schmelzwerkgelände Planung	-6.187,36	0	-23.054,26	-100.000	0	-100.000		0 →	
Auszahlung	6.187,36	0	23.054,26	100.000	0	100.000		0 →	
I 09010107 - ISEK	0	0	-3.937,05	-630.000	0	-630.000		0 →	Über 11.000 Tsd. Euro wurden derzeit noch auf das alte I-Objekt I 09010105 gebucht. Eine Umbuchung wurde über die Anlagenbuchhaltung bereits beauftragt. (Stand: 05.08.2026)
Einzahlung	0	0	0	1.469.000	0	1.469.000		0 →	
Auszahlung	0	0	3.937,05	2.099.000	0	2.099.000		0 →	
I 09010108 - Lebens- ader Lendringsen	0	0	-272.793,20	-42.300	0	-42.300		0 →	Über 255 Tsd. Euro wurden derzeit noch auf das alte I-Objekt I 09010105 gebucht. Eine Umbuchung wurde über die Anlagenbuchhaltung bereits beauftragt. (Stand: 05.08.2026)
Einzahlung	0	0	0	4.057.700	0	4.057.700		0 →	
Auszahlung	0	0	272.793,20	4.100.000	0	4.100.000		0 →	

Produkt: 09010102 Lebendige Zentren

Team, Produktverantwortung

62, Herr J. Müller

09010102 Lebendige Zentren	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	160.528,28	7.563,40	222.300	0	0	0	222.300	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	108.917,00	0	128.300	0	0	0	128.300	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.194,00	0	9.000	0	0	0	9.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	43.417,28	7.563,40	85.000	0	0	0	85.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	200.200,27	145.318,80	191.300	0	3.826	105.000	292.600	101.300 ↗
52794000 - Projektaufwendungen	35.692,51	53.805,70	97.300	0	1.946	0	95.300	-2.000 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	155.373,68	91.513,10	85.000	0	1.700	105.000	188.300	103.300 ↗
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	9.134,08	0	9.000	0	180	0	9.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-39.671,99	-137.755,40	31.000	0	-3.826	-105.000	-70.300	-101.300 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

54220001 - Mieten und Pachten: Über dieses Konto werden Mietverträge über das Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren abgeschlossen (2026 derzeit 11 Verträge) Der erwartete Mehraufwand soll über das Budget Gutachten und Verfahrensaufwendungen aus dem Produkt 09010101 (Orts- und Regionalplanung) gedeckt werden.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz- status	Abw. Plan	Erläuterung
I 09010102 - Le- bendige Zentren	0	0	0	-4.500	0	-4.500		0 →	
Einzahlung	0	0	0	10.500	0	10.500		0 →	
Auszahlung	0	0	0	15.000	0	15.000		0 →	

Produkt: 09010104 IKEK

Team, Produktverantwortung

62, Frau Rindel

09010104 IKEK	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	0	30.000	0	0	0	30.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0	0	30.000	0	0	0	30.000	0 →
Sonstige Aufwendungen	42.827,36	18.224,86	94.000	0	1.880	0	92.100	-1.900 ↘
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	42.827,36	18.224,86	94.000	0	1.880	0	92.100	-1.900 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-42.827,36	-18.224,86	-64.000	0	-1.880	0	-62.100	1.900 ↗

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz- status	Abw. Plan	Erläuterung
I 09010104 - Maßnahmen IKEK	-339.497,25	0	-32.387,78	-560.000	0	-560.000		0 →	
Auszahlung	446.522,81	0	32.387,78	560.000	0	560.000		0 →	

Produkt: 10010101 Bauordnung
Team, Produktverantwortung

62, Herr J. Müller

10010101 Bauordnung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	535.628,00	284.338,00	501.000	0	0	0	501.000	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	535.628,00	284.338,00	500.000	0	0	0	500.000	0 →
45610001 - Bußgelder und Zwangsgelder	0	0	1.000	0	0	0	1.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	766.871,57	11.921,61	814.600	0	0	0	814.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	494,57	302,04	700	0	14	0	600	-100 ↘
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	390,83	302,04	700	0	14	0	600	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	103,74	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	-231.738,14	272.114,35	-314.300	0	-14	0	-314.200	100 →

Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege
Team, Produktverantwortung

60, Herr Christiansen

10010102 Denkmalschutz und -pflege	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	0	500	0	0	0	500	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	0	0	500	0	0	0	500	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	19.065,72	1.562,04	19.200	0	0	0	36.400	17.200 ↗
Sonstige Aufwendungen	0	0	3.400	0	58	0	3.300	-100 ↘
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	2.400	0	48	0	2.300	-100 ↘
54216000 - Honorare	0	0	300	0	6	0	300	0 →
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	0	200	0	4	0	200	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	500	0	0	0	500	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-19.065,72	-1.562,04	-22.100	0	-58	0	-39.200	-17.100 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Produkt: 10010103 Bauverwaltung
Team, Produktverantwortung

60, Herr Christiansen

10010103 Bauverwaltung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	36.227,45	12.237,86	30.500	0	0	0	30.700	200 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	31.766,95	9.060,40	25.000	0	0	0	25.000	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	3.300,00	2.040,00	4.500	0	0	0	4.500	0 →
45910002 - Andere sonstige ordentliche Erträge (gemischt)	1.160,50	1.137,46	1.000	0	0	0	1.200	200 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	564.910,47	0	577.400	0	0	0	603.600	26.200 ↗
Sonstige Aufwendungen	221.626,38	11.241,14	233.600	0	4.672	0	228.400	-5.200 ↘
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	1.135,21	33,92	3.400	0	68	0	3.300	-100 ↘
52612000 - Fortbildung	15.027,92	4.231,39	14.300	0	286	0	14.000	-300 ↘
52614000 - Reisekosten	665,82	225,78	1.400	0	28	0	1.300	-100 ↘
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	181,30	0	200	0	4	0	200	0 →
52791000 - Veranstaltungen und Seminare	78,93	0	900	0	18	0	800	-100 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	985,32	985,32	9.400	0	188	0	9.200	-200 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	193.200,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	0	193.200	0	3.864	0	189.300	-3.900 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	470,00	470,00	600	0	12	0	500	-100 ↘
54310007 - Literatur/ Bücher / Zeitschriften	8.433,10	5.294,73	6.900	0	138	0	6.700	-200 ↘
54311000 - Bürobedarf, Druckkosten u.a.	967,80	0	2.700	0	54	0	2.600	-100 ↘
54460001 - Versicherungen	0	0	500	0	10	0	400	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	480,98	0	100	0	2	0	100	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-750.309,40	996,72	-780.500	0	-4.672	0	-801.300	-20.800 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz-status	Abw. Plan	Erläuterung
I 10010103 - FB6 - Erwerb bewegliches Vermögen	-54.379,10	0	0	-5.000	0	-5.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	<i>54.379,10</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>		<i>0 →</i>	

Produkt: 10010104 Smart Cities
Team, Produktverantwortung

11.4, Frau Grünschläger

10010104 Smart Cities	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	269.630,89	641.257,30	606.600	0	0	0	686.300	79.700 
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	263.735,89	641.257,30	561.600	0	0	0	641.300	79.700 
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.895,00	0	45.000	0	0	0	45.000	0 
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	35.113,08	933,87	26.000	0	0	0	56.700	30.700 
Sonstige Aufwendungen	471.445,58	226.507,45	640.300	13.000	12.806	0	629.500	-10.800 
52351000 - Erstattung an den ISM	0	1.684,97	1.700	0	34	0	1.800	100 
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.072,69	1.320,00	8.200	0	164	0	7.200	-1.000 
52412205 - Fremdreinigung	0	720,90	0	0	0	0	800	800 
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	138.664,47	24.050,08	195.300	13.000	3.906	0	191.400	-3.900 
52612000 - Fortbildung	0	0	33.800	0	676	0	33.100	-700 
52790001 - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.445,59	327,52	9.700	0	194	0	9.500	-200 
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	292.516,88	192.449,78	276.100	0	5.522	0	270.500	-5.600 
54220001 - Mieten und Pachten	8.963,04	5.790,85	10.000	0	200	0	9.800	-200 
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	0	163,35	500	0	10	0	400	-100 
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	19.782,91	0	85.000	0	1.700	0	85.000	0 
57110002 - Abschreibung auf GWG	0	0	20.000	0	400	0	20.000	0 
PRODUKTERGEBNIS	-236.927,77	413.815,98	-59.700	-13.000	-12.806	0	100	59.800 

