

Stadt Menden (Sauerland)



© engel & haehnel architektur visuell, Münster

Haushaltsplan 2024/2025

Beschluss: 19.03.2024

Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung und Bekanntmachung	10
1.1 Haushaltssatzung der Stadt Menden (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2024/2025	10
1.2 Bekanntmachung der Haushaltssatzung	15
1.3 Ermittlung der Beträge zur Haushaltssatzung	17
2 Vorbericht	19
2.1 Vorbemerkungen	19
2.1.1 Allgemeines	19
2.1.2 NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW	21
2.2 Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement	24
2.3 Der Haushaltsausgleich im NKF	28
2.3.1 Haushaltsausgleich und Ausgleichsrücklage	28
2.3.2 Haushaltssanierungsplan (Stärkungspaktgesetz) von 2012 - 2021	28
2.3.3 Fazit der Teilnahme am Stärkungspakt NRW	29
2.3.4 Haushaltssicherungskonzept beim Doppelhaushalt 2024/2025	29
2.4 Erläuterungen zur Ergebnisplanung 2024 ff.	30
2.4.1 Orientierungsdaten für die Ergebnis- und Finanzplanung	30
2.4.2 Hinweise zur Ergebnisplanung und Entwicklung ab 2024 ff.	32
2.5 Ergebnisplanung – Erträge	35
2.5.1 Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028	35
2.5.2 Ertragsübersicht Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2023 NT / Jahresergebnis 2022	36

2.5.3 Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen	37
2.5.3.1 Grundsteuer B	37
2.5.3.2 Gewerbesteuer	40
2.5.3.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	42
2.5.3.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	43
2.5.3.5 Kompensationsleistungszahlungen	44
2.5.3.6 Schlüsselzuweisungen des Landes	45
2.6 Ergebnisplanung – Aufwendungen	48
2.6.1 Entwicklung der Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028	48
2.6.2 Aufwandsübersicht Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2023 NT / Jahresergebnis 2022	49
2.6.3 Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen	50
2.6.3.1 Kreisumlage	50
2.6.3.2 Personal- und Versorgungsaufwand	51
2.6.3.3 Gewerbesteuerumlage	54
2.6.3.4 Zinsaufwand	55
2.7 Finanzplan 2024/2025	56
2.8 Investitionsplanung	57
2.9 Entwicklung der Verbindlichkeiten / Verbindlichkeiten aus Krediten	60
2.9.1 Entwicklung der Liquiditätskredite	60
2.9.2 Entwicklung der Investitionskredite	63
2.10 Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage)	64
2.11 Weitere Angaben nach § 7 KomHVO NRW zum Vorbericht	66
2.11.1 Ziele und Strategien der Stadt Menden	66
2.11.2 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	66

2.12 Kennzahlen.....	68
3 Ergebnisplan	76
4 Finanzplan.....	91
5 Teilpläne.....	106
6 Haushaltsquerschnitte.....	122
6.1 Querschnitt Ergebnishaushalt 2024	122
6.2 Querschnitt Finanzhaushalt 2024.....	124
6.3 Querschnitt Ergebnishaushalt 2025	127
6.4 Querschnitt Finanzhaushalt 2025.....	129
7 Investitionsplan	132
7.1 Investitionsübersicht nach Produktbereichen.....	132
7.2 Investitionsübersicht nach Organisationsbereichen	137
7.3 Investitionsprogramm	141
7.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	142
8 Produktplan	143
8.1 Produktplan	143
8.2 Produktblätter	148
01 Innere Verwaltung	148
01010101 Gemeindeorgane.....	148
01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen	152
01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation.....	155
01030101 Gleichstellung	157
01040101 Personalrat	160
01050101 RPA	163

01060101 Druckerei	166
01060201 Zentraler Service	169
01060202 Kantine Rathaus	174
01060302 Sondervermögen	175
01060303 Altersteilzeit	177
01060304 Elternzeit, Beurlaubung, etc.	179
01060305 Arbeitsschutz	181
01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	183
01080101 Personalmanagement	186
01080102 Ausbildung	189
01080105 Versorgung	191
01080106 Beihilfen	194
01090101 Finanzsteuerung	197
01090201 Finanzbuchhaltung	200
01090301 Steuerverwaltung	204
01100101 Hard- und Software	207
01100102 Digitalisierung	211
01110101 Rechtsberatung, -vertretung	214
01110102 Schiedsamsangelegenheiten	216
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	218
01130101 Städtepartnerschaften	223
01140101 Datenschutz	226
01150101 Mendener Baubetrieb	228
02 Sicherheit und Ordnung	234

02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	234
02010199 Corona-Ukraine-Isolierung	239
02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	240
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	243
02010401 Bürgerbüro	245
02010501 Personenstandswesen	248
02020101 Statistik und Wahlen	251
02030101 Brandschutz	254
02030201 Rettungsdienst	261
03 Schulträgeraufgaben	266
03010101 Grundschulen	266
03010103 Realschulen	269
03010104 Gymnasien	272
03010106 Schülerbeförderung	275
03010107 Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung	277
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	279
03010109 Offene Ganztagschule	284
03010110 Ganztagsoffensive Sek I	288
03010111 Gesamtschule	290
03010112 Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)	293
04 Kultur und Wissenschaft	296
04010101 Theater	296
04010102 TAZ	298
04010103 Opern- und Konzertfahrten	300

04010104 Theaterfahrten NRW	302
04010105 Konzert-Veranstaltungen	304
04010106 Heimat- und Brauchtumpflege	306
04010107 Kleinkunst- und sonstige Kulturveranstaltungen	309
04010108 Ausstellungen und Schulkultur	312
04010109 Sonstige Kulturarbeit	314
04010110 Kulturverwaltung	316
04010111 Kunstfest Passagen	318
04020101 VHS	321
04030101 Musikschule	324
04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	328
04030301 Museum	334
04030401 Archiv	339
04030501 Betrieb Wilhelmshöhe	343
05 Soziale Leistungen	346
05010101 Sozialplanung	346
05010201 Integration	349
05020101 Sicherung der Grundversorgung	352
05020102 Leistungen für Asylbewerber	354
05020103 Wohngeldgewährung	357
05020104 UVG	359
05020105 Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler	362
05020106 Rentenstelle (Bürgerbüro)	365
05030101 Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger	367

05040101 Seniorentreff	370
05040102 Bürgerengagement	373
05040103 Bürgerhaus	376
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	379
06010101 Jugendhilfeplanung	379
06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	383
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	386
06020201 Stadtteilarbeit.....	392
06020202 JBS Kluse	397
06020301 Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	401
06020401 Öffentliche Spielflächen.....	403
06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden	407
06030102 Drogenberatung.....	409
06030103 Schwangerschaftsberatung	411
06030111 Soziale Dienste.....	413
06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMF).....	418
06030601 Frühe Hilfen	420
08 Sportförderung	422
08010101 Förderung des Sports.....	422
08010102/03 Hallenbad / bis 2019 einschl. Naturbad (08010103)	425
08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	429
08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze.....	433
08010106 Betrieb sonstige Sportstätten	437
09 Räumliche Planung und Entwicklung.....	441

09010101 Orts- und Regionalplanung.....	441
09010102 Lebendige Zentren	445
09010104 IKEK.....	448
09010105 ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept	451
10 Bauen und Wohnen	453
10010101 Bauordnung	453
10010102 Denkmalschutz und -pflege	455
10010103 Bauverwaltung.....	457
10010104 Smart Cities	460
100101XX Baudezernat allgemein	464
11 Ver- und Entsorgung	465
11010101 Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)	465
11010102 Abfallwirtschaft II (DSD, etc.).....	468
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	471
12010101 Gemeindestraßen	471
12010103 Landesstraßen.....	480
12010105 Straßenreinigung	482
12010106 Betrieb Parkeinrichtungen	484
13 Natur- und Landschaftspflege	487
13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	487
13010201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope.....	490
13010202 Ausgleichsflächen.....	494
13020101 Stadtforst	497
13030101 Friedhöfe.....	501

13030102 Kriegsgräber	504
13030103 Jüdischer Friedhof	506
14 Umweltschutz	508
14010101 Umweltgutachten und -konzepte	508
14010201 Schutz der Umweltmedien	510
14010301 Klimaschutzmanagement	513
15 Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen	516
15010101 Stadtservice, Tourismus	516
15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	519
15030101 Beteiligungen	521
15030201 Eigenbetriebe	523
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	525
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	525
16010201 Allgemeine Umlagen	528
16020101 Zinsen	531
9 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	534
10 Übersicht über den Stand der Bürgschaften	535
11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	536
Anlagen	537

Jahresabschluss 2022

Stellenplan

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

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

1 Haushaltssatzung und Bekanntmachung

1.1 Haushaltssatzung der Stadt Menden (Sauerland) für das Haushaltsjahr 2024/2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW, S. 136), hat der Rat der Stadt Menden (Sauerland) mit Beschluss vom 19.03.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024/2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Menden (Sauerland) voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	2024	2025	
im Ergebnisplan mit			
dem Gesamtbetrag der Erträge	166.049.400	171.924.500	
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen	182.179.600	185.150.400	
abzüglich globaler Minderaufwand von	3.540.300,00	3.600.900,00	
somit auf	178.639.300	181.549.500	
im Finanzplan mit			
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	160.255.300	166.264.100	
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	172.198.200	175.321.000	
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von	3.540.300	3.600.900	im Ergebnisplan)
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	15.512.500	16.820.800	
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	31.828.300	28.803.000	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	16.323.800	11.988.600	
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	4.150.000	2.967.000	

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 79 Absatz 3 GO NRW wird in allen Teilplänen abgebildet.

§2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird für 2024 auf 16.315.800,00 EUR und für 2025 auf 11.982.200,00 EUR festgesetzt. Davon zwecks Weiterleitung an die städtischen Gesellschaften - hier Stadtwerke Menden GmbH - für 2024 auf 5.000.000 EUR und für 2025 auf 5.000.000 EUR. Die Weiterleitung von Krediten für die städtischen Gesellschaften erfolgt zu marktüblichen Konditionen. Etwaige Zinsaufschläge verbleiben im Kernhaushalt.

§3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird für 2024 auf 2.592.200 EUR und für 2025 auf 3.353.500 EUR festgesetzt.

§4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird für 2024 auf 12.589.900,00 EUR und für 2025 auf 3.488.800,97 EUR

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird für 2024 auf 0,00 EUR und für 2025 auf 6.136.199,03 EUR

festgesetzt.

§5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird für 2024 auf 100.000.000 EUR und für 2025 auf 100.000.000 EUR festgesetzt.

§6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	250 v.H.	250 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	595 v.H.	595 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	420 v.H.	420 v.H.

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

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2030 wiederhergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

1. Sofern im Stellenplan an einer Stelle im Beamten- oder Tarifbereich ein ku-Vermerk (künftig umzuwandeln) angebracht ist, muss im Falle der Neubesetzung der Stelle die neue Wertigkeit berücksichtigt und im nachfolgenden Stellenplan die Umwandlung der Stelle realisiert werden.
2. Soweit im Stellenplan an einer Stelle im Beamten- oder Tarifbereich der Vermerk kw (künftig wegfallend) angebracht ist, muss die Stelle nach dem Ausscheiden des Stelleninhabers wegfallen.

§ 9

1. Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW zu folgenden Budgets zusammengefasst:
 - a) Personalbudget: Personal- und Versorgungsaufwendungen
 - b) Bilanzielle Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
 - c) Budget Interne Leistungsbeziehungen
 - d) ISM-Budget: alle Aufwendungen an den Immobilien Service Menden (ISM)
 - e) Budget je Produkt/Abrechnungsobjekt: die nicht von Buchstaben a) bis d) erfassten Erträge und Aufwendungen bilden je Produkt/Abrechnungsobjekt ein Budget.

Darüber hinaus bilden investive Ein- und Auszahlungen innerhalb der Produktbereiche ein Budget.

2. Je Budget sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsausführung verbindlich (§ 21 Abs. 1 S. 2 KomHVO). Gleiches gilt für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen (§ 21 Abs. 1 S. 3 KomHVO).
3. Mehrerträge innerhalb eines Budgets berechtigen zu Mehraufwendungen für Zwecke des Budgets (unechte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 2 S. 1 KomHVO). Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen für Investitionen (§ 21 Abs. 2 S. 2 KomHVO).

Die vorgenannten Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (§ 21 Abs. 2 S. 3 KomHVO).

Unabhängig von der Bewirtschaftung des Budgets sind zweckgebundene Erträge und Einzahlungen zweckentsprechend zu verwenden.

4. Die Bewirtschaftung des Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen (§ 21 Abs. 3 KomHVO). Die Inanspruchnahme von Budgets nach Abs. 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 der GO NRW (Kredite für Investitionen) beachtet werden.
5. Ist die Mitteldeckung im konsumtiven Bereich je Produkt/Abrechnungsobjekt nicht möglich, ist grundsätzlich die Deckungsfähigkeit auf Produktgruppenebene oder auf Produktbereichsebene zu gewährleisten. Diese Mehraufwendungen gelten dann als über- bzw. außerplanmäßige Bereitstellungen.

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

§ 10

Die Haushaltssatzung ist unverzüglich durch eine Nachtragssatzung zu ändern, wenn

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

Menden (Sauerland), den 19.03.2024

gez.
Dr. Roland Schröder
(Bürgermeister)

1.2 Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2024/2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist gemäß § 80 Absatz 5 GO NRW dem Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Lüdenscheid mit Schreiben vom 26.03.2024 angezeigt worden.

Die nach § 75 Absatz 4 GO NRW erforderliche Genehmigung der Verringerung der Rücklage ist vom Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Lüdenscheid mit Verfügung vom 25.04.2024 erteilt worden.

Die nach § 76 Absatz 2 GO NRW erforderliche Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes ist vom Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Lüdenscheid mit Verfügung vom 25.04.2024 erteilt worden.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 02.05.2024 bis zum Ende der Auslegung des Jahresabschlusses gem. § 96 Abs. 2 GO NRW

montags bis freitags 08.15 Uhr bis 12.30 Uhr

donnerstags zusätzlich 14.30 Uhr bis 17.30 Uhr

im Rathaus, Neumarkt 5, 58706 Menden, Abt. Finanzverwaltung, Zimmer A 211, öffentlich aus und ist unter der Adresse www.menden.de im In-ternet verfügbar.

Hinweis:

Es wird darauf hingewiesen, dass eine Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften gem. § 7 Abs. 6 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) beim Zustandekommen dieser Satzung nach Ablauf von sechs Monaten seit dieser Bekanntmachung nicht mehr geltend gemacht werden kann, es sei denn,

- a) eine vorgeschriebene Genehmigung fehlt oder ein vorgeschriebenes Anzeigeverfahren wurde nicht durchgeführt,
- b) diese Satzung ist nicht ordnungsgemäß öffentlich bekanntgemacht worden,

c) der Bürgermeister hat den Ratsbeschluss vorher beanstandet oder

d) der Form- oder Verfahrensmangel ist gegenüber der Stadt vorher gerügt und dabei die verletzte Rechtsvorschrift und die Tatsache bezeichnet worden, die den Mangel ergibt.

Menden (Sauerland), den 29.04.2024

gez.

Dr. Roland Schröder

(Bürgermeister)

1.3 Ermittlung der Beträge zur Haushaltssatzung

1. Ergebnisplan	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
Ordentliche Erträge	159.668.600 EUR	165.668.000 EUR
Finanzerträge	6.380.800 EUR	6.256.500 EUR
Außerordentliche Erträge	0 EUR	0 EUR
Gesamtbetrag der Erträge	166.049.400 EUR	171.924.500 EUR
Ordentliche Aufwendungen	177.019.100 EUR	180.233.900 EUR
Zinsen und sonstige Aufwendungen	5.160.500 EUR	4.916.500 EUR
Außerordentliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR
Aufwendungen vor Abzug globaler Minderaufwand	182.179.600 EUR	185.150.400 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-3.540.300 EUR	-3.600.900 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	178.639.300 EUR	181.549.500 EUR
PLANANSATZ	-12.589.900 EUR	-9.625.000 EUR

2. Finanzplan	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.255.300 EUR	166.264.100 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.198.200 EUR	175.321.000 EUR
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.942.900 EUR	-9.056.900 EUR
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.512.500 EUR	16.820.800 EUR
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	31.828.300 EUR	28.803.000 EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.315.800 EUR	-11.982.200 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	16.323.800 EUR	11.988.600 EUR
Kreditaufnahmen für Investitionen	16.315.800 EUR	11.982.200 EUR
+ Rückflüsse von Darlehen	8.000 EUR	6.400 EUR
+ Einzahlungen aus Umschuldungen	0 EUR	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.150.000 EUR	2.967.000 EUR
Tilgung von Krediten	4.000.000 EUR	2.817.000 EUR
+ Auszahlungen für Umschuldungen	0 EUR	0 EUR
+ Auszahlungen für gewährte Darlehen	150.000 EUR	150.000 EUR
Saldo aus lfd. Finanzierungstätigkeit	12.173.800 EUR	9.021.600 EUR
PLANANSATZ	-16.084.900 EUR	-12.017.500 EUR

2 Vorbericht

2.1 Vorbemerkungen

2.1.1 Allgemeines

Nach den guten Erfahrungen mit den letzten Doppelhaushalten stellt die Verwaltung einen weiteren Doppelhaushalt für die Jahre 2024 und 2025 auf. Dem Vorteil, in 2024 keinen Haushalt 2025 von Grund auf neu aufstellen zu müssen, steht dabei das bekannte Risiko gegenüber, einen Nachtragshaushalt zwingend dann aufstellen zu müssen, wenn neue Erkenntnisse zu einer nicht unerheblichen Abweichung der Planzahlen führen.

Zunächst hatte die Stadt Menden geplant, den Haushaltsplanentwurf 2024/2025 in die Ratssitzung am 12. September 2023 einzubringen. Die Beschlussfassung sollte am 12. Dezember 2023 durch den Rat der Stadt Menden geschehen. Anschließend sollte die Haushaltssatzung bei der Aufsichtsbehörde angezeigt werden, so dass mit Jahresbeginn die Ansätze bewirtschaftet werden können.