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur / neue Stelle

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Anmietung Südwall 35 neu berechnet (Aufstellung v. 10.08.26)

52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen: Anpassung der Prognose an fehlenden Ansatz beim Fremdreinigungskonto.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz- status	Abw. Plan	Erläuterung
I 10010102 - Modellprojekt Smart Cities	-242.926,96	0	-11.572,42	-90.500	0	-90.500		0 →	
Auszahlung	242.926,96	0	11.572,42	90.500	0	90.500		0 →	

Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)
Team, Produktverantwortung

60, Frau Krebs

11010101 Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	8.529.143,34	3.239.374,41	8.201.900	0	0	0	8.201.900	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.035.648,03	3.255.153,48	7.318.300	0	0	0	7.318.300	0 →
43211411 - Abfallgebühren stadintern	341.180,37	-15.779,07	350.000	0	0	0	350.000	0 →
43810001 - Erträge a. d. Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	650.000,00	0	250.000	0	0	0	250.000	0 →
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	502.314,94	0	283.600	0	0	0	283.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	8.529.143,34	4.100.943,00	8.201.900	0	0	0	8.201.900	0 →
53113001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	7.989.833,00	4.100.943,00	8.201.900	0	0	0	8.201.900	0 →
54952000 - Zuführung an Rücklagen	539.310,34	0	0	0	0	0	0	0
PRODUKTERGEBNIS	0,00	-861.568,59	0	0	0	0	0	0 →

Produkt: 11010102 Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)
Team, Produktverantwortung

60, Frau Krebs

11010102 Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	300.843,00	120.619,69	112.800	0	0	0	127.500	14.700 ↗
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.843,00	0	6.800	0	0	0	6.800	0 →
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	294.000,00	120.619,69	106.000	0	0	0	120.700	14.700 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	62.782,30	0	64.600	0	0	0	93.800	29.200 ↗
Sonstige Aufwendungen	178.199,96	0	380.600	0	812	0	376.400	-4.200 ↘
52411000 - Grundbesitzabgaben	25.301,95	0	30.000	0	600	0	26.000	-4.000 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	164,27	0	1.800	0	36	0	1.700	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	700,00	0	800	0	16	0	700	-100 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	6.938,00	0	8.000	0	160	0	8.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	145.095,74	0	340.000	0	0	0	340.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	59.860,74	120.619,69	-332.400	0	-812	0	-342.700	-10.300 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zuordnungskorrektur

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 10010101 - Müllboxen Innen- stadt	0	0	0	-15.000	0	-1.500		13.500 ↗	Lieferzeiten zu lang, dieses Jahr nur ge- ringer Ansatz notwendig
Auszahlung	0	0	0	15.000	0	1.500		-13.500 ↘	

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen
Team, Produktverantwortung

63, Herr Knappstein

12010101 Gemeindestraßen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	2.576.191,17	71.106,05	2.928.200	0	0	0	2.928.200	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.358.606,36	0	1.350.000	0	0	0	1.350.000	0 →
43110001 - Verwaltungsgebühren	180.022,74	10.396,00	90.000	0	0	0	90.000	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.485,78	23.947,52	30.000	0	0	0	30.000	0 →
43710001 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	910.596,80	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	450,00	0	0	0	0	0	0	0
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	3.137,29	174,53	3.000	0	0	0	3.000	0 →
44817001 - Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0	0	200	0	0	0	200	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	26.831,31	36.588,00	15.000	0	0	0	15.000	0 →
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	102,69	0	0	0	0	0	0	0 →
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	81.958,20	0	440.000	0	0	0	440.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	904.222,23	4.426,47	1.040.200	0	0	0	1.040.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	8.295.845,02	2.783.443,13	8.950.400	231.073	132.528	0	9.234.000	283.600 ↗
52315001 - Erstattungen aus der lfd. Verwaltung an verb. Unternehmen	1.838.913,77	1.878.890,16	1.882.500	0	37.650	0	1.878.900	-3.600 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	497.136,63	271.184,20	762.300	231.073	15.246	0	747.000	-15.300 ↘
52411000 - Grundbesitzabgaben	3.263,24	0	5.500	0	110	0	3.500	-2.000 ↘
52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	0	169,65	0	0	0	0	200	200 ↗
52412000 - Energiekosten	20.458,54	12.101,13	50.000	0	1.000	0	49.000	-1.000 ↘
52415000 - Betrieb u. Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.173.471,39	554.471,50	800.000	0	16.000	0	1.100.000	300.000 ↗
52415100 - Strom Straßenbeleuchtung	0	4.644,27	0	0	0	0	4.700	4.700 ↗
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	0	5.689,56	0	0	0	0	5.700	5.700 ↗
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	50.974,64	50.974,64	56.600	0	1.132	0	49.800	-6.800 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	0	0	900	0	18	0	800	-100 ↘

12010101 Gemeindestraßen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54220001 - Mieten und Pachten	681,77	1.220,72	2.000	0	40	0	1.900	-100 ↘
54221000 - Mieten an ISM	3.036,00	0	3.800	0	76	0	3.800	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	854,37	482,81	1.500	0	30	0	1.000	-500 ↘
54460001 - Versicherungen	1.210,88	1.203,76	1.300	0	26	0	1.200	-100 ↘
55111001 - Zinsaufwendungen Land	0	2.410,73	0	0	0	0	2.500	2.500 ↗
55118001 - Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	7.010,19	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	3.068.504,94	0	3.060.000	0	61.200	0	3.060.000	0 →
57110002 - Abschreibung auf GWG	6.909,47	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	1.623.419,19	0	2.324.000	0	0	0	2.324.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-6.623.876,08	-2.716.763,55	-7.062.400	-231.073	-132.528	0	-7.346.000	-283.600 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52415000 - Betrieb u. Unterhaltung Straßenbeleuchtung: Mehrbedarf auf Grundlage der Stadtwerke-Abschläge für Straßenbeleuchtung (fehlender Straßenbeleuchtungsvertrag)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 12010102 - Straßen - end- gültiger Ausbau	-261.875,60	0	-326.707,49	250.000	0	250.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	178.275,89	0	0	1.300.000	0	1.300.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	440.151,49	0	326.707,49	1.050.000	0	1.050.000		0 →	
I 12010103 - Straßenerneue- rung im Zuge von Kanalbau- maßnahmen	-365.852,57	0	-95.261,79	-1.500.000	241.000	-1.259.000		241.000 ↗	Budgetverschiebungen nach I 12010151 und I 12010163, da dort hö- here Prioritäten existieren.
<i>Einzahlung</i>	0	0	396.882,14	1.300.000	0	1.300.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	365.852,57	0	492.143,93	2.800.000	-241.000	2.559.000		-241.000 ↘	
I 12010104 - Straßenbe- leuchtung - Erweiterung	-26.391,56	0	0	-155.000	0	-155.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	45.000	0	45.000		0 →	