Somit hat die Finanzverwaltung Anfang Mai 2023 alle Fachbereiche und Abteilungen aufgefordert, die Ansätze für den Haushaltsplanentwurf 2024/2025 samt Fortschreibung bis 2028 zu berechnen. Von Mitte Juli bis Mitte August wurden mit allen Organisationseinheiten die Haushaltssplangespräche geführt. In diesen Gesprächen wurden die Planansätze mit den Ergebnissen des Controllingberichts zum 30. Juni 2023 verglichen und plausibilisiert.

Die Haushaltsplanungen für den Doppelhaushalt 2024/2025 waren geprägt von erheblichen vielfältigen und umfassenden Herausforderungen. Beispielsweise sind steigende Personalaufwendungen und erhöhte Aufwendungen aufgrund steigender Flüchtlingszahlen zu berücksichtigen. Inflation und steigende Zinssätze erhöhen entsprechende Aufwendungen während bei einigen Aufgaben die Finanzierung noch unklar ist. Zugleich muss die Stadt Menden aufgrund der starken Steuerkraft 2022 mit geringeren Schlüsselzuweisungen planen. Auf der anderen Seite steigt die Kreisumlage an den Märkischen Kreis. Offen sind zum Zeitpunkt der Entwurfseinbringung neben der Höhe der endgültigen Verteilmasse im Länderfinanzausgleich noch eine mögliche Altschuldenlösung von Bund und / oder Land. Ursprünglich war hier vom Land bereits zum 01. Januar 2024 eine Altschuldenlösung vorgesehen. Aufgrund des noch zwischen Bund und Land herzustellenden Einvernehmens wird aktuell eine Altschuldenlösung erst für den 01. Januar 2025 in Aussicht gestellt.

Bedingt durch die obigen Faktoren zeigte sich während der Planungsphase, dass einige monetär bedeutende Haushaltsplanansätze zu diesem Zeitpunkt nicht hinreichend verlässlich zu planen waren. Der Stadtkämmerer hat deshalb Ende August entschieden, den Haushaltsplanentwurf, hingegen der ursprünglichen Planung, erst in die Ratssitzung am 14. November 2023 einzubringen. An der Beschlussfassung am 12. Dezem-

ber 2023 wird festgehalten. Im Haupt- und Finanzausschuss am 29. August 2023 hat der Stadtkämmerer die Politik über die Verschiebung und deren Gründe informiert. Bis zur Einbringung des Haushaltsplanentwurfs im November wurden die Ansatzzahlen aufgrund neuer Erkenntnisse valider und belastbarer.

Kurz vor der Einbringung des Haushaltsplanentwurfs wurde der Entwurf eines Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW – 3. NKFVG) veröffentlicht. In der Kürze der Zeit konnte der Entwurf von der Stadtverwaltung nicht final bewertet werden. Zudem waren viele Änderungen und deren Auslegung sowie Auswirkung noch unklar. Der Stadtkämmerer hat dem Rat der Stadt Menden (Sauerland) daher vorgeschlagen, die Beschlussfassung erst für den 06. Februar 2024 zu terminieren. Der Rat der Stadt Menden (Sauerland) hat die Beschlussfassung am 06. Februar 2024 auf den 19. März 2024 vertagt. In der Zwischenzeit hat mehrmals ein Arbeitskreis aus Politik und Verwaltung getagt, um Konsolidierungsmöglichkeiten zu erarbeiten. Ziel sollte ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept sein, welches ohne eine Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B auskommt. Dieses Haushaltssicherungskonzept legte die Verwaltung dem Rat der Stadt Menden (Sauerland) zur Beschlussfassung in der Märzsession vor. Sodann hat der Rat der Stadt Menden (Sauerland) in seiner Sitzung am 19. März 2024 den Doppelhaushalt 2024/2025 einschließlich des Haushaltssicherungskonzeptes beschlossen.

Mit Ablauf des 31. Dezember 2021 endete der zehnjährige Stärkungspakt Stadtfinanzen des Landes Nordrhein-Westfalen. Da die Stadt Menden zu diesem Zeitpunkt nicht bilanziell überschuldet war, gelten seit dem Jahr 2022 für sie wieder uneingeschränkt die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung sowie der Kommunalhaushaltsverordnung NRW. In der Folge ist die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 gemäß § 80 Absatz 5 GO NRW den nach § 120 GO NRW zuständigen allgemeinen Aufsichtsbehörden anzuzeigen. Die Kommunalaufsicht des Märkischen Kreises als zuständige Aufsichtsbehörde muss nur dann die Haushaltssatzung bzw. ein Haushaltssicherungskonzept genehmigen, wenn die dafür in der Gemeindeordnung vorgesehenen Tatbestände vorliegen.

Das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) konnte die Stadt Menden letztmalig bei der 1. Nachtragssatzung 2023 zum Haushaltsplan 2022/2023 anwenden. Die Landesregierung kündigte im Sommer 2023 an, dass das CUIG Ende 2023 außer Kraft gesetzt werden soll. Insofern können für den Doppelhaushalt 2024/2025 keine Corona- und kriegsbedingte Schäden isoliert werden. Mögliche Auswirkungen des Ukrainekriegs sind somit in den Ertrags- und Aufwandsarten bzw. auch Sachkonten direkt enthalten und belasten möglicherweise die Ergebnis- und Finanzplanung.

In der jetzt vorliegenden Ergebnisplanung des Doppelhaushaltes 2024/2025 weisen die Haushaltsjahre 2024 bis 2028 zunächst negative Planergebnisse aus. Der Plan sieht für 2024 einen Fehlbedarf von rund 12,6 Mio. Euro vor. 2025 liegt der geplante Fehlbedarf bei etwa 9,6 Mio. Euro. Unter Inanspruchnahme der gesamten Ausgleichsrücklage und rund 17 Prozent der Allgemeinen Rücklage kann der Haushaltsausgleich in 2024 und 2025 erreicht werden. In der mittelfristigen Finanzplanung 2026 bis 2028 wird die Allgemeine Rücklage weiteraufgezehrt.

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung gilt als erteilt, wenn die Aufsichtsbehörde nicht innerhalb eines Monats nach Eingang des Antrages der Gemeinde eine andere Entscheidung trifft. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Sie ist mit der Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 aufzustellen, zu verbinden, wenn die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 vorliegen. Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage vorgesehen. Ob in der Konsequenz gemäß § 76 Absatz 1 GO auch ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist, wurde nach Prüfung durch die Kommunalaufsicht bejaht, da die Voraussetzung nach Ziffer 2 erfüllt ist. Hiernach ist ein Haushaltssicherungskonzept dann aufzustellen, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung geplant ist, in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der Allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern. Die vorliegende Haushaltssatzung 2024/2025 sieht in der Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2025 - 2028 Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage vor, die die Schwelle von fünf Prozent (jährlich) deutlich übersteigen. Die Stadt Menden fügt der Haushaltssatzung ein vom Rat der Stadt beschlossenes Haushaltssicherungskonzept bei und legt dieses zusammen mit der Haushaltssatzung dem Märkischen Kreis zur Genehmigung vor.

2.1.2 NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW

Bereits mit Wirkung zum 01. Januar 2019 hat der Landtag am 18. Dezember 2018 das „Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 2. NKFVG NRW)“ beschlossen. Mit dem Inkrafttreten wird die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) durch die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) abgelöst. Die KomHVO übernimmt eine Anzahl von Vorschriften aus der GemHVO entweder wortgetreu oder aber konkretisiert bzw. ergänzt die bisherigen Vorschriften. Darüber hinaus gab es Änderungen in der Gemeindeordnung NRW. Im Jahr 2024 ist rückwirkend zum 31. Dezember 2023 das „Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 3. NKFVG NRW)“ in Kraft getreten.

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

Globaler Minderaufwand

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

Mit dem 3. NKFVG ist der Höchstbetrag für diese pauschale Kürzung auf zwei Prozent angehoben worden.

Die Stadt Menden wendet diese gesetzliche Regelung im Doppelhaushalt 2024/2025 erstmalig an. Über alle Teilpläne hinweg sieht der Haushalt eine pauschale Kürzung der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von zwei Prozent vor. Sowohl in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung berechnet sich der globale Minderaufwand auf rund 3,6 Mio. Euro jährlich. Er ist in den einzelnen Teilplänen ausgewiesen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter

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

Komponentenansatz

Nach § 36 Abs. 2 KomHVO NRW dürfen bei Gebäuden für das Bauwerk und die mit ihm verbundenen Gebäudeteile (Komponenten) Dach und Fenster unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden (Komponentenansatz). Die Bildung weiterer Komponenten ist zulässig, wenn es sich um mit dem Gebäude verbundene physische Gebäudebestandteile handelt, deren Wert im Einzelnen mindestens fünf Prozent des Neuwertes beträgt. Bei Straßen, Wegen und Plätzen in bituminöser Bauweise mit Unterbau dürfen für die Komponenten Deckschicht und Un-

terbau unterschiedliche Nutzungsdauern bestimmt werden. Für alle anderen Vermögensgegenstände ist die Anwendung des Komponentenansatzes ausgeschlossen. Nach Abwägung der damit verbundenen Vor- und Nachteile, insbesondere der zu erwartenden haushalterischen Auswirkungen, übt die Stadt Menden das Wahlrecht seit dem Haushaltsjahr 2021 aus.

Muster für die Haushaltswirtschaft

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

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

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

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

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

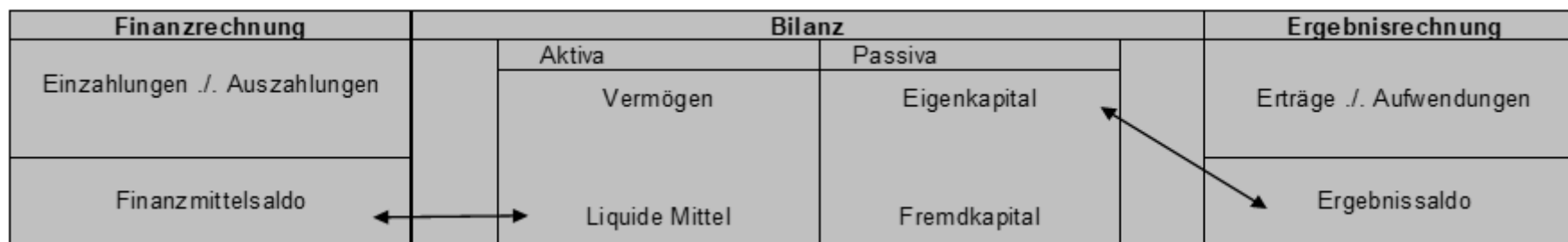
2.2 Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement

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

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz

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

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



Die Bilanz

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

Die Ergebnisrechnung

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

Die Finanzrechnung

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

Produktbereiche

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

01	Innere Verwaltung
02	Sicherheit und Ordnung
03	Schulträgeraufgaben
04	Kultur und Wissenschaft
05	Soziale Leistungen
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
08	Sportförderung
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
10	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege

14	Umweltschutz
15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtschaftliche Unternehmen und Beteiligungen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Bezifferung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

Der Produktbereich setzt sich wie folgt zusammen, z.B.	03	-Schulträgeraufgaben
Die Produktgruppe erweitert sich wie folgt, z.B.	0301	-Schulen
Die Produkte sind wie folgt nummeriert, z.B.	03010101	-Grundschulen
	03010102	-Hauptschulen
	03010103	-Realschulen
	usw.	

Hinweise zu den Veränderungen im Haushaltsplan

Seit der 1. Nachtragssatzung 2023 zum Doppelhaushalt 2022/2023 wird die bei der Stadt Menden (Sauerland) eingesetzte Finanzsoftware MACH um eine weitere Software (Axians IKVS) ergänzt. Mit dieser zusätzlichen Software ist eine dezentrale Planung in den Fachabteilungen möglich. Der gesamte Arbeitsprozess im Aufstellungsverfahren wird vereinfacht. Die Haushaltsansätze für den Doppelhaushalt 2024/2025 wurden von den Produktverantwortlichen dezentral in die Software eingetragen. Das gesamte Aufstellungsverfahren hat die Stadt Menden wieder softwaregestützt durchgeführt.

Der Haushaltsplan der Stadt Menden (Sauerland) besteht wieder aus einem einzigen Exemplar. Mit der zunehmenden Digitalisierung wird der Haushaltsplan sodann nur noch im Internetauftritt - als pdf-Datei und als interaktiver Haushaltsplan - der Stadt Menden (Sauerland) zur Verfügung stehen und umfangreiche und aussagekräftige Informationen enthalten.

Während der Planungsphase haben die Produktverantwortlichen die Produktvorblätter mit den Produktbeschreibungen aktualisiert. Daneben wurden folgende neue Produkte eingerichtet:

AO-Nr.	AO-Bezeichnung
05040103	Bürgerhaus
09010105	ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept

Darüber hinaus war es erforderlich, in 2023 und im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung folgende Investitionsabrechnungsobjekte zur Darstellung der finanziellen Abwicklung einzurichten:

AO-Nr.	AO-Bezeichnung
I 05010201	Integration - Erwerb bew. Vermögen
I 05040103	Bürgerhaus - Erwerb bew. Vermögen
I 12010159	Kreisverkehr Berliner Str./Spessartstr./Hunsrückstr.
I 12010160	Kreisverkehr Bischof-Henninghaus-Str./Berliner Str.
I 12010161	Neugestaltung "Alte Wache"

2.3 Der Haushaltsausgleich im NKF

2.3.1 Haushaltsausgleich und Ausgleichsrücklage

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

Der Ergebnisplan ist die entscheidende Grundlage zur Beurteilung des Haushaltsausgleichs. Der nicht ausgeglichene Ergebnisplan führt zu einer Verringerung des Eigenkapitals in der Bilanz. Zum Ausgleich wird zunächst die Ausgleichsrücklage herangezogen. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, dies war in Menden zwischenzeitlich – mit dem Jahresabschluss 2010 bis zum Jahresabschluss 2016 - der Fall, ist die Allgemeine Rücklage in Anspruch zu nehmen. In diesem Fall bedarf es einer Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Überschüsse hingegen erhöhen das Eigenkapital. Mit den positiven Ergebnissen aus den Jahresabschlüssen 2016 bis 2022 wurde die Ausgleichsrücklage aufgebaut und beträgt zum 31. Dezember 2022 rund 16,1 Mio. Mit dem 2. NKFVG wurde § 75 Abs. 3 GO dahingehend geändert, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 Satz 2 zugeführt werden können, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Bei einer Bilanzsumme von rd. 347,4 Mio. Euro (31. Dezember 2022) und einer Allgemeinen Rücklage von rd. 37,3 Mio. Euro, erfüllt die Stadt Menden diese Voraussetzung.

Mit der Haushaltssatzung zum Doppelhaushalt 2024/2025 werden in der Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028 ausschließlich negative Planergebnisse ausgewiesen. Die Haushaltssatzung berücksichtigt für 2024 und 2025 auf der Grundlage der geplanten Defizite zunächst die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in ihrer gesamten Höhe. Zudem sind ab 2025 bis 2028 Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 18,4 Mio. Euro ausgewiesen.

2.3.2 Haushaltssanierungsplan (Stärkungspaktgesetz) von 2012 - 2021

Der Landtag hat in seiner Sitzung am 8. Dezember 2011 das Stärkungspaktgesetz (Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen) beschlossen. Das Gesetz trat rückwirkend zum 1. Dezember 2011 in Kraft. Das Land stellte in den Jahren 2011 bis 2020 Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Die Kommunen beteiligen sich an der Finanzierung der Konsolidierungshilfen. Ziel war es, auch diesen Gemeinden einen nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Seit 2011 unterstützte das Land die Haushaltskonsolidierung der Gemeinden, aus deren Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Jahr 2010 sich im Jahr 2010 oder in der mittelfristigen Ergebnisplanung für die Jahre 2011 bis 2013 eine Überschuldungssituation ergab. Für diese Gemeinden war die Teilnahme an der Konsolidierungshilfe verpflichtend.

2.3.3 Fazit der Teilnahme am Stärkungspakt NRW

Im zehnten Jahr des Stärkungspaktes erhielt die Stadt Menden mit Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes NRW vom 18. Mai 2021 das Schreiben des MHKBG (Datum 14. Mai 2021) zum weiteren Verlauf des Stärkungspaktes. Das MHKBG stellt fest, dass das Stärkungspaktgesetz mit Ablauf des 31. Dezember 2021 endet und das für die Haushaltswirtschaft der Kommunen der Stufen 1 und 2 ab dem Jahr 2022 wieder die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung sowie der Kommunalhaushaltsverordnung NRW gelten. Die Kommunen, die - wie Menden - zu diesem Zeitpunkt nicht bilanziell überschuldet sind, fielen ohne Einschränkungen in das normale Haushaltsrecht zurück. In der Folge sind die Haushaltssatzungen für die Haushaltsjahre ab 2022 gemäß § 80 Absatz 5 GO NRW den nach § 120 GO NRW zuständigen allgemeinen Aufsichtsbehörden anzuzeigen. Das bedeutet, dass die Stadt Menden in Bezug auf ihre Haushaltswirtschaft wieder zur Kommunalaufsicht des Märkischen Kreises zurückgekehrt ist und nur noch dann eine Genehmigung für die Haushaltssatzung bzw. für ein Haushaltssicherungskonzept benötigt, wenn die dafür in der Gemeindeordnung vorgesehenen Tatbestände vorliegen. Der letzte Bericht an die Bezirksregierung wurde zum 15. April 2022 (Stichtag 31. Dezember 2021 zum HSP-Jahr 2021) aufgestellt.

Der Haushaltssanierungsplan (2012) sah jährlich wachsende Konsolidierungsbeträge von 3,1 Mio. Euro (2012) bis hin zu 11,3 Mio. Euro (2021) vor. Die Vorgaben wurden im Laufe des Stärkungspaktes, nach politischen Beschlüssen, Empfehlungen der Verwaltung und im Einvernehmen mit der Kommunalaufsicht, nach oben wie nach unten angepasst und konnten im IST - unter Berücksichtigung der beschlossenen Kompensationsmaßnahmen - umgesetzt werden. Der am Ende des Stärkungspaktes insgesamt erzielte Konsolidierungserfolg beträgt 100,7 Mio. Euro. Zwischen 2011 und 2020 hat die Stadt Menden aus dem Stärkungspakt Finanzhilfen von insgesamt rd. 26,5 Mio. Euro erhalten. Auf der Basis der im Rahmen des Beratungskonzeptes erarbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen umfasste der erste Haushaltssanierungsplan (2012) 76 Einzelmaßnahmen. Der letzte genehmigte Haushaltssanierungsplan (2021) berücksichtigte 85 Maßnahmen.