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
Auszahlung	26.391,56	0	0	200.000	0	200.000		0 →	
I 12010106 - Entwicklung und Straßenbau Hämmer II	-28.938,43	0	-61,88	-800.000	0	-800.000		0 →	
Auszahlung	28.938,43	0	61,88	800.000	0	800.000		0 →	
I 12010116 - Straßen - Bus- haltestellen im Stadtgebiet	60.811,68	0	271.850,65	-50.000	0	-50.000		0 →	
Einzahlung	130.200,00	0	272.500,00	450.000	0	450.000		0 →	
Auszahlung	69.388,32	0	649,35	500.000	0	500.000		0 →	
I 12010130 - Bänke im Stadt- gebiet	0	0	0	-5.000	0	0		5.000 ↗	
Auszahlung	0	0	0	5.000	0	0		-5.000 ↘	
I 12010131 - Brücken und Stützbauwerke	-10.609,83	0	0	-250.000	0	-250.000		0 →	
Auszahlung	10.609,83	0	0	250.000	0	250.000		0 →	
I 12010134 - Radwegekon- zept / VEP	-35.595,83	0	-15.324,87	-150.000	0	-150.000		0 →	Da in diesem Jahr insbes. der Radweg Hämmer nicht gebaut werden kann, werden keine Mittel verausgabt und so- mit auch keine Fördergelder fließen.
Einzahlung	278.900,00	0	0	350.000	0	0		-350.000 ↘	
Auszahlung	314.495,83	0	15.324,87	500.000	0	150.000		-350.000 ↘	
I 12010137 - ehem. Max-Be- cker-Kampfbahn Straßenbau	0	0	0	-210.000	0	-210.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	210.000	0	210.000		0 →	
I 12010143 - Gehweg Pro- vinzialstr./Unnaer Landstr.	0	0	0	-80.000	0	-80.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	80.000	0	80.000		0 →	
I 12010144 - Straßenbau - Komponentenansatz	-546.801,04	0	-13.315,97	-600.000	0	-600.000		0 →	
Auszahlung	546.801,04	0	13.315,97	600.000	0	600.000		0 →	
I 12010145 - Parkplatz Huckenohl	-15.117,29	-120.000	-482.951,87	-550.000	-37.000	-587.000		-37.000 ↘	Der Bau des Parkplatzes Huckenohl wird aufgrund der Bodenbeschaffenheit teurer als ursprünglich geplant. Ent- sprechend der Baukosten erhöhen sich auch die anrechenbaren Kosten des Fachplaners. Die zur Verfügung ste- henden Mittel reichen für den
Auszahlung	15.117,29	120.000	482.951,87	550.000	37.000	587.000		37.000 ↗	

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
									Abschluss der Baumaßnahme nicht aus. Auf dem Kostenträger I 12010101 stehen noch genügend Mittel zur Verfügung. (BV inv. lfd. Nr. 3)
I 12010146 - Kreisverkehr Fischkuhle	0	0	-25.429,41	-100.000	0	-100.000		0 →	
Auszahlung	0	0	25.429,41	100.000	0	100.000		0 →	
I 12010147 - Kostenerstat-tung Wegebau Hohlweg	0	0	0	-50.000	0	0		50.000 ↗	Kostenerstattungsverfahren aufgrund fehlender Grundstücksverkäufe ruhend
Auszahlung	0	0	0	50.000	0	0		-50.000 ↘	
I 12010149 - Wohngebiet Bebauungsplan 152	0	0	0	-50.000	0	-50.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	50.000	0	50.000		0 →	
I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus	-387.832,45	0	-445.103,54	-1.000.000	-204.000	-1.204.000		-204.000 ↘	Für den Bau der Parkplätze am Rat-haus konnten die geplanten Haushalts-mittel für das letzte Jahr aufgrund von Bauverzögerungen nicht verausgabt werden. Der Antrag auf Ermächti-gungsübertragung wurde abgelehnt. Die in diesem Jahr zur Verfügung ste-henden Mittel reichen für den Ab-schluss der Baumaßnahme nicht aus. Auf der Maßnahme I 12010103 stehen noch genügend Mittel zur Verfügung. (BV inv. lfd. Nr. 4 und 10)
Auszahlung	387.832,45	0	445.103,54	1.000.000	204.000	1.204.000		204.000 ↗	
I 12010153 - Maßnahmen Barrierefreiheit	0	0	0	-100.000	0	-50.000		50.000 ↗	
Auszahlung	0	0	0	100.000	0	50.000		-50.000 ↘	
I 12010154 - Zweite Anbin-dung Hämmer	0	0	0	-165.000	0	0		165.000 ↗	wegen fehlender Grundstücke zzt. nicht realisierbar
Auszahlung	0	0	0	165.000	0	0		-165.000 ↘	
I 12010159 - Kreisverkehr Berliner Str./ Spessartstr./ Hunsrückstr.	0	0	0	-25.000	0	0		25.000 ↗	andere Maßnahmen haben höhere Pri-oritäten
Auszahlung	0	0	0	25.000	0	0		-25.000 ↘	

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 12010160 - Kreisverkehr Bischof-Henninghaus-Str. / Berliner Str.	0	0	0	-25.000	0	0		25.000 ↗	andere Maßnahmen haben höhere Prioritäten
Auszahlung	0	0	0	25.000	0	0		-25.000 ↘	
I 12010161 - Neugestaltung "Alte Wache"	-364,08	0	-92,82	-555.000	0	-555.000		0 →	
Auszahlung	364,08	0	92,82	555.000	0	555.000		0 →	
I 12010163 - Netzwerkerwei- terung Stadtwerke Menden	0	0	-276.737,25	-400.000	0	-625.000		-225.000 ↘	Für die Personenschutzmaßnahmen im Rahmen der Netzerweiterung müssen zusätzliche Mittel bereitgestellt werden. Auf der investiven Maßnahme I 12010103 stehen noch ausreichende Mittel zur Verfügung. (BV inv. lfd. Nr. 8)
Auszahlung	0	0	276.737,25	400.000	0	625.000		225.000 ↗	
I 12010164 - Erneuerung Ampelanlagen	0	0	0	-20.000	0	-20.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	20.000	0	20.000		0 →	
I 12010165 - Neubau Brücke Heimkerweg	0	0	0	-500.000	0	-500.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	500.000	0	500.000		0 →	
I 12010166 - Battenfelds Wiese	0	0	0	-150.000	0	-150.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	150.000	0	150.000		0 →	

Produkt: 12010103 Landesstraßen
Team, Produktverantwortung

63, Herr Knappstein

12010103 Landesstraßen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Sonstige Aufwendungen	55.029,81	56.226,11	552.800	0	11.056	0	542.800	-10.000 ↘
52315001 - Erstattungen aus der lfd. Verwaltung an verb. Unternehmen	55.029,81	56.226,11	52.800	0	1.056	0	52.800	0 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	500.000	0	10.000	0	490.000	-10.000 ↘
PRODUKTERGEBNIS	-55.029,81	-56.226,11	-552.800	0	-11.056	0	-542.800	10.000 ↗

Produkt: 12010105 Straßenreinigung
Team, Produktverantwortung

63, Herr Knappstein

12010105 Straßenreinigung	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	17.974,41	349,61	19.200	0	0	0	11.400	-7.800 ↘
Sonstige Aufwendungen	1.061.958,41	0	851.800	0	436	0	851.300	-500 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	3.046,31	0	6.800	0	136	0	6.600	-200 ↘
52411000 - Grundbesitzabgaben	12.650,97	0	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	1.046.261,13	0	830.000	0	0	0	830.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.079.932,82	-349,61	-871.000	0	-436	0	-862.700	8.300 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Zeitvertrag nicht verlängert

Produkt: 12010106 Betrieb Parkeinrichtungen
Team, Produktverantwortung

60, Herr Börsting

12010106 Betrieb Parkeinrichtungen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	312.824,26	36.536,34	412.200	0	0	0	413.100	900 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	653,98	0	7.200	0	0	0	7.200	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	146.727,34	35.689,06	170.000	0	0	0	170.000	0 →
43210002 - Parkgebühren	165.442,94	0	235.000	0	0	0	235.000	0 →
44817001 - Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0	847,28	0	0	0	0	900	900 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	152.308,22	0	174.300	0	0	0	163.300	-11.000 ↘
Sonstige Aufwendungen	213.200,48	6.764,03	212.600	0	3.912	0	213.500	900 →
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	500	0	10	0	500	0 →
52411000 - Grundbesitzabgaben	5.662,36	0	6.000	0	120	0	5.800	-200 ↘
52412205 - Fremdreinigung	2.770,28	3.455,42	3.000	0	60	0	3.500	500 ↗
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	36.709,87	0	22.000	0	440	0	22.000	0 →
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.672,09	748,59	0	0	0	0	800	800 ↗
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.891,15	0	4.800	0	96	0	4.700	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	5.108,34	2.010,00	2.500	0	50	0	2.400	-100 ↘
54221000 - Mieten an ISM	147.132,00	0	147.200	0	2.944	0	147.200	0 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	214,36	13,14	300	0	6	0	300	0 →
54460001 - Versicherungen	592,95	536,88	600	0	12	0	600	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.447,08	0	8.700	0	174	0	8.700	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	17.000	0	0	0	17.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-52.684,44	29.772,31	25.300	0	-3.912	0	36.300	11.000 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: Elternteilzeit-Fall

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Team, Produktverantwortung

60, Herr Zimpel

13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	190.601,93	0	196.500	0	0	0	196.500	0 →
Sonstige Aufwendungen	41.714,33	3.235,49	30.200	80	244	0	30.600	400 ↗
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	9.704,60	2.320,50	9.300	80	186	0	9.100	-200 ↘
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0	0	300	0	6	0	300	0 →
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	0	0	200	0	4	0	200	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	536,69	0	1.100	0	22	0	1.000	-100 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	0	700,00	0	0	0	0	700	700 ↗
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	187,88	214,99	300	0	6	0	300	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.020,00	0	1.000	0	20	0	1.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	30.265,16	0	18.000	0	0	0	18.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-232.316,26	-3.235,49	-226.700	-80	-244	0	-227.100	-400 →

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 13010105 - Freianlagen Gisbert-Kranz	0	0	0	-445.500	0	0		445.500 ↗	verschiebt sich um ein Jahr
Einzahlung	0	0	0	44.000	0	0		-44.000 ↘	
Auszahlung	0	0	0	489.500	0	0		-489.500 ↘	

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope
Team, Produktverantwortung

60, Herr Zimpel

13010201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	89.277,81	400,00	92.500	0	0	0	92.600	100 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	86.606,00	0	86.600	0	0	0	86.600	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	323,59	400,00	300	0	0	0	400	100 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	400	0	0	0	400	0 →
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	285,40	0	200	0	0	0	200	0 →
44818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	2.062,82	0	0	0	0	0	0	0
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	0	0	5.000	0	0	0	5.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	58.671,91	0	59.200	0	0	0	59.200	0 →
Sonstige Aufwendungen	355.780,99	221.604,69	436.600	0	8.332	0	430.200	-6.400 ↘
52423000 - Unterhaltung Biotope	682,26	623,75	3.000	0	60	0	2.900	-100 ↘
52423100 - Unterhaltung Gewässer	7.105,18	0	48.600	0	972	0	47.600	-1.000 ↘
53113001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	229.125,95	219.969,05	250.000	0	5.000	0	245.000	-5.000 ↘
54220001 - Mieten und Pachten	13.595,46	1.011,89	15.000	0	300	0	14.700	-300 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	99.720,00	0	100.000	0	2.000	0	100.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	5.552,14	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-325.175,09	-221.204,69	-403.300	0	-8.332	0	-396.800	6.500 ↗

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi-nanz-sta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 13010205 - Hochwasser-schutzmaßnah-men	-74.904,06	0	-33.942,30	-140.000	0	-140.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	1.260.000	0	1.260.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	74.904,06	0	33.942,30	1.400.000	0	1.400.000		0 →	
I 13010209 - Ausw. Durch-lässe Rütters-bach	-13.356,93	0	0	-100.000	0	-100.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	13.356,93	0	0	100.000	0	100.000		0 →	
I 13010210 - Offenlegung Leitmecke	-20.978,51	0	0	-360.000	0	-360.000		0 →	
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	20.978,51	0	0	1.360.000	0	1.360.000		0 →	

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Team, Produktverantwortung

60, Herr Zimpel

13010202 Ausgleichsflächen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	230.667,10	2.910,00	54.100	0	0	0	54.100	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.179,00	0	1.200	0	0	0	1.200	0 →
44110001 - Mieten und Pachten	0	0	400	0	0	0	400	0 →
45914001 - Erträge Öko-Konto	227.798,10	1.870,00	50.000	0	0	0	50.000	0 →
45915001 - Erträge Retentionsflächen	1.690,00	1.040,00	2.500	0	0	0	2.500	0 →
Sonstige Aufwendungen	12.733,66	0	28.700	13.000	524	0	28.200	-500 ↘
52812000 - Ökokonto - Aufwand	11.554,66	0	25.000	13.000	500	0	24.500	-500 ↘
52812001 - Aufwand Retentionsflächen	0	0	2.500	0	0	0	2.500	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.179,00	0	1.200	0	24	0	1.200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	217.933,44	2.910,00	25.400	-13.000	-524	0	25.900	500 ↗

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanz- status	Abw. Plan	Erläuterung
I 13010208 - Grundenwerb Ausgleichsflä- chen A	0	0	0	-200.000	0	-200.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	200.000	0	200.000		0 →	

Produkt: 13020101 Stadtforst
Team, Produktverantwortung

67, Herr Basse

13020101 Stadtforst	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	139.873,92	104.807,39	108.000	0	0	0	120.800	12.800 
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	13.840,00	0	12.000	0	0	0	12.000	0 
44110001 - Mieten und Pachten	15.018,88	14.441,36	14.000	0	0	0	14.500	500 
44210001 - Erträge aus Verkauf	73.318,35	41.155,11	45.000	0	0	0	45.000	0 
44812001 - Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	37.696,69	49.210,92	37.000	0	0	0	49.300	12.300 
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	323.770,66	6.756,61	309.900	0	0	0	309.900	0 
Sonstige Aufwendungen	233.641,01	35.028,69	179.000	0	3.180	0	179.800	800 
52351000 - Erstattung an den ISM	0	136,90	200	0	4	0	200	0 
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	14.576,75	7.676,30	29.000	0	580	0	28.400	-600 
52411000 - Grundbesitzabgaben	3,70	0	100	0	2	0	100	0 
52412007 - Sonstige Bewirtschaftungskosten	0	167,70	0	0	0	0	200	200 
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	17.040,00	0	12.100	0	242	0	12.100	0 
52419900 - Betriebskosten Vorjahr ISM (Nachzahlung)	490,34	0	0	0	0	0	0	0
52510001 - Haltung von Fahrzeugen	16.693,42	16.189,95	15.500	0	310	0	16.200	700 
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.176,94	0	5.800	0	116	0	5.600	-200 
52551000 - Unterhaltung Schul-DV	0	1.438,87	0	0	0	0	0	0 
52611000 - Dienst- und Schutzkleidung	4.265,86	1.123,40	4.800	0	96	0	4.700	-100 
52612000 - Fortbildung	897,53	557,90	1.400	0	28	0	1.300	-100 
52614000 - Reisekosten	0	0	100	0	2	0	100	0 
52811700 - Holzurückung / Forst	7.315,71	3.995,26	12.000	0	240	0	11.700	-300 
54220001 - Mieten und Pachten	612,36	612,36	700	0	14	0	600	-100 
54221000 - Mieten an ISM	123.876,00	0	37.400	0	748	0	37.400	0 
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0	77,23	0	0	0	0	100	100 