2.3.4 Haushaltssicherungskonzept beim Doppelhaushalt 2024/2025

§ 76 Absatz 1 GO NRW regelt, wann die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit aufzustellen hat. Im Wesentlichen ist die Verringerung der Allgemeinen Rücklage in drei unterschiedlichen Fallkonstellationen von Bedeutung. Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage vorgesehen. Ob in der Konsequenz gemäß § 76 Absatz 1 GO auch ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist, wurde nach Prüfung durch die Kommunalaufsicht bejaht, da die Voraussetzung nach Ziffer 2 erfüllt ist. Hiernach ist ein Haushaltssicherungskonzept dann aufzustellen, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung geplant ist, in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der Allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern. Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung 2024/2025 sieht in der Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2025 - 2027 Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage vor, die die Schwelle von fünf Prozent (jährlich) deutlich überstei-

gen. Die Stadt Menden fügt der Haushaltssatzung ein vom Rat der Stadt beschlossenes Haushalts sicherungskonzept bei und legt dieses zusammen mit der Haushaltssatzung dem Märkischen Kreis zur Genehmigung vor.

2.4 Erläuterungen zur Ergebnisplanung 2024 ff.

2.4.1 Orientierungsdaten für die Ergebnis- und Finanzplanung

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

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

Für die Fortschreibung der Ansätze der Steuerertragsplanung für 2024 ff wurden die Ergebnisse 2022, die Steuerentwicklung bis Herbst 2023, die Auswirkungen aufgrund der COVID-19-Pandemie, der Ratsbeschluss zur Senkung des Gewerbesteuerhebesatzes und die Orientierungsdaten des Landes für 2024 - 2027 (Runderlass vom 07.09.2023) berücksichtigt.

Die veranschlagten Steuererträge für 2024 ff wurden mit Blick auf die neuen Erkenntnisse und den örtlichen Besonderheiten sorgfältig geprüft. In der folgenden Übersicht werden die für die städtische Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028 von der Stadt Menden zu Grunde gelegten Steigerungssätze dargestellt.

Erträge	2024	2025	2026	2027	2028
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ¹⁾	5,5 %	6,9%	5,5%	4,4%	3,0%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4,8%	2,9%	1,9%	1,9%	1,5%
Gewerbsteuer (brutto) ²⁾	2)	6,7%	4,8%	3,1%	1,0%
Grundsteuer B	1,2%	1,2%	1,2%	1,1%	1,0%
Familienleistungsausgleich	1) 3)	5,9%	2,8%	2,3%	2,0%
Schlüsselzuweisungen und weitere Pauschalen nach dem GFG	3)	2,5%	5,8%	4,3%	3,0%
Aufwendungen	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	4)	4)	4)	4)	4)
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen ⁵⁾	5)	5)	5)	5)	5)
Sozialtransferaufwendungen ⁶⁾	6)	6)	6)	6)	6)
Kreisumlage ⁷⁾	7)	7)	7)	7)	7)
Gewerbsteuerumlage (Vervielfältiger v.H.)	35	35	35	35	35

1. *Auf Basis der Steuererwartung (Quelle: Orientierungsdaten September 2023; Landeshaushaltsplanung 2024; Steuerschätzergebnisse Oktober 2023 NRW) unter Anwendung der vorläufigen (neuen) Schlüsselzahl 2024 - 2026 und unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten.*
2. *Auf der Basis der Gewerbesteuerentwicklung 2023. Die Erwartungen für 2023 sind mit einem Aufkommen von rd. 45 Mio. Euro deutlich übertroffen worden.*
3. *Ansatz 2024 dem Bescheid zum GFG 2024 (Januar 2024).*
4. *Hochrechnung durch die Personalabteilung für das Jahr 2024/2025.*
5. *Überprüfung der Ansätze und Fortschreibung bis 2028 lt. FB/Abt.*
6. *Überprüfung der Ansätze und Fortschreibung bis 2028 lt. FB/Abt.*
7. *Haushaltsansatz 2024 ist auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 07.12.2023 (Hebesatz 40,22) eingeplant worden.*

2.4.2 Hinweise zur Ergebnisplanung und Entwicklung ab 2024 ff.

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

Mit dem gemeinsam von Kommunalaufsicht und Stadt Menden erarbeiteten Sparpaketes und dem zwischenzeitlich in Kraft getretenen Stärkungspaktgesetz, gelang es, in den Jahren 2012 bis 2021 genehmigungsfähige Haushalte mit Haushaltssanierungsplänen aufzustellen. Zwischenzeitlich wurden alle Jahresabschlüsse bis einschließlich 2022 geprüft und testiert. Der Jahresabschluss 2022 wurde vom Rat der Stadt Menden (Sauerland) am 14. November 2023 festgestellt.

In der Ergebnisplanung des Doppelhaushaltes 2024/2025 kann zunächst weder in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 noch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung ein ausgeglichener Haushalt dargestellt werden. Ein Haushaltsausgleich wird nur mit Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sowie der Allgemeinen Rücklage möglich sein.

Haushaltsjahr	2022 Ergebnis	2023 NT Planung	2024 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung
Ordentliche Erträge und Finanzerträge	169.928	160.898	159.669	165.668	169.602	172.173	174.842
Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen	163.924	169.742	182.180	185.150	185.549	185.488	186.384
Ergebnis	6.004	-8.843	-16.130	-13.226	-9.925	-7.477	-5.724
Außerordentlicher Ertrag nach dem COVID-19-CIG NKF	2.110	5.320	./.	./.	./.	./.	./.
Globaler Minderaufwand	./.	./.	-3.540	-3.601	-3.613	-3.616	-3.639
Jahresergebnis	8.114	-3.524	-12.590	-9.625	-6.312	-3.860	-2.085

In TEUR

Nach derzeitigem Kenntnisstand kann letztmalig im Jahresabschluss 2023 bei den Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Sachkonten die Isolierung der Corona- bzw. kriegsbedingten Schäden vorgenommen werden. Die Haushaltsplanung 2024/2025 muss folglich ohne diese Hilfe auskommen. Nachrichtlich ist der Gesamtbetrag der isolierten Erträge und Aufwendungen in der obigen Tabelle für 2022 und 2023 ausgewiesen. Die Nebenberechnungen sind dem 1. Nachtrag 2023 zum Doppelhaushalt 2022/2023 zu entnehmen.

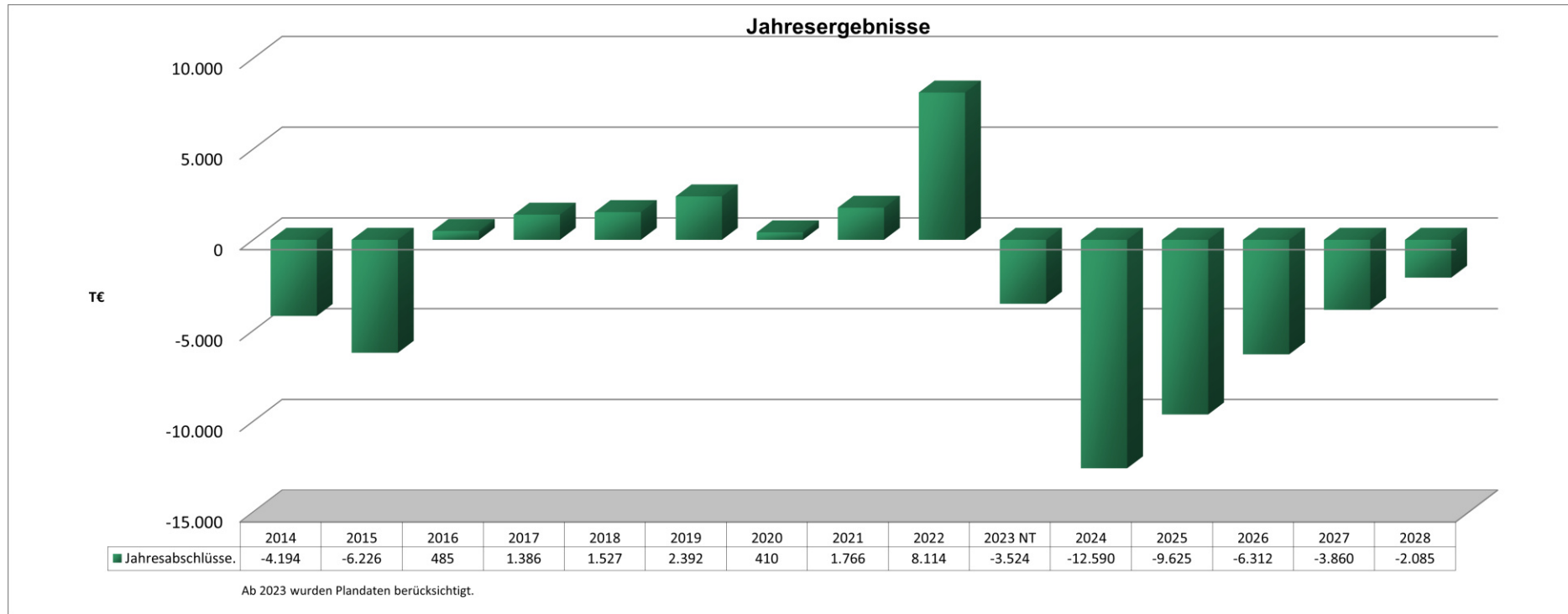
Die Jahresergebnisse (bis 2022 testiert) und die Planergebnisse (ab 2023) stellen sich im Kernhaushalt wie folgt dar:

Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)	Jahr	Ergebnis (T€)
2000	-1.674	2006	-25.743	2012	-1.463	2018	1.527	2024	-12.590
2001	-1.265	2007	-23.041	2013	-619	2019	2.391	2025	-9.625
2002	-3.634	2008	8.224	2014	-4.194	2020*	410	2026	-6.312
2003	-11.039	2009	-21.008	2015	-6.226	2021*	1.766	2027	-3.860
2004	-16.200	2010	-16.668	2016	485	2022*	8.114	2028	-2.085
2005	-23.172	2011	-2.008	2017	1.386	2023*	-3.524		

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

Mit dem Haushaltsjahr 2016 konnten bis 2022 ausgeglichene Jahresergebnisse – ab 2021 ohne Stärkungspaktmittel – ausgewiesen werden.

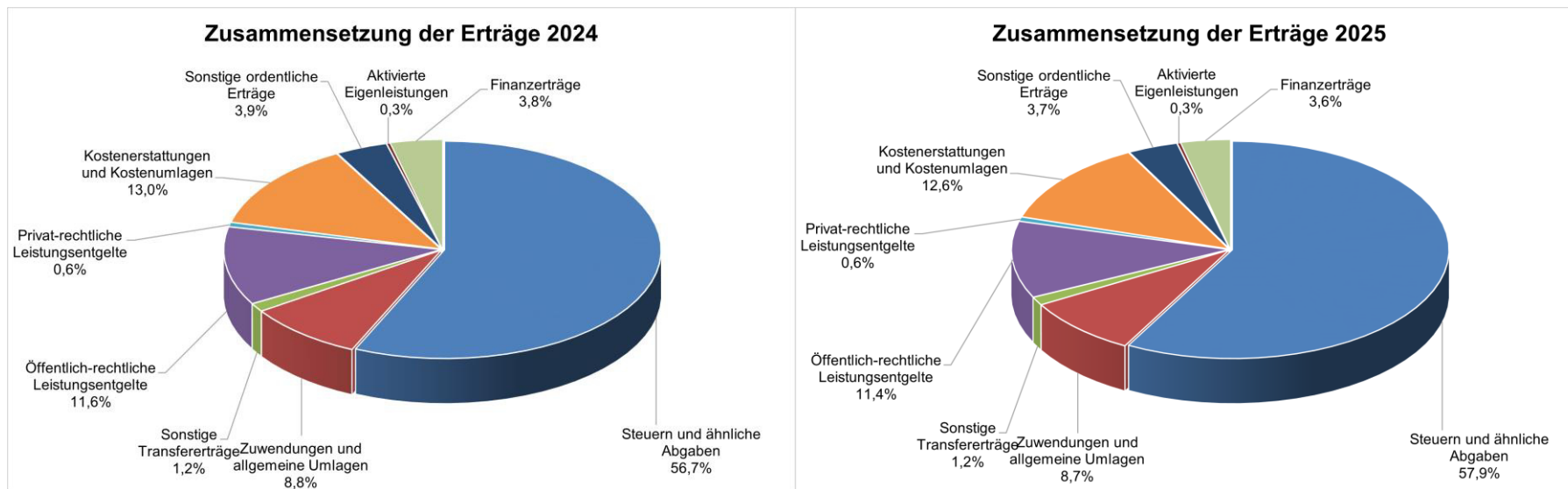
Mit * gekennzeichnete Haushaltsjahre berücksichtigen die Regelungen nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).



2.5 Ergebnisplanung – Erträge

2.5.1 Entwicklung der Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028

Ergebnisplan - Erträge-	2022	2023 NT	2024	2025	2026	2027	2028
	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	93.591.930	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.447.861	18.918.900	14.582.100	14.898.800	14.887.800	14.823.300	15.119.300
Sonstige Transfererträge	969.575	1.606.000	2.042.000	2.048.000	2.054.000	2.060.000	2.066.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.577.488	16.584.600	19.272.800	19.574.900	19.734.800	19.541.700	19.599.200
Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.067.516	860.100	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.778.800	21.382.100	21.651.500	21.630.100	21.413.100	20.959.700	21.438.800
Sonstige ordentliche Erträge	8.041.409	8.650.500	6.427.000	6.417.000	6.127.000	6.137.000	6.147.000
Aktivierete Eigenleistungen	200.372	475.000	462.000	462.000	462.000	450.000	450.000
Finanzerträge	5.253.120	5.242.300	6.380.800	6.256.500	6.022.400	5.838.200	5.819.100
Erträge	169.928.071	160.898.500	166.049.400	171.924.500	175.624.300	178.011.100	180.660.600
zzgl. Außerordentlicher Ertrag (NKF - COVID-19 - Ukraine Isolierungsgesetz)	2.109.736	5.319.800	--	--	--	--	--
Gesamterträge	172.037.807	166.218.300	166.049.400	171.924.500	175.624.300	178.011.100	180.660.600



2.5.2 Ertragsübersicht Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2023 NT / Jahresergebnis 2022

	Ergebnis	Planung	Planung	Abweichung
	2022	2023 NT	2024	zum Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	24/23
				EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	93.591.930	87.179.000	94.207.000	702.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.447.861	18.918.900	14.582.100	-4.336.800
Sonstige Transfererträge	969.575	1.606.000	2.042.000	436.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.577.488	16.584.600	19.272.800	2.688.200
Privat rechtliche Leistungsentgelte	1.067.516	860.100	1.024.200	164.100
Kostenerstattungen und Umlagen	21.778.800	21.382.100	21.651.500	269.400
Sonstige Ordentliche Erträge	8.041.409	8.650.500	6.427.000	-2.223.500
Aktivierete Eigenleistungen	200.372	475.000	462.000	-13.000
Finanzerträge	5.253.120	5.242.300	6.380.800	1.138.500
= ERTRÄGE	172.037.807	160.898.500	166.049.400	5.150.900
Nachrichtlich: Außerordentliche Erträge (CUIG)	2.109.736	5.319.800	0	-5.319.800

2.5.3 Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen

(bis 2022 Jahresergebnisse und ab 2023 Plandaten)

2.5.3.1 Grundsteuer B

Die Grundsteuer ist eine auf das Grundstück bezogene Steuer, die von jedem Grundbesitzer zu zahlen ist. Unterschieden wird zwischen land- und forstwirtschaftlichen Betrieben (Grundsteuer A) und sonstigen Grundstücken (Grundsteuer B). Der Hebesatz der Grundsteuer B ist neben seiner Finanzierungsfunktion ein wichtiger Standortfaktor für attraktive Wohnungen im interkommunalen Wettbewerb. Der Hebesatz der Grundsteuer B ist mit 440 v.H. von 2005 bis 2012 stabil geblieben. Seit 2005 beinhaltet die Grundsteuer B auch die Gebühren für die Straßenreinigung. Am 26. Juni 2012 hat der Rat (rückwirkend zum 01. Januar 2012) die Anhebung der Grundsteuer B auf 455 v.H. beschlossen. Mit Nachtragshaushaltssatzung 2015 wurde am 18. Dezember 2014 eine weitere Anhebung auf nunmehr 495 v.H. vorgenommen. Mit dem Beschluss der Haushaltssatzung 2016/2017 hat der Rat der Stadt Menden am 24. November 2015 eine weitere Anhebung auf 595 v.H. beschlossen müssen, damit der Haushaltssanierungsplans 2016 genehmigungsfähig aufgestellt werden konnte.