13020101 Stadtforst	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
54310002 - Mitgliedsbeiträge	303,03	0	500	0	10	0	400	-100 →
54313000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ-Gebühren u.a.	2.355,11	1.297,41	2.100	0	42	0	2.000	-100 →
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	1.755,41	0	0	0	0	1.800	1.800 →
54460001 - Versicherungen	1.755,00	0	2.300	0	46	0	1.900	-400 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	29.764,73	0	35.000	0	700	0	35.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	8.514,53	0	20.000	0	0	0	20.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-417.537,75	63.022,09	-380.900	0	-3.180	0	-368.900	12.000 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52351000 - Erstattungen an den ISM: Servicepauschale für Grillhütte Hexenteich

52551000 - Unterhaltung Schul-DV: Ist-Buchung durch Systemumstellung fehlerhaft zugeordnet. Umbuchung soll erfolgen.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 13010100 - Allg. Fördertopf Erho- lung	0	0	0	-50.000	0	-50.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	50.000	0	50.000		0 →	
I 13020101 - Stadtforst - Er- werb bewegli- ches Vermögen	-53.905,73	0	0	-50.000	0	-50.000		0 →	
Auszahlung	61.405,73	0	0	50.000	0	50.000		0 →	

Produkt: 13030101 Friedhöfe
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

13030101 Friedhöfe	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	525.721,38	174.974,06	489.100	0	0	0	489.100	0 →
41610001 - Erträge Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.022,00	0	2.800	0	0	0	2.800	0 →
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	360.332,28	174.974,06	486.300	0	0	0	486.300	0 →
43810000 - Sonderposten Gebührenaussgleich Friedhöfe	158.951,26	0	0	0	0	0	0	0
45916001 - Erstattungen BK ISM Vorjahr	3.415,84	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	46.663,20	0	108.800	0	0	0	108.800	0 →
Sonstige Aufwendungen	458.819,86	20.145,72	380.300	0	1.550	0	380.300	0 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.644,23	2.231,65	1.900	0	0	0	1.900	0 →
52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	0	347,34	0	0	0	0	0	0 →
52419000 - Betriebskosten / Bewirtschaftung ISM	51.258,69	0	35.000	0	700	0	35.000	0 →
52421001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0	2.187,22	0	0	0	0	2.200	2.200 ↗
52520001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	7.075,03	0	13.800	0	0	0	11.600	-2.200 ↘
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	1.904,00	3.808,00	0	0	0	0	0	0 →
52950000 - Entsorgungsaufwand	20.503,94	11.571,51	30.000	0	0	0	30.000	0 →
54221000 - Mieten an ISM	32.856,00	0	36.500	0	730	0	36.500	0 →
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	7.140,57	0	6.000	0	120	0	6.000	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	336.437,40	0	257.100	0	0	0	257.100	0 →
PRODUKTERGEBNIS	20.238,32	154.828,34	0	0	-1.550	0	0	0 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

52411001 - Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen: über Konto 52410001 geplant (Systemumstellung INFOMA!)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 13030103 - Friedhöfe - Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	0	-10.000	500	-9.500		500 ↗	Deckung für Schlussrechnung auf I 13010106 (Erneuerung Wege "Am Limberg")
Auszahlung	0	0	0	10.000	-500	9.500		-500 ↘	
I 13030106 - Friedhöfe-Erneuerung Wege "Am Limberg"	-190.785,70	0	-490,29	0	-500	-500		-500 ↘	Im Jahr 2025 wurden die Wege des Friedhofes Limberg erneuert. In 2026 wurde die Schlussrechnung erstellt. Hier sind noch ca. 500 Euro in Rechnung gestellt worden. Da 2025 bereits abgeschlossen ist, muss auf das laufende Jahr gebucht werden. Die Deckung erfolgt über I 13030103 (Erwerb bew. Vermögen).
Auszahlung	190.785,70	0	490,29	0	500	500		500 ↗	

Produkt: 13030102 Kriegsgräber
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

13030102 Kriegsgräber	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	14.952,18	0	12.700	0	0	0	12.700	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	14.952,18	0	12.700	0	0	0	12.700	0 →
Sonstige Aufwendungen	14.952,18	0	11.100	0	22	0	11.000	-100 →
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.368,56	0	1.100	0	22	0	1.000	-100 ↘
54952000 - Zuführung an Rücklagen	7.345,12	0	0	0	0	0	0	0
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	3.238,50	0	10.000	0	0	0	10.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	0,00	0	1.600	0	-22	0	1.700	100 ↗

Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof
Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

13030103 Jüdischer Friedhof	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	1.864,80	0	1.400	0	0	0	1.400	0 →
44811001 - Kostenerstattung vom Land	1.864,80	0	1.400	0	0	0	1.400	0 →
Sonstige Aufwendungen	2.771,99	0	5.400	0	28	0	5.300	-100 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	0	0	1.400	0	28	0	1.300	-100 ↘
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	2.771,99	0	4.000	0	0	0	4.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-907,19	0	-4.000	0	-28	0	-3.900	100 ↗

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte
Team, Produktverantwortung

60, Herr Köck

14010101 Umweltgutachten und -konzepte	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	199.644,94	182.276,82	115.000	0	0	0	182.300	67.300 ↗
44813001 - Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dgl.	199.644,94	182.276,82	115.000	0	0	0	182.300	67.300 ↗
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	167.014,01	0	167.900	0	0	0	167.900	0 →
Sonstige Aufwendungen	1.510,47	0	2.200	0	44	0	2.100	-100 ↘
52819000 - Öffentlichkeitsarbeit	705,07	0	800	0	16	0	800	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	805,40	0	1.400	0	28	0	1.300	-100 ↘
PRODUKTERGEBNIS	31.120,46	182.276,82	-55.100	0	-44	0	12.300	67.400 ↗

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien
Team, Produktverantwortung

60, Herr Huß

14010201 Schutz der Umweltmedien	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	56.526,74	11.433,76	88.000	0	0	0	88.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	56.526,74	11.433,76	88.000	0	0	0	88.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	62.192,01	0	57.700	0	0	0	57.700	0 →
Sonstige Aufwendungen	81.190,61	37.711,39	119.800	0	2.396	0	117.400	-2.400 ↘
52912000 - Gutachten und Verfahrensaufwendungen	815,06	0	1.000	0	20	0	900	-100 ↘
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	74.238,00	0	0	0	0	0	0	0 →
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	31.573,85	112.600	0	2.252	0	110.300	-2.300 ↘
54460001 - Versicherungen	6.137,55	6.137,54	6.200	0	124	0	6.200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-86.855,88	-26.277,63	-89.500	0	-2.396	0	-87.100	2.400 ↗

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement
Team, Produktverantwortung

60, Herr Tokotsch

14010301 Klimaschutzmanagement	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	47.331,14	0	50.000	0	0	0	50.000	0 →
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	47.331,14	0	50.000	0	0	0	50.000	0 →
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	80.150,01	0	85.600	0	0	0	85.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	159.765,72	20.374,18	96.400	0	1.928	0	94.400	-2.000 ↘
52794000 - Projektaufwendungen	153.379,66	19.569,82	90.900	0	1.818	0	89.000	-1.900 ↘
52819000 - Öffentlichkeitsarbeit	6.386,06	360,19	5.000	0	100	0	4.900	-100 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	0	444,17	500	0	10	0	500	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-192.584,59	-20.374,18	-132.000	0	-1.928	0	-130.000	2.000 ↗

Produkt: 15010101 Stadtservice, Tourismus
Team, Produktverantwortung

10, Frau Wittenburg

15010101 Stadtservice, Tourismus	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Personalaufwendungen (Stammpersonal)	12.416,23	0	12.800	0	0	0	7.200	-5.600 ↗
Sonstige Aufwendungen	50.893,24	23.113,22	79.800	0	1.580	0	78.200	-1.600 ↘
52315001 - Erstattungen aus der lfd. Verwaltung an verb. Unternehmen	30.759,46	15.379,73	45.000	0	900	0	44.100	-900 ↘
52410001 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	3.377,04	513,60	4.800	0	96	0	4.700	-100 ↘
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.637,74	476,00	8.600	0	172	0	8.100	-500 ↗
53118001 - Zuweisungen für die Förderung des Ehrenamtes	10.000,00	276,00	0	0	0	0	300	300 ↗
53181000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0	0	10.100	0	202	0	9.900	-200 ↘
54310002 - Mitgliedsbeiträge	4.576,00	6.467,89	10.000	0	200	0	9.800	-200 ↘
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	543,00	0	500	0	10	0	500	0 →
58118000 - Aufwendungen ILV MBB	0	0	800	0	0	0	800	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-63.309,47	-23.113,22	-92.600	0	-1.580	0	-85.400	7.200 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Personal: temporärer Minderaufwand wegen unterjähriger Stellenneubesetzung

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vorjahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Fi- nanz- sta- tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 15010101 - Stadtservice und Tourismus	0	0	0	-50.000	0	-50.000		0 →	
Auszahlung	0	0	0	50.000	0	50.000		0 →	

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Sommer

15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	0	359.301,59	80.000	0	0	43.896	359.300	279.300 ↗
44815001 - Kostenerstattung verb. Unt., Beteilig., Sondervermögen	0	359.301,59	80.000	0	0	43.896	359.300	279.300 ↗
Sonstige Aufwendungen	1.208.846,43	621.000,00	1.250.000	0	25.000	24.840	1.250.000	0 →
53115001 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.198.999,99	621.000,00	1.242.000	0	24.840	24.840	1.242.000	0 →
54290001 - Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	1.846,44	0	0	0	0	0	0	0
57110001 - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	8.000,00	0	8.000	0	160	0	8.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-1.208.846,43	-261.698,41	-1.170.000	0	-25.000	19.056	-890.700	279.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

44815001 - Kostenumlagen verb. Unternehmen: Kostenerstattung WSG aus 2024 gebucht / Deckung für Mehraufwand Bürgerhaus (54.000 Euro; s. unerh. Üpl./Apl.-Liste Nr. 4 - 5)

53115001 - Zuschüsse ... an verb. Unternehmen: Zuschüsse an die WSG und Stadtmarketing in voller Höhe benötigt
Deckung der Sperre über Kostenerstattungen aus 2024 (s.o.)

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Sommer

15030101 Beteiligungen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	2.667.541,45	623.927,87	2.830.000	0	0	0	2.630.000	-200.000 ↘
45110001 - Konzessionsabgaben	2.637.493,45	596.327,87	2.800.000	0	0	0	2.600.000	-200.000 ↘
46115001 - Zinserträge verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.448,00	0	2.400	0	0	0	2.400	0 →
46512001 - Gewinnanteil Sparkasse, Eigenbetriebe	27.600,00	27.600,00	27.600	0	0	0	27.600	0 →
Sonstige Aufwendungen	4.367,70	4.367,70	4.400	0	88	56	4.400	0 →
54440002 - Kapitalertragssteuer	4.367,70	4.367,70	4.400	0	88	56	4.400	0 →
PRODUKTERGEBNIS	2.663.173,75	619.560,17	2.825.600	0	-88	-56	2.625.600	-200.000 ↘

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Sommer

15030201 Eigenbetriebe	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	4.568.000,00	588.000,00	3.410.000	0	0	0	3.076.000	-334.000 ↘
46115002 - Überschussabführung v. SEM	2.600.000,00	0	1.900.000	0	0	0	1.900.000	0 →
46115101 - Zinserträge Stadtentwässerung	1.968.000,00	588.000,00	1.510.000	0	0	0	1.176.000	-334.000 ↘
PRODUKTERGEBNIS	4.568.000,00	588.000,00	3.410.000	0	0	0	3.076.000	-334.000 ↘

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

46115101 - Zinserträge Stadtentwässerung: finale Buchung (Stand: 10.08.26)

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern
Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Libera

16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	109.828.882,50	43.187.881,89	106.245.900	0	0	0	109.466.500	3.220.600 ↗
40110001 - Grundsteuer A	61.414,50	24.938,32	82.000	0	0	0	62.000	-20.000 ↘
40110002 - Grundsteuer A Stadtgrundstücke	424,12	0	0	0	0	0	0	0
40120001 - Grundsteuer B	15.213,70	5.837.245,13	0	0	0	0	0	0 ↗
40120002 - Grundsteuer B Stadtgrundstücke	-401,39	20.328,48	0	0	0	0	0	0 ↗
40130001 - Gewerbesteuer	57.589.836,02	26.119.343,33	55.353.300	0	0	0	55.353.300	0 ↗
40150001 - Grundsteuer B 1 (Wohngebäude)	7.518.017,09	0	7.952.000	0	0	0	8.355.500	403.500 ↗
40150002 - Grundsteuer B 1 Stadt (Wohngebäude)	2.588,97	0	3.000	0	0	0	3.000	0 ↗
40160001 - Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngebäude)	3.867.365,53	0	4.135.400	0	0	0	4.345.300	209.900 ↗
40160002 - Grundsteuer B 2 Stadt (Nicht-Wohngebäude)	109.705,81	0	120.000	0	0	0	138.500	18.500 ↗
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	31.650.999,88	8.197.381,16	29.321.900	0	0	0	31.765.000	2.443.100 ↗
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.928.463,63	1.470.872,64	4.847.400	0	0	0	5.300.000	452.600 ↗
40310001 - Vergnügungssteuer	705.660,51	304.536,63	1.000.000	0	0	0	600.000	-400.000 ↘
40320001 - Hundesteuer	362.719,25	350.879,25	380.000	0	0	0	365.000	-15.000 ↘
40340001 - Zweitwohnungssteuer	10.274,27	4.729,29	14.500	0	0	0	10.000	-4.500 ↘
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.007.437,11	781.383,83	2.970.400	0	0	0	3.078.900	108.500 ↗
45620001 - Säumnis- und Verspätungszuschläge/-Zins	-714,50	6.350,00	0	0	0	0	0	0 ↗
45620003 - Stundungs-, Verzugs-, Prozess, Nachforderungszinsen	0	69.893,83	66.000	0	0	0	90.000	24.000 ↗
45621101 - Festkonto Mahngebühren	-122,00	0	0	0	0	0	0	0 ↗
Sonstige Aufwendungen	4.762.663,89	741.937,86	4.879.000	0	96.380	0	4.879.300	300 ↗
53410001 - Gewerbesteuerumlage	4.701.396,89	722.133,30	4.612.800	0	92.256	0	4.612.800	0 ↗
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	232,00	0	0	0	0	300	300 ↗
55117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	61.267,00	19.572,56	60.000	0	0	0	60.000	0 ↗

16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
57099000 - Abschreibung gem. NKF-CUIG/ Covid 19 Anlage	0	0	206.200	0	4.124	0	206.200	0 →
PRODUKTERGEBNIS	105.066.218,61	42.445.944,03	101.366.900	0	-96.380	0	104.587.200	3.220.300 ↗

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

40110001 - Grundsteuer A: Aufgrund des aktuellen Buchungsstandes wurde die Prognose auf 62 Tsd. Euro korrigiert.