Hebesätze Menden und im Kreisvergleich:

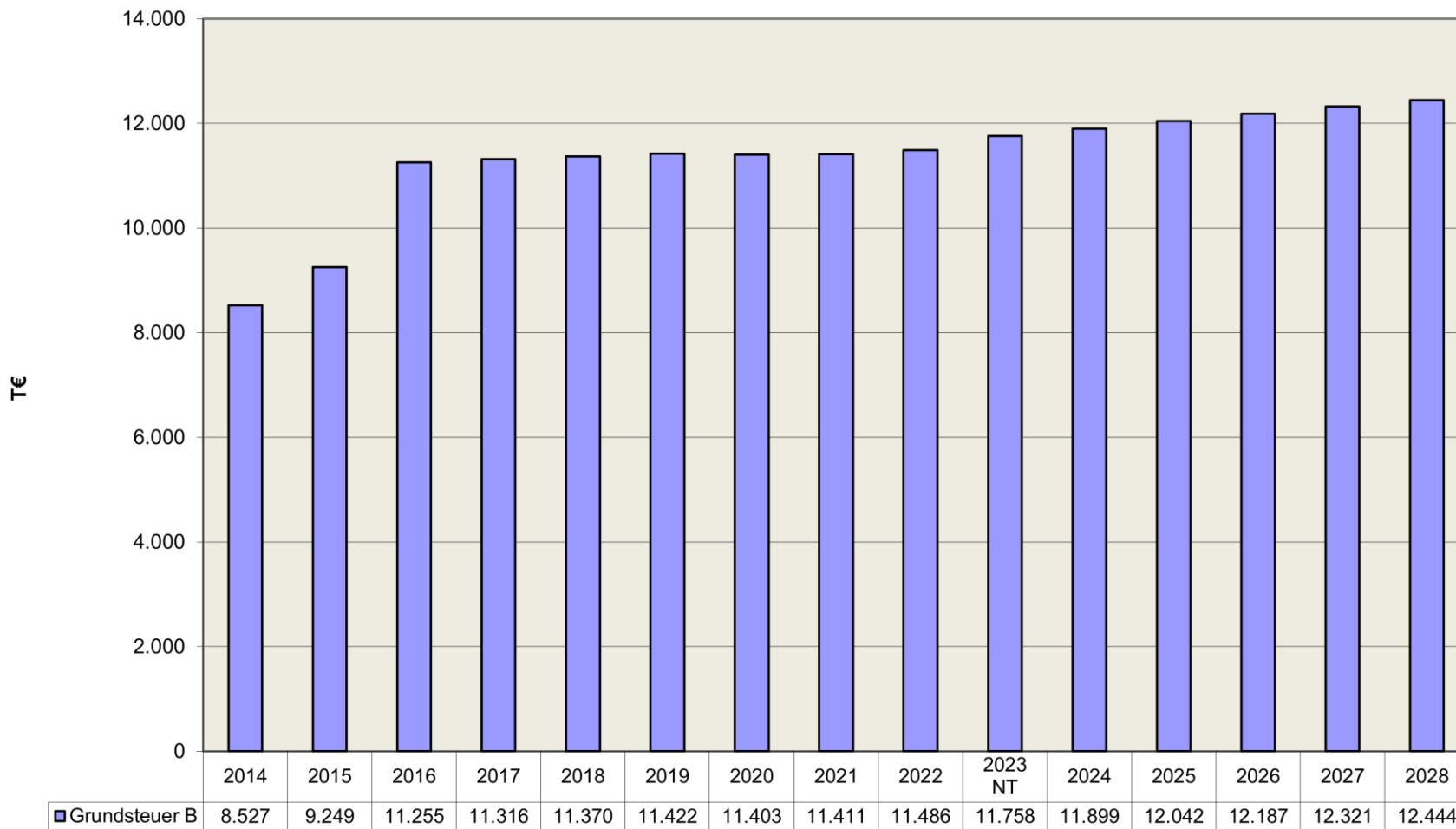
Hebesatz 2023	
Gemeinde	v.H.
Altena	910
Lüdenscheid	766
Nachrodt-Wiblingwerde	720
Hemer	680
Herscheid	680
Werdohl	668
Balve	600
Neuenrade	600
Menden	595
Plettenberg	590
Meinerzhagen	575
Kierspe	537
Iserlohn	496
Halver	493
Schalksmühle	455
Durchschnitt	625
Quelle: eigene Recherche	

Grundsteuerreform 2025

Das Bundesverfassungsgericht hatte die gegenwärtige Berechnungsmethode, die auf den Werten aus den Jahren 1964 in den alten und 1935 in den neuen Ländern basiert, verworfen und der Bundesregierung bis Ende 2019 Zeit für eine Neuregelung gegeben. Zwischenzeitlich hat der Bundestag am 18. Oktober 2019 die Grundsteuerreform verabschiedet. Der Bundesrat stimmte am 08. November 2019 der Grundsteuerreform zu. Die Steuer wird damit ab dem Jahr 2025 nach einem neuen System berechnet. Aufgrund der Grundgesetzänderung können die Bundesländer künftig selbst über die noch zu entwickelnde zukünftige Berechnungsmethode entscheiden. NRW wird nach gründlicher Abwägung der Vor- und Nachteile bei unterschiedlichen Schwerpunkten innerhalb der Koalition von der Öffnungsklausel bei der Grundsteuer keinen Gebrauch machen. Damit gilt das **Bundesmodell** – wie in der Mehrzahl der Länder – auch für Nordrhein-Westfalen. Die Frist zur Abgabe der Grundsteuererklärung ist am 31. Januar 2023 abgelaufen. In den nordrhein-westfälischen Finanzämtern sind bis dahin 4,7 Millionen Erklärungen eingegangen - das entspricht rund 70 Prozent. Die Kommunen erwarten in 2024 eine Auswertung der Finanzämter zu den neuen Einheitswerten / Steuermessbeträgen. Erst dann wird bewertet werden können, welche finanziellen Auswirkungen die Grundsteuerreform auf das Aufkommen der Grundsteuer haben wird und ob für die Haushalte ab 2025 die örtlichen Hebesätze angepasst werden müssen.

Hinweis: Alle folgenden Balkendiagramme berücksichtigen die bis 2022 testierten Jahresergebnisse. Für 2023 werden die Haushaltsansätze der 1. Nachtragssatzung 2023 zum Haushaltsplan 2022/2023 ausgewiesen und ab 2024 die geplanten Haushaltsansätze entsprechend des vorgelegten Entwurfs.

Grundsteuer B



2.5.3.2 Gewerbesteuer

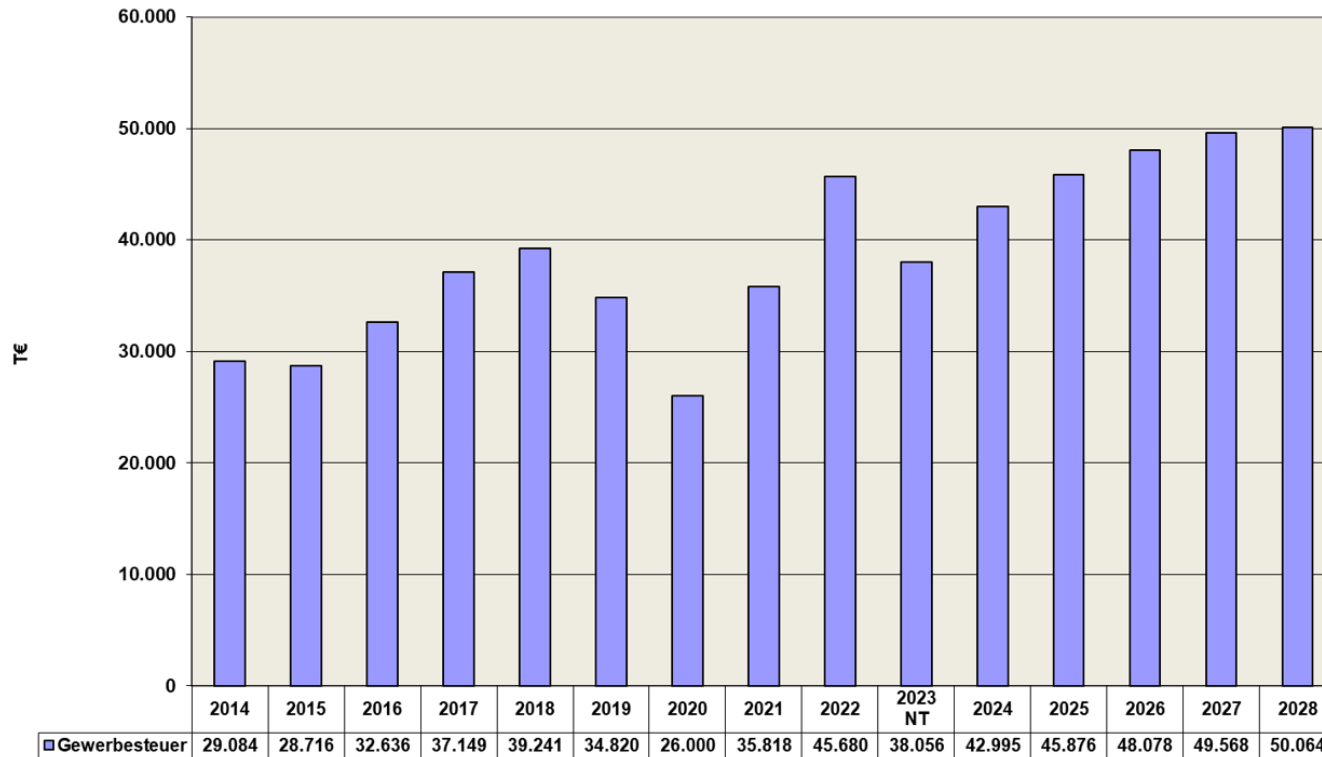
Die Gewerbesteuer ist die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde. In den letzten Jahren war ein Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen zu verzeichnen - ein wesentlicher Grund für die Stabilisierung der städtischen Finanzen. Die Gewerbesteuerkraft der Gemeinde steht in Wechselwirkung mit der Verteilung der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

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

Mit einem Ergebnis in Höhe von 26.000 TEUR trug die Gewerbesteuer in 2020 nur noch rd. 18% (VJ 2019 = 25%) zu den ordentlichen Erträgen bei. Die Gewerbesteuer zählt neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen dennoch zu den Haupteintragungsquellen. Die Höhe der Gewerbesteuer hängt maßgeblich auch von der konjunkturellen Lage in Deutschland und Europas ab. Infolge der COVID-19-Pandemie ist das Gewerbesteueraufkommen 2020 - insbesondere im II. Quartal 2020 - massiv eingebrochen. Für 2020 hatte die Stadt mit einem Gewerbesteueraufkommen von rd. 37 Mio. € geplant. Das Ergebnis betrug 2020 rd. 26 Mio. €. Von Bund und Land erhielt die Stadt noch in 2020, auf Grundlage des beschlossenen Gewerbesteuerausgleichsgesetzes, eine Ausgleichszahlung von insgesamt 10,3 Mio. Euro.

Aufgrund dieser Entwicklung in 2020 wurden die Erwartungen in den folgenden Haushalten zunächst nach unten korrigiert. Mit dem Jahresende 2021 war wieder ein deutlicher Anstieg der Gewerbesteuer zu beobachten. Der Haushaltsansatz 2021 wurde erreicht und insbesondere das Haushaltsjahr 2022 verzeichnete - offensichtlich auch aufgrund von Corona-Nachholeffekten und damit Einmaleffekten - einen Zuwachs bei der Gewerbesteuer. Der positive Trend bei der Gewerbesteuer setzt sich 2023 fort (Stand Ende Oktober 2023: 44 Mio. Euro). Um weiterhin ein attraktiver Gewerbestandort zu bleiben und die Neuansiedlung von Gewerbetreibenden u.a. im neu erschlossenen Gewerbegebiet Hämmer-Süd voranzubringen, hat der Rat der Stadt Menden in seiner Sitzung am 13. Juni 2023 beschlossen, den Gewerbesteuerhebesatz auf 420 v.H. zu senken. Im Zuge dieser Senkung wurden in 2023 rund 3 Mio. Euro Gewerbesteuer abgesetzt. Dennoch wird der Haushaltsansatz 2023 bei Weitem überstiegen werden. Auf Basis des Aufkommens 2023 plant die Stadt Menden die Haushaltsansätze 2024 und 2025. Es ist davon auszugehen, dass sich in den Folgejahren u.a. die Effekte durch die Erschließung des Gewerbegebiets Hämmer-Süd bemerkbar machen.

Gewerbesteuer



Gewerbesteuer

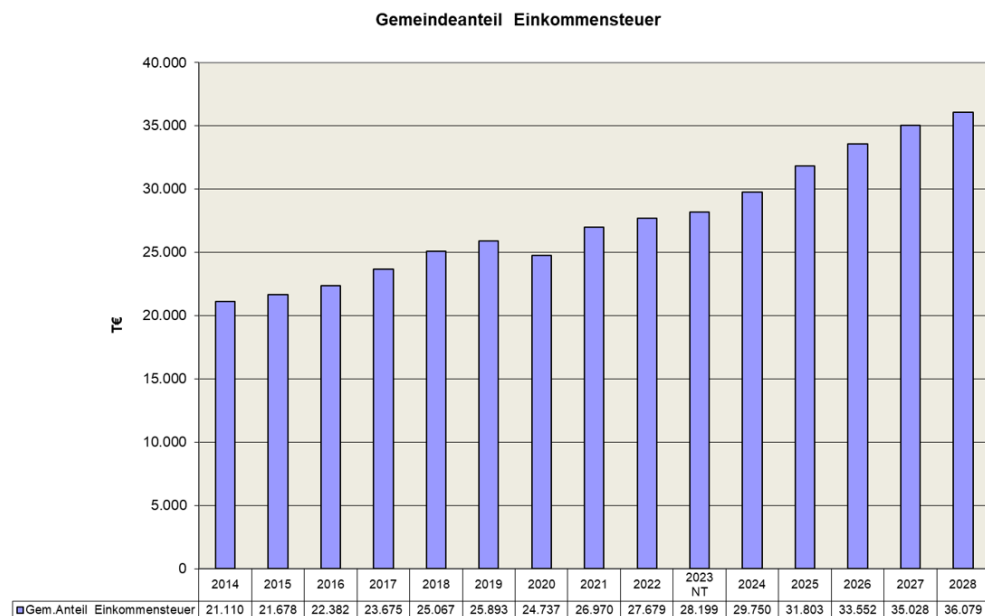
Hebesatz 2023	
Gemeinde	v.H.
Lüdenscheid	499
Werdohl	485
Altena	480
Nachrodt-Wiblingwerde	480
Hemer	480
Balve	480
Iserlohn	480
Neuenrade	450
Meinerzhagen	450
Plettenberg	450
Herscheid	450
Kierspe	450
Schalksmühle	437
Halver	433
Menden	420
Durchschnitt	465

Quelle: eigene Recherche

2.5.3.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Einnahmen aus dem kommunalen Einkommensteueranteil sind für die Mehrzahl der Gemeinden neben der Gewerbesteuer sowie den Schlüsselzuweisungen der größte einzelne Einnahmeposten. Bundesweit fließt allen Gemeinden aus den veranlagten Einkommensteuern ein Anteil von 15 % zu. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt nach Schlüsselzahlen, die nach der Einkommensteuerstatistik jeweils für drei Jahre festgesetzt werden. Die Schlüsselzahl für die Jahre 2024 - 2026 stand zum Redaktionsschluss noch nicht endgültig fest. Es ist damit zu rechnen, dass sie sich mit 0,0028494 im Vergleich zur Schlüsselzahl der Jahre 2020 bis 2023 (0,0029072) reduziert, was zur Folge haben wird, dass die Stadt Menden am Gemeindeanteil an der Einkommensteuer weniger partizipiert als bisher.

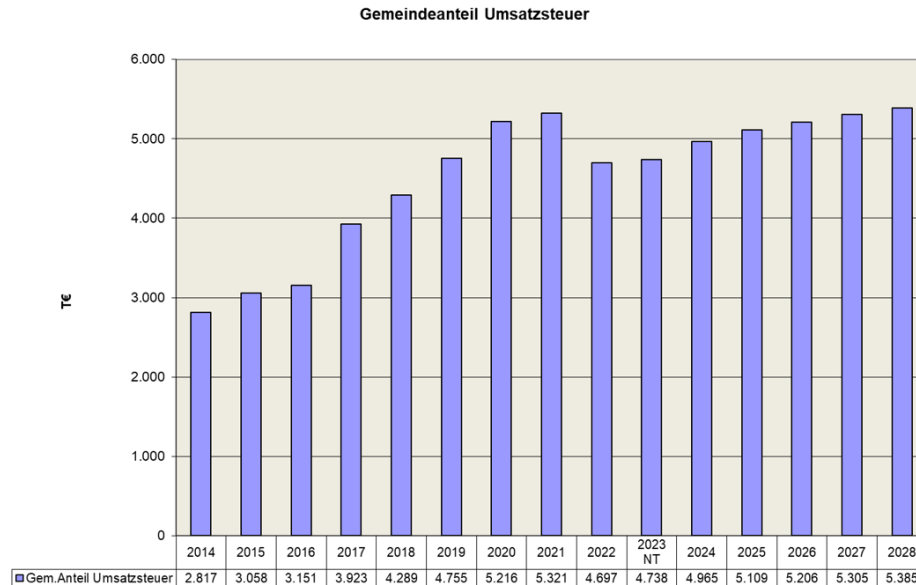
Die Höhe dieser Steuer steht auch in Zusammenhang mit der konjunkturellen Lage Deutschlands und der Beschäftigungslage (Arbeitsmarkt). Mit Beginn der COVID-19-Pandemie und den temporären Lockdowns in 2020 verschlechterte sich die Beschäftigungslage. Die finanziellen Auswirkungen sind auch hier bei den Steuerträgen erkennbar. Die Orientierungsdaten des Landes NRW (September 2023) prognostizieren für 2024 bis 2027 Steigerungsraten von 5,5 %; 6,9 %; 5,5 % und 4,4 %. Mit der Herbststeuerschätzung 2023 des Arbeitskreises Steuerschätzung wird diese Erwartung für die Gemeinden bestätigt. (7,1 %; 7,9 %; 5,5 % und 4,7 %).



2.5.3.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die kommunalen Einnahmen aus dem Anteil der Umsatzsteuer spiegeln vor allem die wirtschaftliche Entwicklung wider. Zwar ist die Umsatzsteuer für die Gemeinde fiskalisch eher von untergeordneter Bedeutung, jedoch spielt sie als Verteilungsschlüssel im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes eine wichtige Rolle. In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. Euro wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die – wegen der in § 46 SGB II festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben – erforderlich gewordene Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren.

Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundesregierung und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. Euro; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. Euro; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. Euro). Der für das Jahr 2022 prognostizierte Rückgang spiegelt diese Entwicklung wider. Die Schlüsselzahl für die Jahre 2024 - 2026 für die Stadt Menden beträgt 0,002383027. Damit hat sie sich im Vergleich zur Schlüsselzahl der Jahre zuvor (0,002471055) reduziert. Die Stadt Menden partizipiert somit weniger am Gemeindeanteil der Umsatzsteuer als bisher.

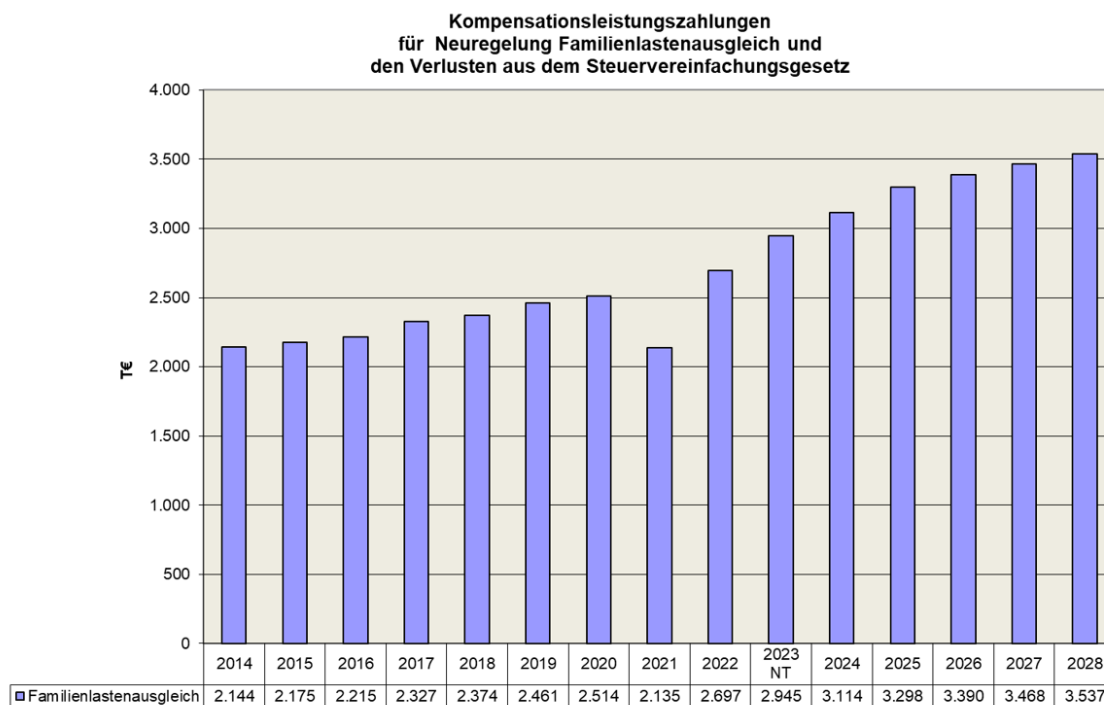


2.5.3.5 Kompensationsleistungszahlungen

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

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

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



2.5.3.6 Schlüsselzuweisungen des Landes

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

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

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

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

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

Für das GFG 2022 wurden vom Land die Indikatoren für die Grunddatenberechnungen angepasst. Nach 2022, und GFG-Landeszuweisungen von rd. 14 Mrd. Euro, stockte das Land für das GFG 2023 die Gesamtzuweisungen auf den bisherigen Höchstwert von rd. 15,2 Mrd. Euro auf. Diese erneute Aufstockung erfolgte auch, um damit die finanziellen Folgewirkungen für den kommunalen Finanzausgleich abzufangen und die Belastungen der kommunalen Haushalte durch die Corona-Pandemie und den finanziellen Auswirkungen durch den Ukrainekrieg abzumildern.

Gleichwohl fallen die Schlüsselzuweisungen 2023 für Menden geringer aus als in 2022 bzw. in 2021 noch für 2023 prognostiziert. Grund hierfür ist die Steuerkraft der Stadt Menden, die aufgrund eines guten Steuerertragsaufkommens um rd. 10 % gewachsen ist.

Das GFG 2024 wird erst im Dezember 2023 vom Landtag beraten und soll sodann verabschiedet werden. Ursprünglich war das GFG 2024 verknüpft mit der vom Land angestrebten Altschuldenlösung für die Kommunen. Diese Vorgehensweise wurde im August 2023 vom Land verworfen. Die erste Arbeitskreisrechnung des Landes zum GFG 2024 verdeutlicht das Zusammenspiel zwischen kommunaler Steuerkraft und der Schlüsselzuweisung. Die für die Schlüsselzuweisung zu berücksichtigende Steuerkraft der Stadt Menden (01.07.2022 - 30.06.2023) ist nach 2022 und 2023 - aufgrund der o.g. guten Ertragslage bei der Gewerbesteuer - zum dritten Mal in Folge angestiegen (rd. 7%). Dieser entscheidende Indikator führt dazu, dass trotz leicht steigender Finanzausgleichsmasse des Landes (rd. 15,4 Mrd. Euro), Menden weniger Schlüsselzuweisungen als noch in 2023 erhält.

Übersicht zur Entwicklung der Schlüsselzuweisungen nach dem GFG

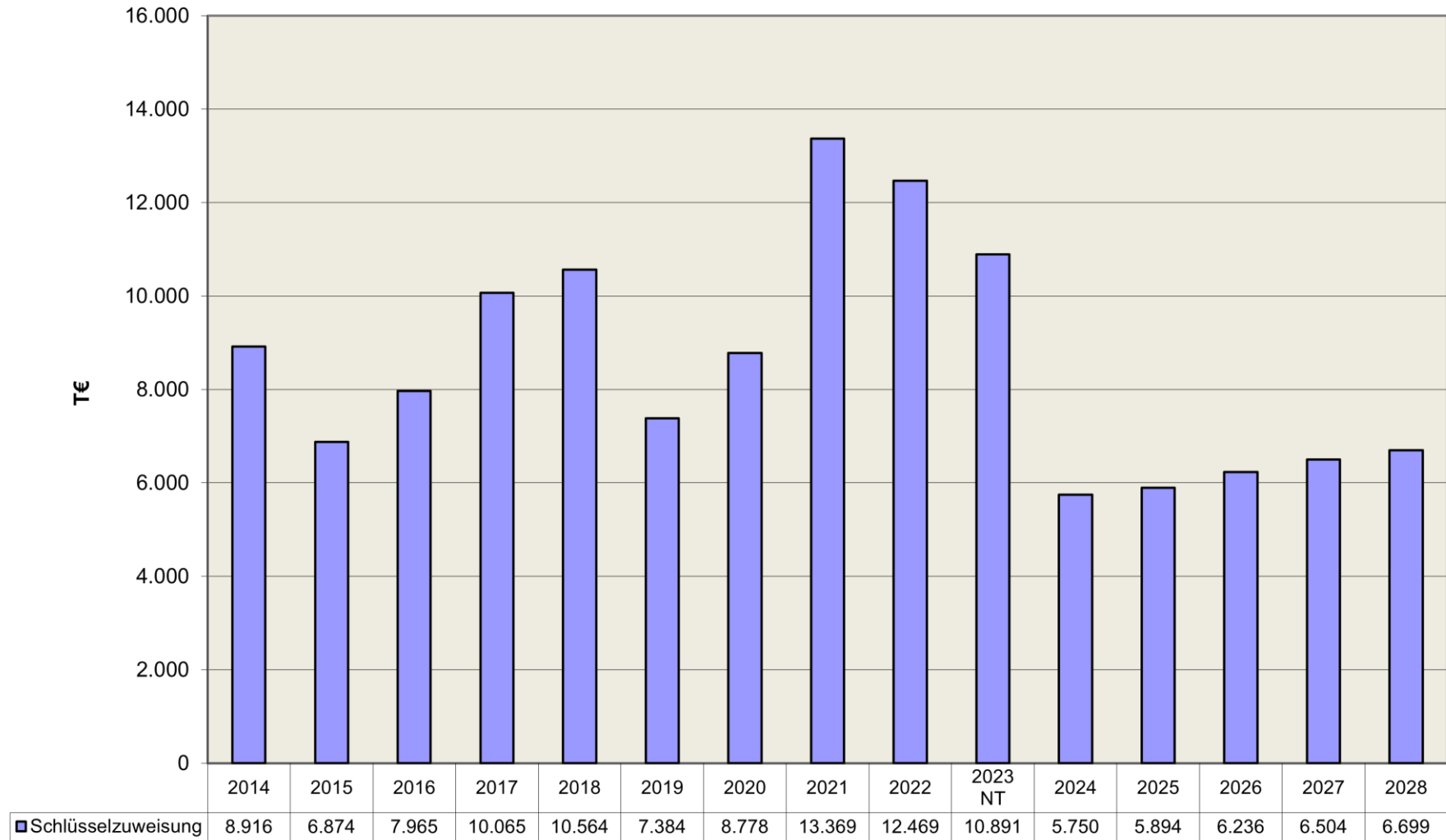
GFG (HHJahr)	Steuerkraft Stadt Menden (€)	Zeitraum der berücksichtigten Steuerkraft	Einwohnerzahl Menden 2)	Stichtag Einwohnerzahl	Erhaltene Schlüsselzuweisung (€)	Landeszuweisungen aus Steuerverbund (€)
GFG 2024	85.744.168	1.7.2022 - 30.06.2023	52.485	31.12.2022	5.750.276	rd. 15.321.000.000
GFG 2023	79.882.296	1.7.2021 - 30.6.2022	52.096	31.12.2021	10.827.951	rd. 15.200.000.000
GFG 2022	72.502.373 3)	1.7.2020 - 30.06.2021	52.657	31.12.2020	12.464.109	rd. 14.042.300.000
GFG 2021	68.770.458 3)	1.7.2019 - 30.06.2020	52.608	31.12.2019	13.368.686	rd. 13.572.999.000
GFG 2020	72.147.749	1.7.2018 – 30.6.2019	53.108	31.12.2018	8.769.400	rd. 12.800.000.000
GFG 2019	70.852.421	1.7.2017 – 30.6.2018	53.299	31.12.2017	7.384.419	rd. 12.400.000.000
GFG 2018	64.523.624	1.7.2016 – 30.6.2017	53.366	31.12.2016	10.564.114	rd. 11.700.000.000
GFG 2017	58.170.869	1.7.2015 – 30.6.2016	53.485	31.12.2015	10.065.265	rd. 10.642.985.000
GFG 2016	58.475.442	1.7.2014 – 30.6.2015	52.979	31.12.2014	7.964.605	rd. 10.380.000.000
GFG 2015	58.196.596 1)	1.7.2013 - 30.6.2014	53.354	31.12.2013	6.873.627	rd. 9.668.280.000

1) Bei der Berechnung der Steuerkraft wurde erstmals die Erstattung der ELAG-Mittel (ELAG = Einheitslastenabrechnungsgesetz) zusätzlich berücksichtigt.

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

3) inklusive 50% der Ausgleichszahlungen nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz

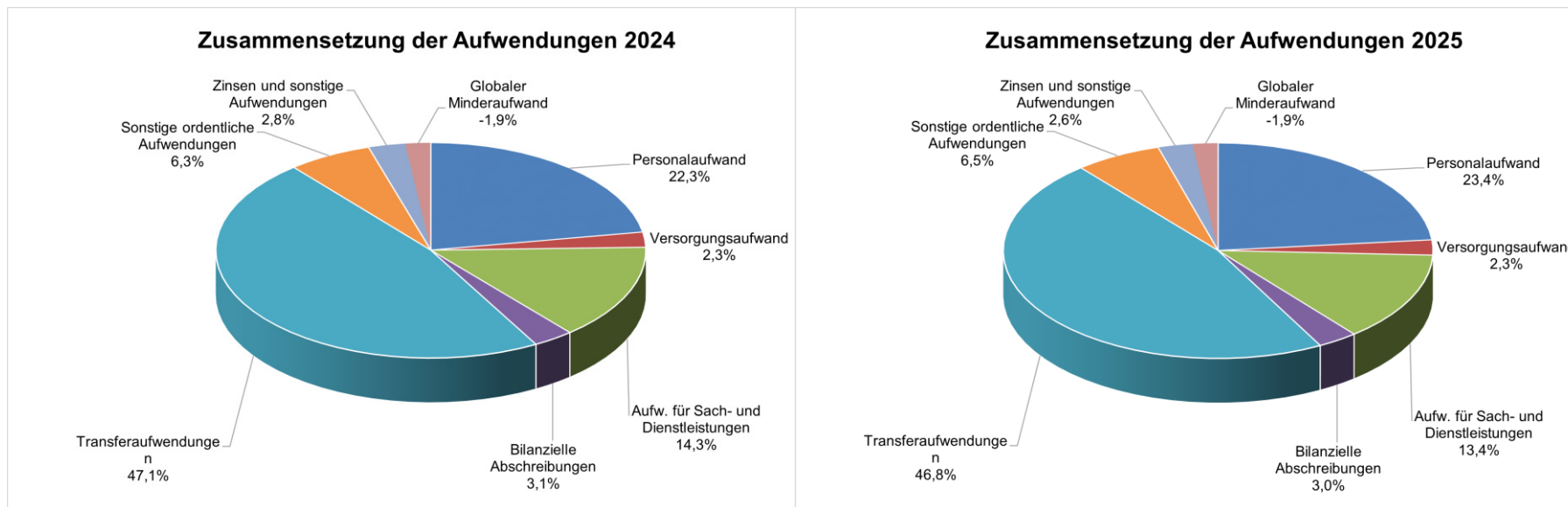
Schlüsselzuweisung



2.6 Ergebnisplanung – Aufwendungen

2.6.1 Entwicklung der Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028

Ergebnisplan - Aufwendungen -	Ergebnis 2022	Planung 2023 NT	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwand	38.020.133	37.564.100	41.423.900	44.196.100	44.927.400	45.863.900	46.674.800
Versorgungsaufwand	6.129.911	4.095.000	4.208.000	4.288.000	4.318.000	4.358.000	4.388.000
Aufwand Sach- u. Dienstleistungen	18.838.630	26.422.700	26.487.800	25.344.800	24.699.900	23.312.200	23.522.500
Bilanzielle Abschreibungen	7.171.085	5.750.600	5.668.300	5.691.900	5.789.900	5.789.900	5.789.900
Transferaufwendungen	78.331.984	79.782.000	87.476.000	88.397.400	88.877.300	89.337.900	89.667.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.415.624	12.589.200	11.755.100	12.315.700	12.283.100	12.431.900	12.187.600
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.016.835	3.538.300	5.160.500	4.916.500	4.653.500	4.394.000	4.153.500
zzgl. Außerordentlicher Aufwand (NKF - COVID-19 - Ukraine Isolierungsgesetz)	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	163.924.203	155.998.100	178.639.300	181.549.500	185.549.100	185.487.800	186.384.200
Nachrichtlich: Globaler Minder- aufwand	0	0	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000



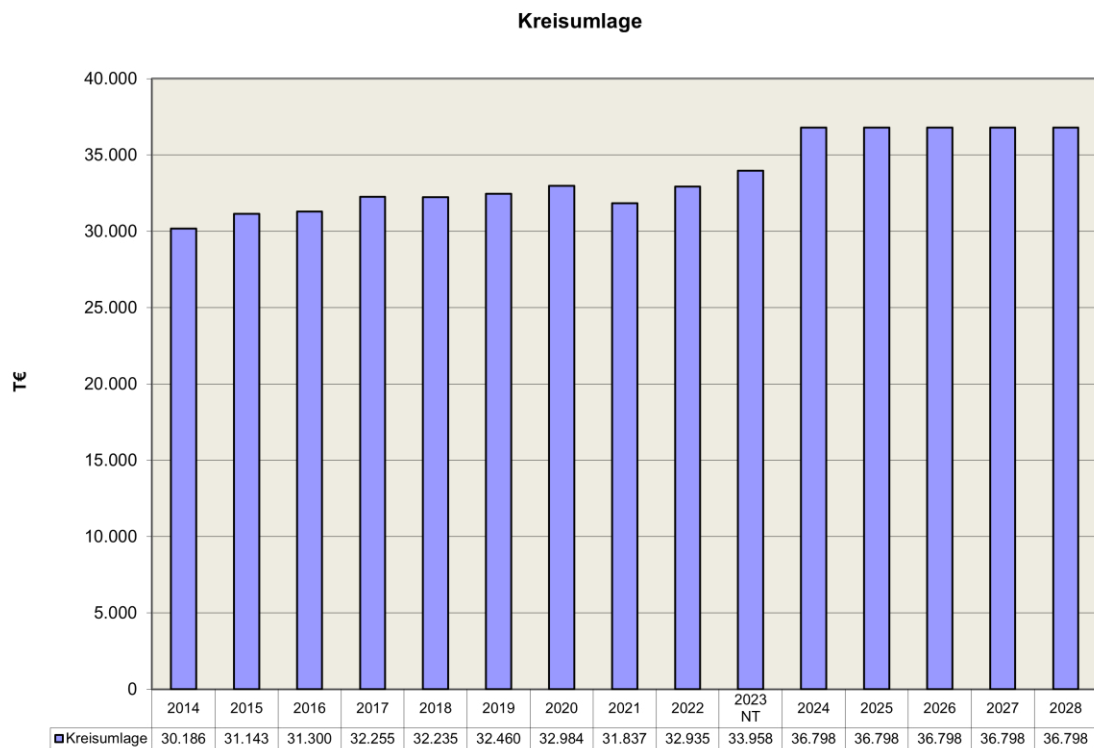
2.6.2 Aufwandsübersicht Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahresansatz 2023 NT / Jahresergebnis 2022

	Ergebnis	Planung	Planung	Abweichung
	2022	2023 NT	2024	zum Vorjahr 24/23
	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwendungen	38.020.133	37.564.100	41.423.900	3.859.800
Versorgungsaufwendungen	6.129.911	4.095.000	4.208.000	113.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.838.630	26.422.700	26.487.800	65.100
Bilanzielle Abschreibungen	7.171.085	5.750.600	5.668.300	-82.300
Transferaufwendungen	78.331.984	79.782.000	87.476.000	7.694.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.415.624	12.589.200	11.755.100	-834.100
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.016.835	3.538.300	5.160.500	1.622.200
= AUFWENDUNGEN	163.924.202	169.741.900	182.179.600	12.437.700
Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	-	-	-3.540.300	-3.540.300

2.6.3 Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen

2.6.3.1 Kreisumlage

Die Kreise erheben, soweit ihre sonstigen Einnahmen den Finanzbedarf nicht decken, von ihren kreisangehörigen Gemeinden eine Umlage. Der Umlagesatz (Prozentsatz) wird jährlich neu festgesetzt. Basis zur Ermittlung der Umlage sind die festgesetzten Umlagegrundlagen nach dem jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetz. Die Umlagegrundlage setzt sich aus der städtischen Schlüsselzuweisung (Beispiel 2023 = 10.828 T€) und der Steuerkraft (Beispiel 2023 = 79.882 T€) zusammen (insgesamt 90.710 T€). Der Kreishaushalt partizipiert dabei an der steigenden Schlüsselzuweisung und Steuerkraft der Stadt Menden. Die an den Kreis für das Jahr 2023 zu zahlende Umlage berechnete sich wie folgt:



2.6.3.2 Personal- und Versorgungsaufwand

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

Mit der Rückführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung MBB (Mendener Baubetriebshof) in den Kernhaushalt, werden die bisher in den Wirtschaftsplänen ausgewiesenen Personalaufwendungen des MBB im städtischen Haushalt ausgewiesen und erhöhen den Personalaufwand im Kernhaushalt ab 1. Januar 2018 entsprechend. Die Fortschreibung des Stellenplans zur 1. Nachtragssatzung 2023 wurden von der Politik im Rahmen der Nachtragsberatungen von Dezember 2022 bis Februar 2023 beraten.