40120001 - Grundsteuer B: Die Ist-Buchungen wurden in INFOMA auf diesem Konto gebucht. Die Prognosen für die Grundsteuer B wurden auf Grundlage der Buchungen mit Stand 05.08. anteilmäßig auf die korrekten Konten der Gruppen 4015 und 4016 aufgeteilt.

40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer: Prognose gemäß Bescheid

40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: Prognose gemäß Bescheid

40310001 - Vergnügungssteuer: Schließung von Spielhallen und Gaststätten (bei Planung nicht berücksichtigt)

40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich: Prognose gemäß Bescheid

45620001 - Säumnis- und Verspätungszuschläge/-Zins: Ist-Buchungen aus technischen Gründen;
Umbuchung auf Finanzbuchhaltungsprodukt (01090201) im Rahmen des Abschlusses

45620003 - Stundungs-, Verzugs-, Prozess, Nachforderungszinsen: erstmalig auf diesem Produkt ausgewiesen; Prognose auf Grundlage vorliegender Buchungen hochgerechnet

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Libera

16010201 Allgemeine Umlagen	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	12.725.741,65	1.792.632,09	2.462.300	0	0	0	2.462.300	0 →
41111001 - Schlüsselzuweisungen GFG	10.307.188,94	0	0	0	0	0	0	0 →
41112001 - Schulpauschale GFG	1.690.177,12	1.338.686,44	1.784.900	0	0	0	1.784.900	0 →
41113001 - Sportpauschale, Zuweisung	198.996,56	108.331,84	216.600	0	0	0	216.600	0 →
41114001 - Klima- und Forstpauschale	71.038,55	0	0	0	0	0	0	0 →
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	458.340,48	345.613,81	460.800	0	0	0	460.800	0 →
Sonstige Aufwendungen	41.509.821,24	24.363.912,00	50.097.000	0	1.001.940	0	49.622.600	-474.400 →
53710001 - Allgemeine Umlagen an das Land	895.146,24	0	897.000	0	17.940	0	894.800	-2.200 →
53740001 - Kreisumlage	40.614.675,00	24.363.912,00	49.200.000	0	984.000	0	48.727.800	-472.200 →
PRODUKTERGEBNIS	-28.784.079,59	-22.571.279,91	-47.634.700	0	-1.001.940	0	-47.160.300	474.400 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

4111xxxx - Zuweisungen: gem. Bescheid

53740001 - Kreisumlage: gem. Bescheid

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor- jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 16010101 - All- gemeine Investi- tionen	3.336.260,51	0	430.634,19	3.585.000	0	3.612.600		27.600 →	
Einzahlung	3.519.260,51	0	430.634,19	3.585.000	0	3.612.600		27.600 →	

Produkt: 16020101 Zinsen und Kreditwirtschaft

Team, Produktverantwortung

21.3, Frau Kißing

16020101 Zinsen und Kreditwirtschaft	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Erträge	890.965,93	312.782,65	941.800	0	0	0	941.800	0 →
46115001 - Zinserträge verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	258.773,56	29.291,67	458.000	0	0	0	458.000	0 →
46117004 - Zinserträge Swap Investivkredit	631.008,37	283.490,98	482.400	0	0	0	482.400	0 →
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	1.184,00	0	1.400	0	0	0	1.400	0 →
Sonstige Aufwendungen	5.117.923,09	1.287.471,17	4.808.500	0	0	0	4.808.500	0 →
52911000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwendungen	5.950,00	0	0	0	0	0	0	0
55115001 - Zinsaufwendungen verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	47.027,31	25.651,26	47.500	0	0	0	47.500	0 →
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	2.257.308,20	31.943,73	0	0	0	0	0	0 →
55117002 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	0	493.976,46	2.000.000	0	0	0	2.000.000	0 →
55117201 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Investitionskredite,	902.783,60	0	1.084.000	0	0	0	1.084.000	0 →
55117211 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Swap Grundgeschäft)	720.117,49	155.804,65	536.000	0	0	0	536.000	0 →
55117300 - Zinsaufwendungen Swap Investitionskredit	1.184.736,49	580.095,07	1.141.000	0	0	0	1.141.000	0 →
PRODUKTERGEBNIS	-4.226.957,16	-974.688,52	-3.866.700	0	0	0	-3.866.700	0 →

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ansätze werden nach Rücksprache mit der Produktverantwortlichen erst einmal beibehalten, da genauere Prognosen noch nicht absehbar sind.

Buchungshinweis:

55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen): über 55117002 geplant

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzstatus	Abw. Plan	Erläuterung
I 16020101 - Ausleihung im Konzern	767.012,57	0	0	-3.975.000	0	-3.975.000		0 →	IST-Buchungen werden noch INFOMA- technisch überprüft; aktuell direkt auf Kostenträger
<i>Einzahlung</i>	767.012,57	0	0	1.025.000	0	1.025.000		0 →	
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	5.000.000	0	5.000.000		0 →	

5 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

Prognose zur Investitionstätigkeit

GH Gesamthaushalt	Ist 2025 (€)	IST 2026 (Jan. b. Juni) (€)	PLAN (€)	Festlegung (€)	Sperre (€)	ÜPL/APL (€)	Prognose (€)	Prognose-Ab- weichung (€)
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.125.049,95	1.100.016,33	13.837.800	0	0	698.088	14.169.500	331.700 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.250,00	4.194,00	0	0	0	0	0	0 →
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	281.698,00	22.139,51	37.200	0	0	0	37.200	0 →
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	350.000	0	0	0	350.000	0 →
Rückflüsse von Ausleihungen	767.012,57	1.200.000,00	1.025.000	0	0	0	1.025.000	0 →
Beiträge und ähnliche Entgelte	730.197,47	0	2.600.000	0	0	0	2.600.000	0 →
Sonstige investive Einzahlungen	1.421.563,58	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	8.332.771,57	2.326.349,84	17.850.000	0	0	698.088	18.181.700	331.700 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	33.917,35	0	0	0	0	0	0	0 →
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31.647,44	37.035,36	1.150.000	0	0	0	1.150.000	0 →
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.817.718,01	512.382,86	7.435.900	0	0	698.088	8.137.600	701.700 ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	183.000,00	81.610,20	0	0	0	0	0	0 →
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.909.509,63	3.687.510,95	20.448.500	0	0	0	19.856.900	-591.600 ↘
Gewährung von Ausleihungen	0	400.000,00	5.000.000	0	0	0	5.000.000	0 →
Sonstige investive Auszahlungen	0	29.347,40	0	0	0	0	0	0 →
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	10.975.792,43	4.747.886,77	34.034.400	0	0	698.088	34.144.500	110.100 →
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.643.020,86	-2.421.536,93	-16.184.400	0	0	0	-15.962.800	221.600 ↗

Übersicht über vom Plan abweichende Investitionen (aufsteigend sortiert nach Abweichung)

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzsta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 06020401 - Kinderspielflächen - Ergänzungsmaßnahmen	-230.851,65	0	-181.567,31	-700.000	0	-1.100.000		-400.000 ↘	Es wird davon ausgegangen, dass die gebuchten Tiefbaumaßnahmen im Planansatz Betriebsausstattung enthalten sind, weswegen der Ansatz entsprechend verrechnet wurde. Weiterhin wurde der Ansatz 7831 gem. DS-Nr.: D-11/26/124 um 400.000 Euro erhöht.
Auszahlung	230.851,65	0	181.567,31	700.000	0	1.100.000		400.000 ↗	
I 12010163 - Netzwerkerweiterung Stadtwerke Menden	0	0	-276.737,25	-400.000	0	-625.000		-225.000 ↘	Für die Personenschutzmaßnahmen im Rahmen der Netzerweiterung müssen zusätzliche Mittel bereitgestellt werden. Auf der investiven Maßnahme I 12010103 stehen noch ausreichende Mittel zur Verfügung. (BV inv. lfd. Nr. 8)
Auszahlung	0	0	276.737,25	400.000	0	625.000		225.000 ↗	
I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus	-387.832,45	0	-445.103,54	-1.000.000	-204.000	-1.204.000		-204.000 ↘	Für den Bau der Parkplätze am Rathaus konnten die geplanten Haushaltsmittel für das letzte