Letzte Tarif- bzw. Besoldungsrunden:

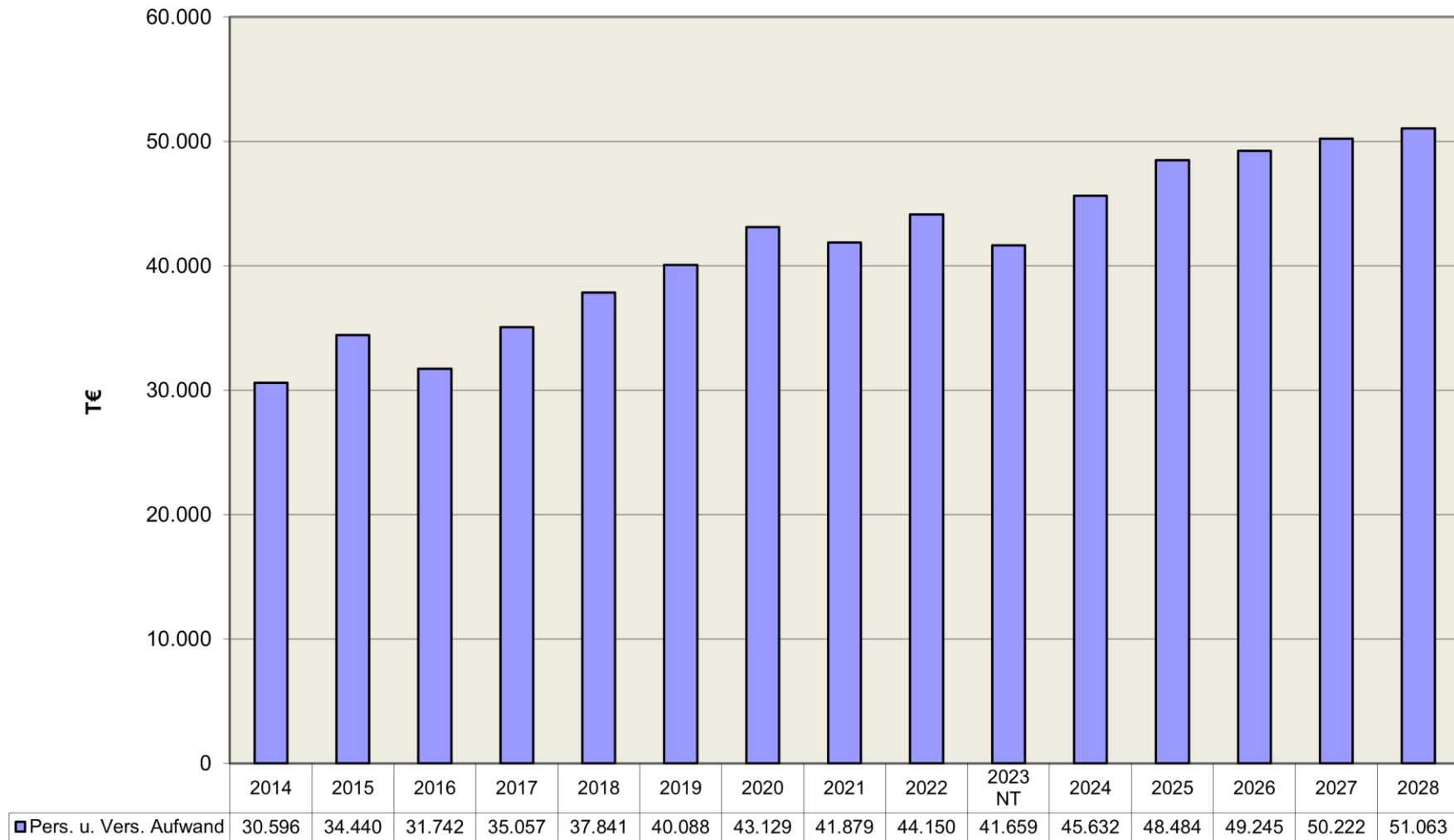
Laufzeit		Bemerkungen
Tarifrunde TV-L 2023	01.01.2023 - 31.12.2024	01.01.2023 (Nullrunde); Einmalzahlungen v. 3.000 € in 9 Teilbeträgen 01.03.2024 + 200€, anschl. + 5,5%, mind. 340 €;
Besoldungsrunde	ab 01.12.2022	Erhöhung 2,8%

Darüber hinaus werden über den Personal- und Versorgungswand die jährlichen Entnahmen und Zuführungen der Pensions- und Beihilferückstellungen abgewickelt. Die stetige Zuführung an Rückstellungen belastet die Ergebnisrechnung zunehmend. Der Bestand an Beihilfe- und Pensionsrückstellungen hat sich seit dem ersten NKF-Jahresabschluss in 2008 von 64.074 TEUR auf 103.178 TEUR erhöht (+62,1%).

Rückstellungen	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Pension	49.842	52.937	52.494	53.415	55.416	55.879	58.393
Beihilfe	14.232	14.492	15.426	15.760	16.315	16.664	17.516
Summe	64.074	67.429	67.920	69.175	71.731	72.543	75.909
Rückstellungen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pension	61.094	61.683	64.357	66.203	69.500	72.909	75.204
Beihilfe	18.594	19.270	20.107	21.103	21.434	22.835	23.901
Summe	79.688	80.953	84.464	87.306	90.934	95.744	99.105
Rückstellungen	2022						
Pension	79.277						
Beihilfe	23.901						
Summe	103.178						

Angaben in TEUR

Personal- und Versorgungsaufwand

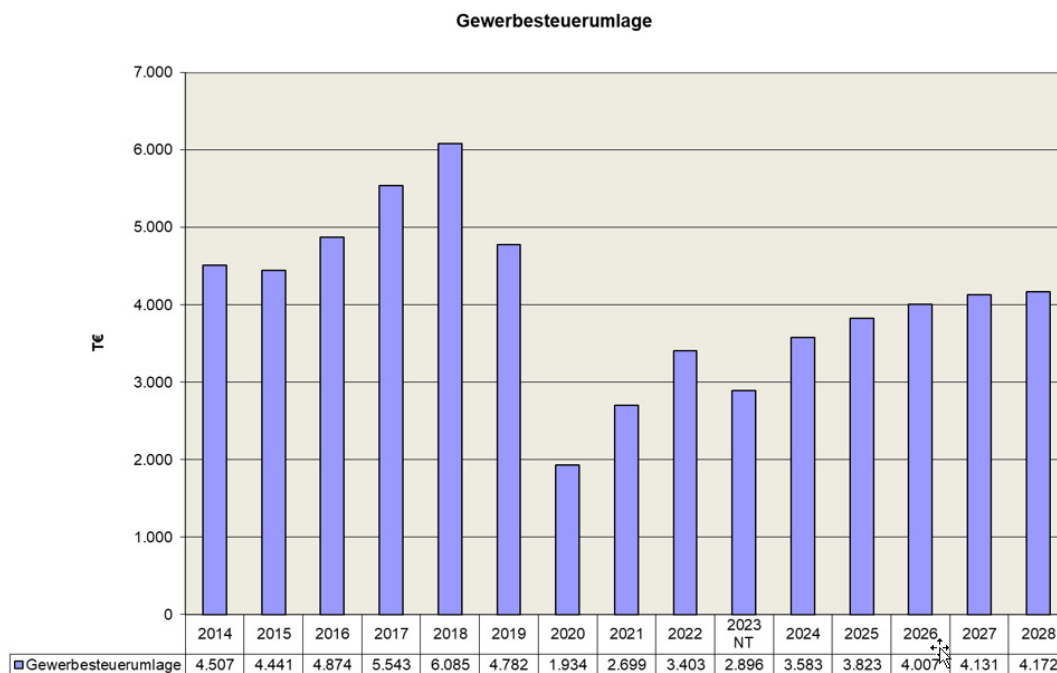


2.6.3.3 Gewerbesteuerumlage

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

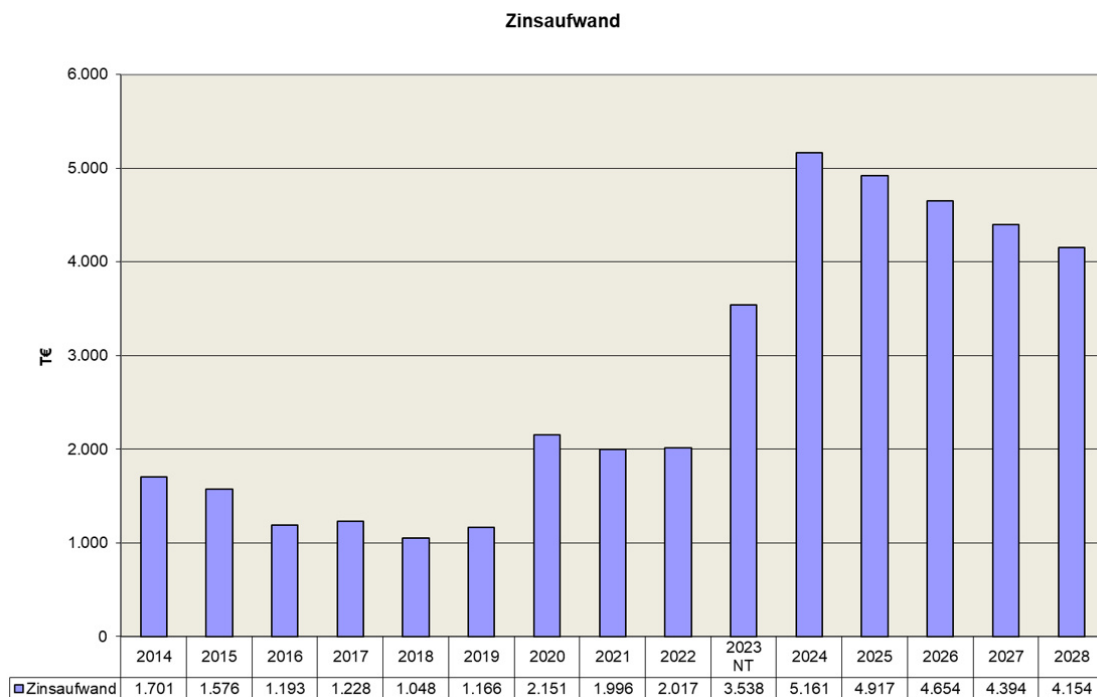
$$\frac{\text{Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen} \times \text{Vervielfältiger (ab 2020 = 35,0 v.H.)}}{\text{Gültiger Gewerbesteuerhebesatz (ab 2023 = 420 v.H.)}}$$

Die Gewerbesteuerumlage in Höhe von insgesamt 35 Vervielfältigerpunkten setzt sich gem. § 6 Abs. 3 GemFinRefG aus den „Normal“-Vervielfältigern für Bund (14,5 v.H.) und Land (20,5 v.H.) zusammen. Somit hat die Stadt von 100 Euro Gewerbesteuerertrag 8,33 Euro abzuführen.



2.6.3.4 Zinsaufwand

Für Investitionskredite und Liquiditätskredite sind Zinsen zu zahlen. Mit Gründung des Eigenbetriebs ISM gingen Investitionskredite mit einem Volumen von rd. 45 Mio. Euro auf den ISM über. Nach der vom Rat am 24. September 2019 beschlossenen finanziellen Stärkung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM) wurden zum 01. Januar 2020 Investitionskredite in einer Größenordnung von rd. 20,5 Mio. Euro vom ISM auf den Kernhaushalt zurückübertragen. Die für die Zukunft nicht auszuschließenden Zinsänderungsrisiken wurden weitestgehend mit einfachen (nicht strukturierten) und klassischen Zinssicherungsgeschäften ausgeräumt. Der für die Bankverbindlichkeiten durchschnittlich gezahlte Zinssatz bewegte sich in den Haushaltsjahren 2009 – 2023 zwischen 1,41 % und 3,21 % (2016/2018 jeweils = 1,41 %). Durch die Übertragung von Investitionskrediten vom ISM an die Stadt Menden, in einem Umfang von rd. 20,5 Mio. Euro, hat sich der jährliche Zinsaufwand ab dem Jahr 2020 erhöht. Die übertragenen Kreditgeschäfte sind mit einem Zinssicherungsgeschäft gekoppelt. Prolongationsrisiken sind insofern weitestgehend ausgeschlossen. Seit Mitte 2022 versucht die EZB mit Leitzinserhöhungen (Stand Oktober 2023: 4,5 %) die hohe Inflation in Europa einzudämmen. Die steigenden Zinsen spiegeln sich jetzt in der Ergebnis- und Finanzplanung wider und belasten den Haushalt.



2.7 Finanzplan 2024/2025

Einzahlungen	Ergebnis 2022 / Euro	Haushaltsplan 2023 NT/ Euro	Haushaltsplan 2024 / Euro	Haushaltsplan 2025 / Euro	Haushaltsplan 2026 / Euro	Haushaltsplan 2027 / Euro	Haushaltsplan 2028 / Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	90.429.669	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.921.851	16.304.700	11.367.000	11.817.400	12.009.900	11.905.400	12.181.400
Sonstige Transfereinzahlungen	1.017.792	1.606.000	2.042.000	2.048.000	2.054.000	2.060.000	2.066.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.575.239	15.584.600	18.272.800	18.574.900	18.734.800	18.541.700	18.599.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.045.776	861.400	1.025.200	1.025.200	1.025.200	1.025.200	1.025.200
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.987.933	21.380.800	21.650.500	21.629.100	21.412.100	20.958.700	21.437.800
Sonstige Einzahlungen	5.084.877	7.220.500	5.310.000	5.300.000	5.010.000	5.020.000	5.030.000
Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	5.252.552	5.242.300	6.380.800	6.256.500	6.022.400	5.838.200	5.819.100
Einz. a. Zuw. u. Zuschüsse für Invest.	5.222.825	12.826.300	12.083.300	12.890.600	9.178.100	5.179.900	4.881.000
Einz. a. d. Veräußerung von Anlagen	70.425	205.200	130.200	530.200	505.200	505.200	105.200
Einz. A.d. Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
Einz. a. Beträgen u. Entgelten	330.588	1.651.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.646.149	598.400	1.099.000	1.200.000	1.300.000	1.401.000	1.202.000
Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	336.956.275	21.122.600	16.323.800	11.988.600	5.859.200	3.042.200	3.886.300
Einzahlungen	503.541.952	191.782.800	192.091.600	195.073.500	189.209.900	184.854.500	187.430.200
Auszahlungen	Ergebnis 2022 / Euro	Haushaltsplan 2023 NT/ Euro	Haushaltsplan 2024 / Euro	Haushaltsplan 2025 / Euro	Haushaltsplan 2026 / Euro	Haushaltsplan 2027 / Euro	Haushaltsplan 2028 / Euro
Personalauszahlungen	34.422.785	35.292.100	39.226.400	42.104.200	42.941.300	43.788.900	44.651.300
Versorgungsauszahlungen	5.357.236	5.300.000	5.400.000	5.550.000	5.650.000	5.750.000	5.850.000
Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	18.540.902	24.092.700	24.157.800	23.014.800	22.369.900	20.982.200	21.192.500
Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.952.147	3.538.300	5.160.500	4.916.500	4.653.500	4.394.000	4.153.500
Transferauszahlungen	78.451.422	79.782.000	87.476.000	88.397.400	88.877.300	89.337.900	89.667.900
Sonstige Auszahlungen	11.756.081	10.469.200	10.777.500	11.338.100	11.594.100	11.742.900	11.498.600
Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	270.965	650.000	1.250.000	750.000	650.000	650.000	650.000
Ausz. f. Baumaßnahmen	5.754.155	18.979.200	18.440.600	17.240.100	12.939.000	6.797.000	6.420.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	4.775.321	11.655.800	6.970.900	5.658.900	4.292.900	3.774.300	4.097.300
Ausz. F.d. Erwerb von Finanzanlagen	1.000	--	--	--	--	--	--
Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	215.551	112.800	166.800	154.000	154.000	100.000	100.000

Sonstige Investitionsauszahlungen	16.400	5.000.000	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	334.542.383	2.050.000	4.150.000	2.967.000	5.191.000	3.375.000	5.133.000
Auszahlungen	496.056.347	196.922.100	208.176.500	207.091.000	200.313.000	191.692.200	194.414.100
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	7.485.605	-5.139.300	-16.084.900	-12.017.500	-11.103.100	-6.837.700	-6.983.900

Die im Vergleich zu den Planjahren sehr hohen Ein- und Auszahlungen in 2022 erklären sich durch mehrmalige unterjährige Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten oder Investitionskrediten. Eine kontenscharfe Darstellung des Ergebnis- und des Finanzplans ist diesem Band beigelegt.