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzsta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
									Jahr aufgrund von Bauverzögerungen nicht verausgabt werden. Der Antrag auf Ermächtigungsübertragung wurde abgelehnt. Die in diesem Jahr zur Verfügung stehenden Mittel reichen für den Abschluss der Bau-maßnahme nicht aus. Auf der Maß-nahme I 12010103 stehen noch genü-gend Mittel zur Ver-fügung. (BV inv. lfd. Nr. 4 und 10)
Auszahlung	387.832,45	0	445.103,54	1.000.000	204.000	1.204.000		204.000 ↗	
I 12010145 - Parkplatz Huckenohl	-15.117,29	-120.000	-482.951,87	-550.000	-37.000	-587.000		-37.000 ↘	Der Bau des Park-platzes Huckenohl wird aufgrund der Bodenbeschaffen-heit teurer als ur-sprünglich geplant. Entsprechend der baukosten erhöhen sich auch die an-rechenbaren Kosten des Fachplaners. Die zur Verfügung stehenden Mittel rei-chen für den Ab-schluss der Bau-maßnahme nicht aus. Auf dem Kos-enträger I 12010101 stehen noch genü-gend Mittel zur

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzsta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
									Verfügung. (BV inv. lfd. Nr. 3)
Auszahlung	15.117,29	120.000	482.951,87	550.000	37.000	587.000		37.000 ↗	
I 08010119 - Sporthallen - Erwerb von beweglichem Vermögen	-66.379,74	0	-35.249,52	-60.000	-22.000	-82.000		-22.000 ↘	Es liegen Rechnungen für die Tribüne und die dazugehörige Elektrik in der Kreissporthalle vor. Mehrauszahlungen werden über I 03010102 (Schul-ausstattung) gedeckt. (Unerh. Üpl./Apl. Liste Nr. 1)
Auszahlung	66.379,74	0	35.249,52	60.000	22.000	82.000		22.000 ↗	
I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb von beweglichem Vermögen	-129.927,58	0	-7.342,53	-140.000	0	-150.000		-10.000 ↘	Für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird ein Haushaltsansatz benötigt, um den laufenden Betrieb im Rettungsdienst sicherzustellen.
Auszahlung	129.927,58	0	7.342,53	140.000	0	150.000		10.000 ↗	
I 13030106 - Friedhöfe-Erneuerung Wege "Am Limberg"	-190.785,70	0	-490,29	0	-500	-500		-500 ↘	Im Jahr 2025 wurden die Wege des Friedhofes Limberg erneuert. In 2026 wurde die Schlussrechnung erstellt. Hier sind noch ca. 500 Euro in Rechnung gestellt worden. Da 2025 bereits abgeschlossen ist, muss auf das laufende Jahr gebucht werden. Die

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzsta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
									Deckung erfolgt über I 13030103 (Erwerb bew. Vermögen).
Auszahlung	190.785,70	0	490,29	0	500	500		500 ↗	
I 13030103 - Friedhöfe - Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	0	-10.000	500	-9.500		500 ↗	Deckung für Schlussrechnung auf I 13010106 (Erneuerung Wege "Am Limberg")
Auszahlung	0	0	0	10.000	-500	9.500		-500 ↘	
I 12010130 - Bänke im Stadtgebiet	0	0	0	-5.000	0	0		5.000 ↗	
Auszahlung	0	0	0	5.000	0	0		-5.000 ↘	
I 10010101 - Müllboxen Innenstadt	0	0	0	-15.000	0	-1.500		13.500 ↗	Lieferzeiten zu lang, dieses Jahr nur geringer Ansatz notwendig
Auszahlung	0	0	0	15.000	0	1.500		-13.500 ↘	
I 12010159 - Kreisverk. Berliner Str./Spessartstr./Hunsrückstr.	0	0	0	-25.000	0	0		25.000 ↗	andere Maßnahmen haben höhere Prioritäten
Auszahlung	0	0	0	25.000	0	0		-25.000 ↘	
I 12010160 - Kreisverk. Bischof-Hennin-ghaus-Str./Berliner Str.	0	0	0	-25.000	0	0		25.000 ↗	andere Maßnahmen haben höhere Prioritäten
Auszahlung	0	0	0	25.000	0	0		-25.000 ↘	
I 16010101 - Allgemeine Investitionen	3.336.260,51	0	430.634,19	3.585.000	0	3.612.600		27.600 →	Ist-Buchungen differenzierter als geplant
Einzahlung	3.519.260,51	0	430.634,19	3.585.000	0	3.612.600		27.600 →	
I 12010147 - Kostenerstattung Wegebau Hohlweg	0	0	0	-50.000	0	0		50.000 ↗	Kostenerstattungsverfahren aufgrund fehlender Grundstücksverkäufe ruhend
Auszahlung	0	0	0	50.000	0	0		-50.000 ↘	

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzsta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
I 12010153 - Maßnahmen Barrierefreiheit	0	0	0	-100.000	0	-50.000		50.000 	
Auszahlung	0	0	0	100.000	0	50.000		-50.000 	
I 03010102 - Schulen - Ausstattung	14.609,66	0	-5.153,22	-50.000	22.000	22.000		72.000 	Das Ministerium für Schulen und Bildung des Landes Nordrhein-Westfalen hat der Stadt Menden G9 Mittel für investive Zwecke des Schulen bereit gestellt. (BV inv. lfd. Nr. 5, 6 und 9) Die ursprünglich eingeplanten 50 Tsd. Euro sollen zur Deckung von Mehraufwand im Bereich Sporthallen herangezogen werden (s. I 08010119) und sind hier nicht mehr in die Prognose einbezogen worden. (s. un-erh. Üpl./Apl.-Liste Nr. 1)
Einzahlung	465.392,01	0	0	0	698.088	698.100		698.100 	
Auszahlung	450.782,35	0	5.153,22	50.000	676.088	676.100		626.100 	
I 12010154 - Zweite Anbindung Hämmer	0	0	0	-165.000	0	0		165.000 	wegen fehlender Grundstücke zzt. nicht realisierbar
Auszahlung	0	0	0	165.000	0	0		-165.000 	
I 12010103 - Straßen-erneuerung im Zuge von Kanalbaumaßnahmen	-365.852,57	0	-95.261,79	-1.500.000	241.000	-1.259.000		241.000 	Budgetverschiebungen nach I 12010151 und I 12010163, da dort höhere Prioritäten existieren.

	Ist 2025	HHRest Vor-jahr	IST 2026 (Jan. - Juni)	Plan 2026	ÜPL/APL (€) 2026	Prognose 2026	Finanzsta-tus	Abw. Plan	Erläuterung
Auszahlung	365.852,57	0	492.143,93	2.800.000	-241.000	2.559.000		-241.000 ↘	
I 13010105 - Freianla-gen Gisbert-Kranz	0	0	0	-445.500	0	0		445.500 ↗	verschiebt sich um ein Jahr
Einzahlung	0	0	0	44.000	0	0		-44.000 ↘	
Auszahlung	0	0	0	489.500	0	0		-489.500 ↘	