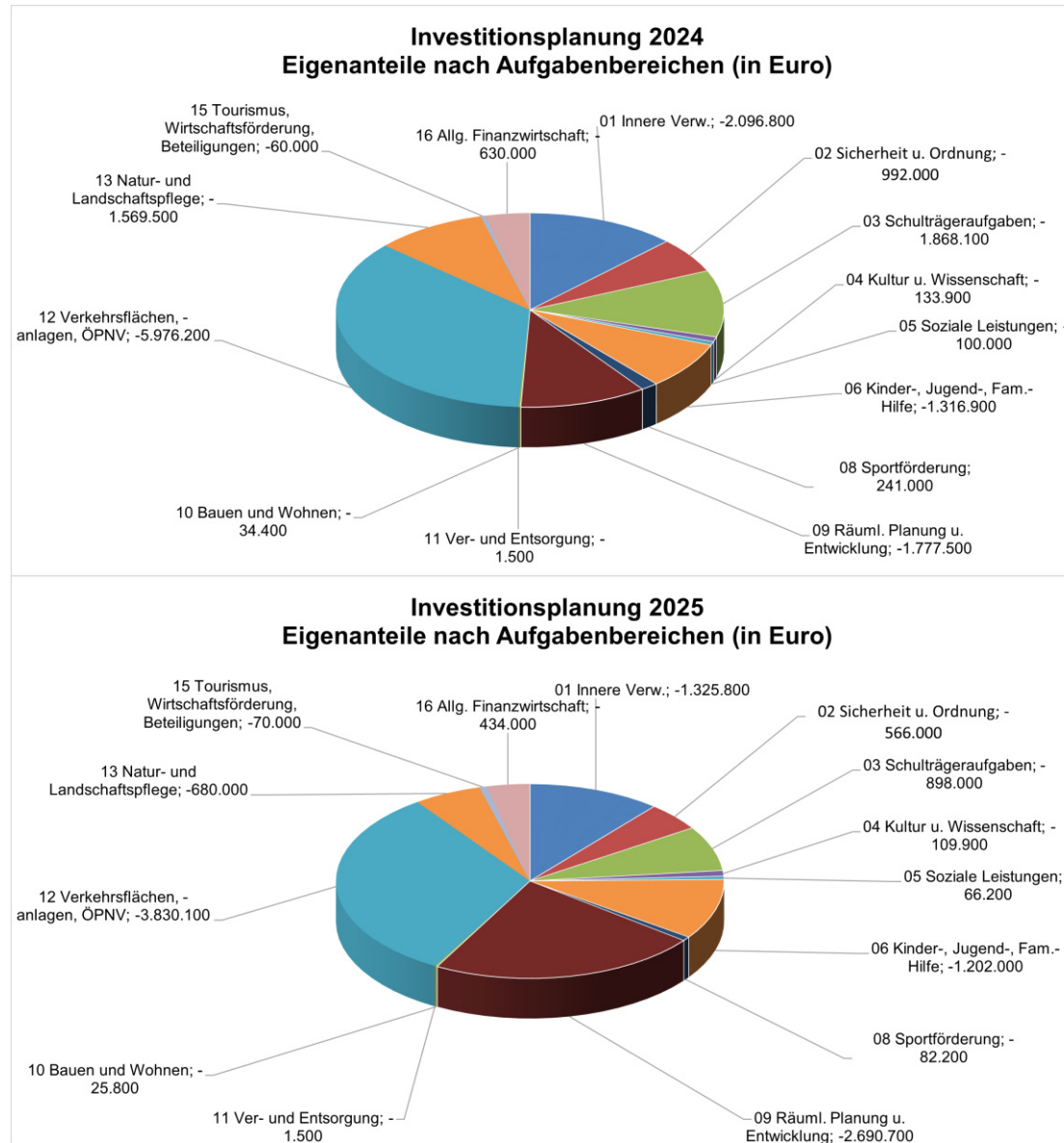
2.8 Investitionsplanung

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

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

Das bis Mitte 2022 positive Zinsumfeld ermöglichte es bislang, langfristig gebundenes Anlagevermögen mit langfristigem Fremdkapital zinsgünstig zu finanzieren. Der zusätzliche Zinsaufwand blieb bisher überschaubar und der Konsolidierungskurs soll auch durch Synergieeffekte der Investitionen (u.a. wegfallende Unterhaltungsmaßnahmen, Gewerbesteuererinnahmen, Bevölkerungszuwanderung, Kaufkraftstärkung) eingehalten werden. Mit dem Ende der Null-Zins-Politik und den vorgenommenen Leitzinsanpassungen wird der Zinsaufwand für die Investitionen wieder stärker steigen.

In der folgenden Grafik werden die geplanten Eigenanteile 2024 und 2025 nach Aufgabenbereichen dargestellt. Der von der Stadt Menden insgesamt zu tragende und zu finanzierende Eigenanteil beträgt 2024 = 9.936 TEUR bzw. 2025 = 5.523 TEUR.



Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Ab 2020 fallen alle Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen, Neu-, An- und Umbauten von Gebäuden in den Zuständigkeitsbereich der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice (ISM) und werden über den Wirtschaftsplan des ISM abgewickelt. Die Tiefbaumaßnahmen hingegen werden weiterhin im Kernhaushalt abgebildet. Der Doppelhaushalt 2024/2025 enthält folgende wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen (Wertgrenze Aufwands-/ Auszahlungsvolumen größer 250 TEUR).

Maßnahmen	investiv	Fördermaßnahme	Ansatz 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR
Fahrzeuge (Feuerwehr, Rettungsdienst, MBB, innere Verwaltung)	x	x	1.468	822
IT - Digitalisierung (mit Schulen; ...)	x	x	988	1.124
Smart Cities	x	x	29	21
Schulhofneugestaltung	x		505	80
Schulausstattung (mit OGS)	x	x	810	400
Kinderspielplätze / Umbau Schulhöfe	x		892	590
Sportplatz Huckenohl	x	x	660	112
Sportplätze	x		377	10
Maßnahmen IKEK	x	x	353	350
Zukunft Stadtraum	x	x	1.411	2.335
Straßen endgültiger Ausbau	x		200	200
Straßenerneuerung	x		872	569
Hämmer II (u.a. mit zweiter Anbindung)	x		1.910	110
Bushaltestellen	x	x	50	50
Radwegekonzept	x	x	150	150
Komponentenansatz (ab 2021)	x		600	600
Plätze am Neuen Rathaus	x	x	544	0
Hochwasserschutz	x	x	344	800
Ausweitung Durchlässe Rüthersbach	x		800	0
Neugestaltung „Alte Wache“	x		28	986

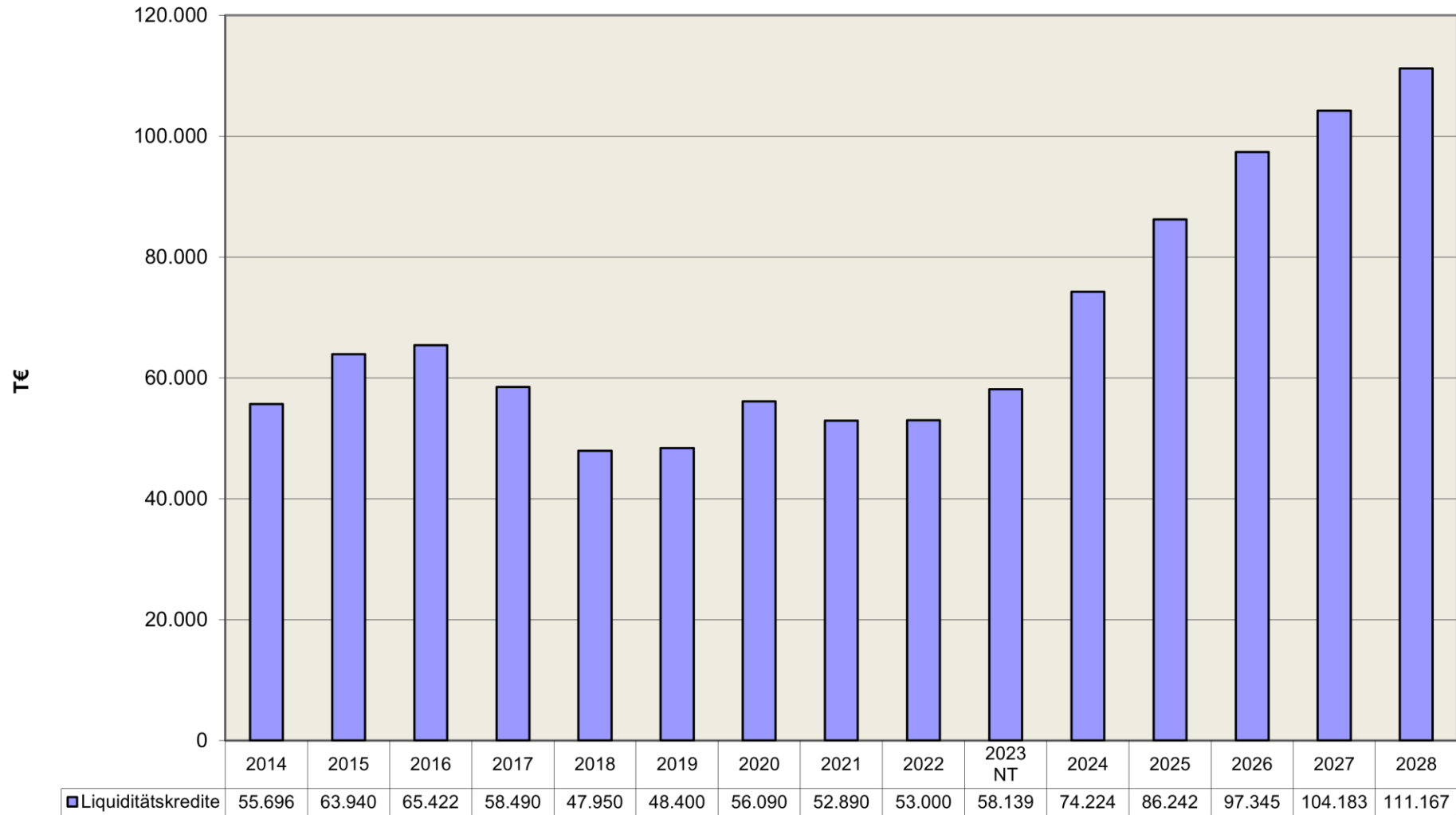
2.9 Entwicklung der Verbindlichkeiten / Verbindlichkeiten aus Krediten

Die städtischen Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2022 auf insgesamt rd. 112.940 TEUR. Hiervon stellen rd. 88% (98.857 TEUR) reine Bankverbindlichkeiten dar. Die Bankverbindlichkeiten teilen sich in Investitionskredite (45.857 TEUR = 41%) und Liquiditätskredite (53.000 TEUR = 47%) auf. Zu den weiteren Verbindlichkeiten zählen Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (1.638 TEUR), erhaltene Anzahlungen (6.278 TEUR), sonstige Verbindlichkeiten (4.255 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.253 TEUR).

2.9.1 Entwicklung der Liquiditätskredite

Während im Haushaltsjahr 2018 aufgrund der positiven Gewerbesteuerertragslage Liquiditätskredite von 10.540 TEUR zurückgeführt werden konnten, stieg der Bestand der Liquiditätskredite 2019 um 440 TEUR und 2020 um 7.690 TEUR an. Der Stand der Liquiditätskredite bewegte sich 2021 und 2022 auf nahezu unverändertem Niveau. Bei den Liquiditätskrediten ist zu berücksichtigen, dass zwischen dem Kernhaushalt und den Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen), sowie zwischen dem Kernhaushalt und den Stadtwerken Menden GmbH, im Bedarfsfall eine gegenseitige Liquiditätsverstärkung stattfindet (Cashpooling). In 2022 waren zum Bilanzstichtag 3.280 TEUR im Konzern ausgeliehen. Ziel der Stadt Menden ist es, die aufgelaufenen Liquiditätskredite mittelfristig zu reduzieren und sukzessive abzubauen. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 kann mit einem Stand der Liquiditätskredite in Höhe von rd. 54 Mio. Euro gerechnet werden.

Entwicklung der Liquiditätskredite



Entwicklung der Salden aus laufender Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit sowie Entwicklung der Liquiditätskredite bis 2028 in TEUR							
	2022	2023 NT	2024	2025	2026	2027	2028
Stand der Liquiditätskredite am 01.01.	52.890	53.000	58.139	74.224	86.242	97.345	104.183
Veränderung	110	5.139	16.085	12.018	11.103	6.838	6.984
Stand der Liquiditätskredite am 31.12.	53.000	58.139	74.224	86.242	97.345	104.183	111.167
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.835	-3.095	-11.942.900	-9.056.900	-5.918.700	-3.469.700	-1.858.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.414	19.073	12.173.800	9.021.600	668.200	-332.800	-1.246.700

Die o.a. Tabelle berücksichtigt ab 2023 noch Planungswerte. Zum Redaktionsschluss (November 2023) liegen noch keine vorläufigen Jahresabschlusswerte 2023 vor. So erfolgt für den Stand der Liquiditätskredite zum Bilanzstichtag 31.12.2023 die vorsichtige Prognose mit rd. 54 Mio. Euro. Somit würde sich die o.a. Fortschreibung um rd. 4 Mio. Euro verbessern.

Der Anstieg der Liquiditätskredite auf über 100 Mio. Euro, Ende des Haushaltsjahres 2027, ist den im Doppelhaushalt 2024/2025 und der Ergebnis- und Finanzplanung der Folgejahre stark defizitären Planergebnisse geschuldet.

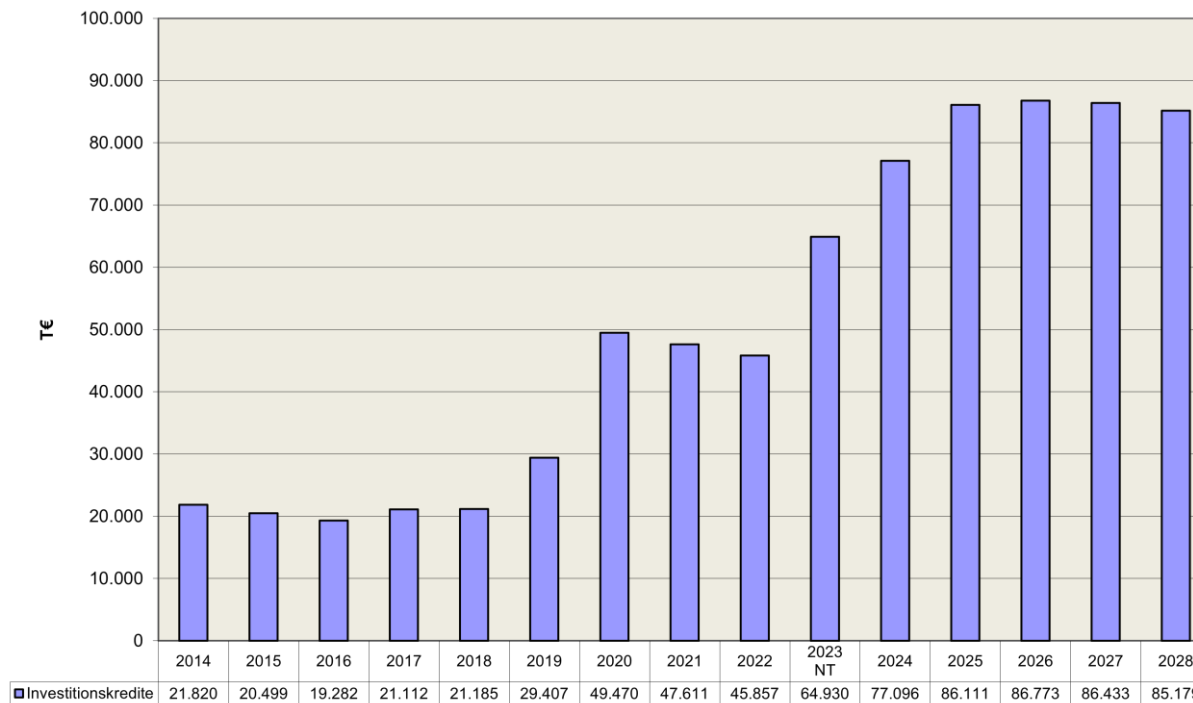
Bei den Fortschreibungen des städtischen Haushaltes ließ sich ab dem Haushaltsjahr 2023 kein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mehr darstellen. Die Entwicklung lässt sich anhand der Aufstellung aus dem Doppelhaushalt 2024/2025 nachvollziehen.

Für den Zeitraum 2022 - 2024 wurde im Rahmen der Nachtragssatzung 2023 bereits ein negativer Gesamtsaldo von 8,6 Mio. Euro ausgewiesen. Zurückblickend, mit dem testierten Jahresabschluss 2022, hat sich die Gesamtsumme für diesen beispielhaften Zeitraum (2022 - 2024) auf rd. -5,5 Mio. Euro verbessert. Dabei hat sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2022 aufgrund höherer Steuererträge, Kostenerstattungen / Kostenumlagen und geringeren Transferaufwendungen durchaus positiv entwickelt. Für 2023 darf insbesondere aufgrund der bis November 2023 guten Steuerertragslage mit einer ähnlichen Entwicklung gerechnet werden.

2.9.2 Entwicklung der Investitionskredite

Mit der Gründung des Eigenbetriebes ISM wurden 2009 Investitionskredite an den Eigenbetrieb übergeben. In 2019 steht der Anstieg der Investitionskredite mit der Vorbereitung und dem Grundstückserwerb für das Gewerbegebiet Hämmer II (Süd) in Zusammenhang. Aufgrund der vom Rat am 24. September 2019 beschlossenen finanziellen Stärkung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM) wurden zum 01. Januar 2020 Investitionskredite in einer Größenordnung von rd. 20,5 Mio. € vom ISM auf den Kernhaushalt zurück übertragen, was den sprunghaften Anstieg ab 2020 erklärt. Die für die Zukunft nicht auszuschließenden Zinsänderungsrisiken wurden bereits 2011 weitestgehend mit einfachen (nicht strukturierten) und klassischen Zinssicherungsgeschäften ausgeräumt. Für 2024/2025 sind Investitionen mit Eigenanteilen von rd. 16 Mio. Euro bzw. 12 Mio. Euro geplant, wobei davon jeweils fünf Millionen Euro als investive Ausleihung an die Stadtwerke Menden GmbH geplant sind.

Entwicklung der Investitionskredite

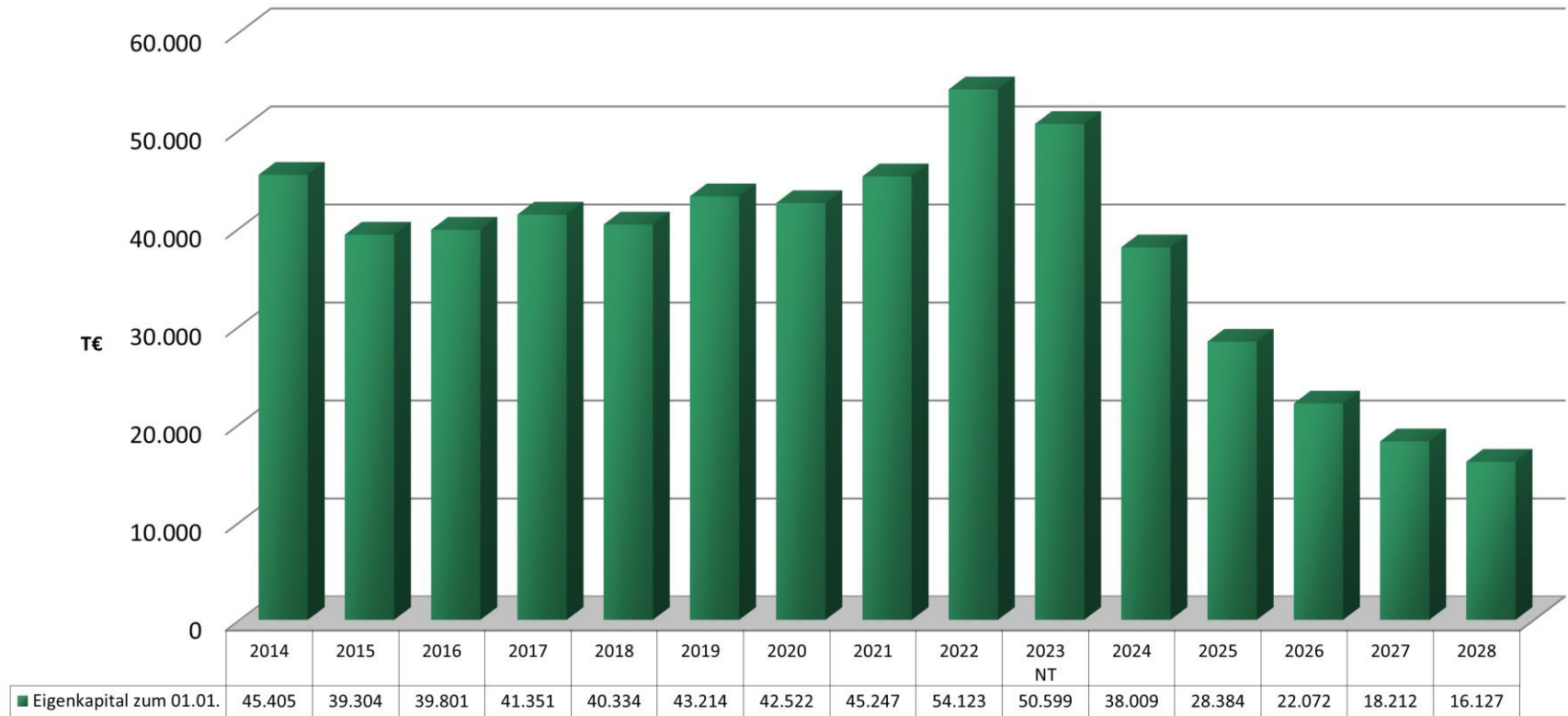


2.10 Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage)

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

Im November 2023 liegen die testierten und festgestellten NKF-Abschlüsse 2008 - 2022 vor. Mit dem Jahresabschluss 2022 beträgt das Eigenkapital zum 31. Dezember 2022 rd. 54,1 Mio. Euro. Damit kann eine Überschuldung (Verzehr des gesamten Eigenkapitals) kurzfristig ausgeschlossen werden. Die Ausgleichsrücklage konnte mit den positiven Jahresabschlüssen seit 2016 wieder auf rund 16 Mio. Euro aufgebaut werden (Stand festgestellter Jahresabschluss 2022). Dieser Bestand wird in den kommenden Jahren benötigt, um defizitäre Jahresabschlüsse kompensieren zu können

Entwicklung des Eigenkapitals



2.11 Weitere Angaben nach § 7 KomHVO NRW zum Vorbericht

2.11.1 Ziele und Strategien der Stadt Menden

Auf der Agenda der Stadt Menden stehen u.a.

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

2.11.2 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

Die von der Stadt Menden in vorangegangenen Haushaltsjahren (2020 - 2022) vorgenommenen Investitionen für den Erwerb von Grundstücken, Baumaßnahmen und sonstigem Anlagevermögen belaufen sich auf insgesamt rund 30,3 Mio. Euro. Vorbehaltlich des noch aufzustellenden Jahresabschlusses 2023 werden für diese Investitionstätigkeiten an Auszahlungen rund 33,7 Mio. Euro erwartet. Für die Planungsjahre 2024 – 2028 ist hier ein Gesamtvolumen von rd. 105 Mio. Euro eingeplant worden.

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

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

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

Zum 31. Dezember 2021 wurde der Eigenbetrieb „Städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe“ aufgelöst. Die Stadt Menden hat das Schenkungsangebot des Mendener-Bürgerschützenvereins (MBSV) angenommen. Das Gebäude und die Freiflächen gehen in das städtische Eigentum über. Die Flächen und das Inventar übernimmt der Kernhaushalt. Das Gebäude geht auf den Immobilienservice Menden über. Die Verwaltung wird ein Konzept hinsichtlich der zukünftigen Veranstaltungsaktivitäten erarbeiten.

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

Aufwendungen im Kernhaushalt										
Bezeichnung	Rechtsform	Beteiligung	Aufwandsart	Ergebnis	Planansätze					
				2022	2023 NT	2024	2025	2026	2027	2028
Immobilienervice Menden (ISM)	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung	100%	Mieten	7.134.267 €	5.800.100 €	5.884.800 €	6.596.400 €	6.557.400 €	6.557.400 €	6.557.400 €
			Betriebskosten	5.151.346 €	6.179.200 €	5.528.200 €	5.180.800 €	5.337.900 €	5.337.900 €	5.337.900 €
			Instandsetzungspauschale	- €	2.330.000 €	2.330.000 €	2.330.000 €	2.330.000 €	2.330.000 €	2.330.000 €
			Service Pauschale	24.106 €	24.200 €	17.500 €	18.200 €	18.600 €	19.100 €	19.100 €
Stadentwässerung Menden (SEM)	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung	100%	Entwässerung	1.835.100 €	1.721.300 €	1.703.300 €	1.703.300 €	1.703.300 €	1.703.300 €	1.703.300 €
Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft mbH (WSG) StadtMarketinggesellschaft Menden mbH		68%	Zuschuss*	1.037.083 €	988.000 €	988.000 €	988.000 €	988.000 €	988.000 €	988.000 €
Stadtwerke Menden GmbH		100%	Straßenbeleuchtungsvertra	1.066.479 €	762.500 €	847.500 €	847.500 €	847.500 €	847.500 €	847.500 €
				16.248.381 €	17.805.300 €	17.299.300 €	17.664.200 €	17.782.700 €	17.783.200 €	17.783.200 €

* bis 2021 Betrauungsakt und ab 2022 Zuwendungsbescheid

Sondervermögen / Beteiligung	Eigenkapitalquote 2021	Ergebnis 2021	Eigenkapitalquote 2022	Ergebnis 2022
Stadtentwässerung Menden (SEM)	87,3 %	3.820 TEUR	87,4%	4.582 TEUR
Immobilienervice Menden (ISM)	19,0 %	-292 TEUR	22,8%	460 TEUR
Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe	82,7 %	-198 TEUR		
Stadtwerke Menden	33,3 %	1.726 TEUR	30,0%	2.335 TEUR
Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft	60,9 %	-710 TEUR	78,5%	649 TEUR

Im Übrigen wird auf das Kapitel Beteiligungen der Stadt Menden und die dort beigefügten Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne in diesem Haushaltsplan verwiesen.

Die Kernverwaltung hat darüber hinaus keine Bürgschaften übernommen.

Zwischen den beiden eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und dem Kernhaushalt, sowie zwischen den Stadtwerken Menden und dem Kernhaushalt, findet eine unterjährige und temporäre gegenseitige Liquiditätsverstärkung statt.

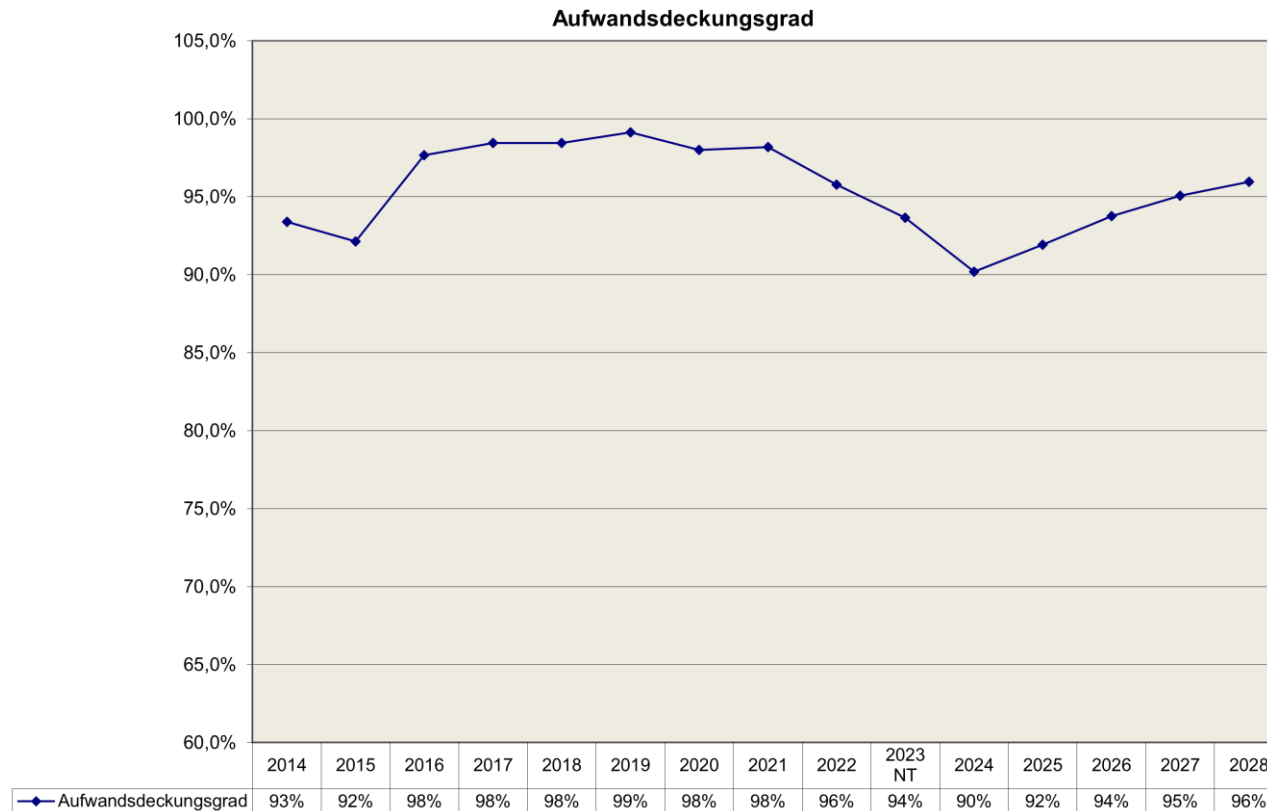
Derzeit findet eine interkommunale Zusammenarbeit im Bereich des Forstbetriebes (mit der Stadt Hemer) und der Kinder- und Jugendarbeit (Adoptionsvermittlung mit der Stadt Altena) statt. Weitere Themenfelder für eine interkommunale Zusammenarbeit wurden geprüft. Mangels fehlender Kooperationspartner bzw.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

2.12 Kennzahlen

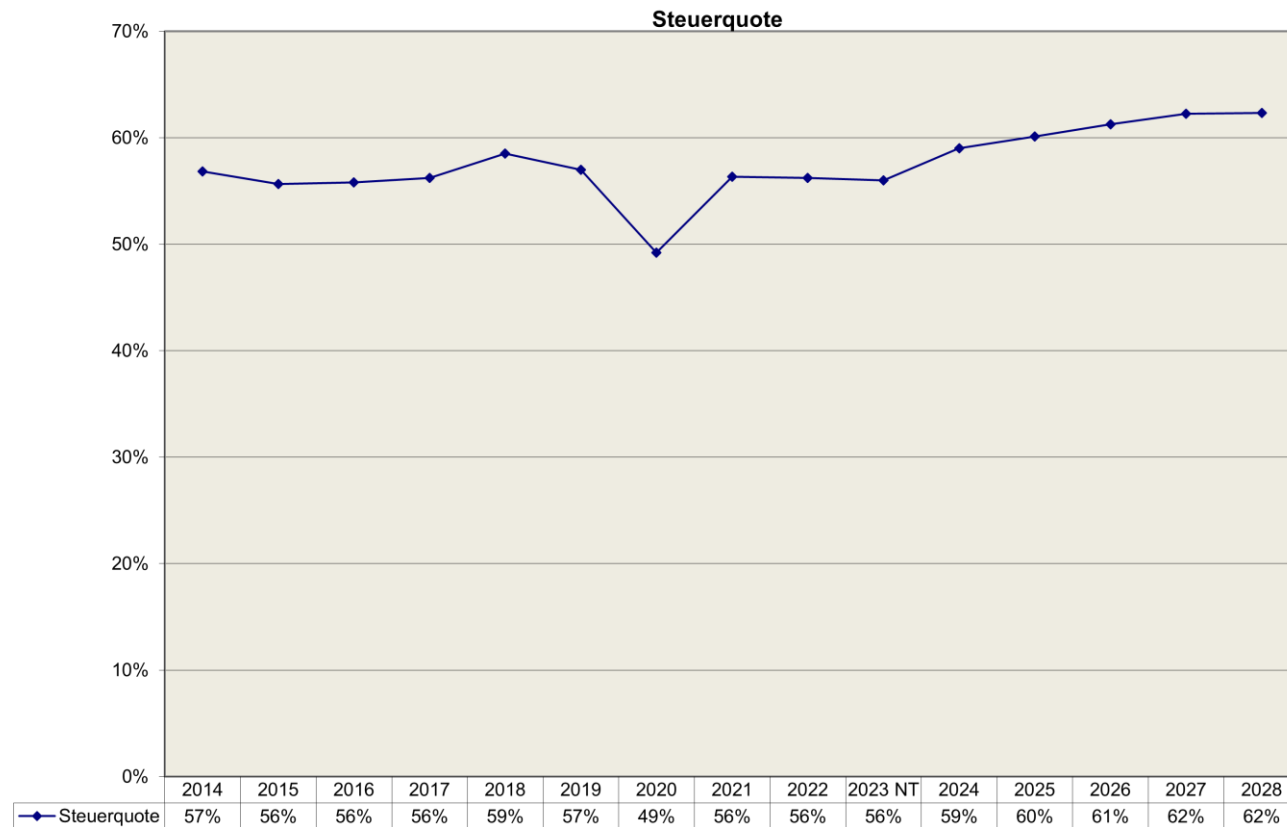
Ausgewählte Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen.

Runderlass. d. Innenministeriums v. 1.10.2008 / 34 – 48.04.05/01 - 2323/08

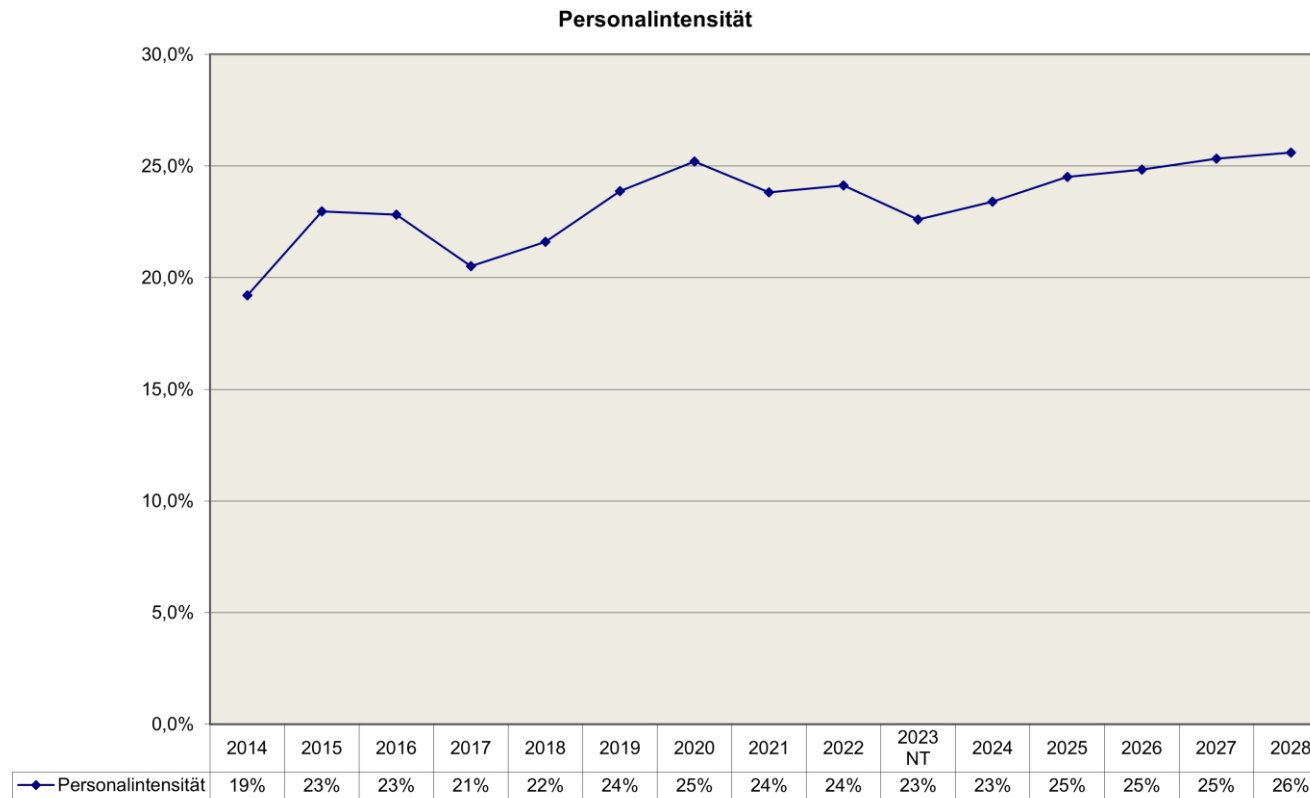
Die Werte von 2008 bis 2022 sind den Jahresabschlüssen entnommen worden. Ab 2023 wurden die Plandaten berücksichtigt.



Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Aufgrund der Ertragsverluste durch die COVID-19-Pandemie entfernt sich die Kurve ab 2021 von der 100%-Linie und nähert sich dieser Marke bis 2028 langsam wieder an. Die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) gebildeten außerordentlichen Erträge werden hier nicht berücksichtigt.

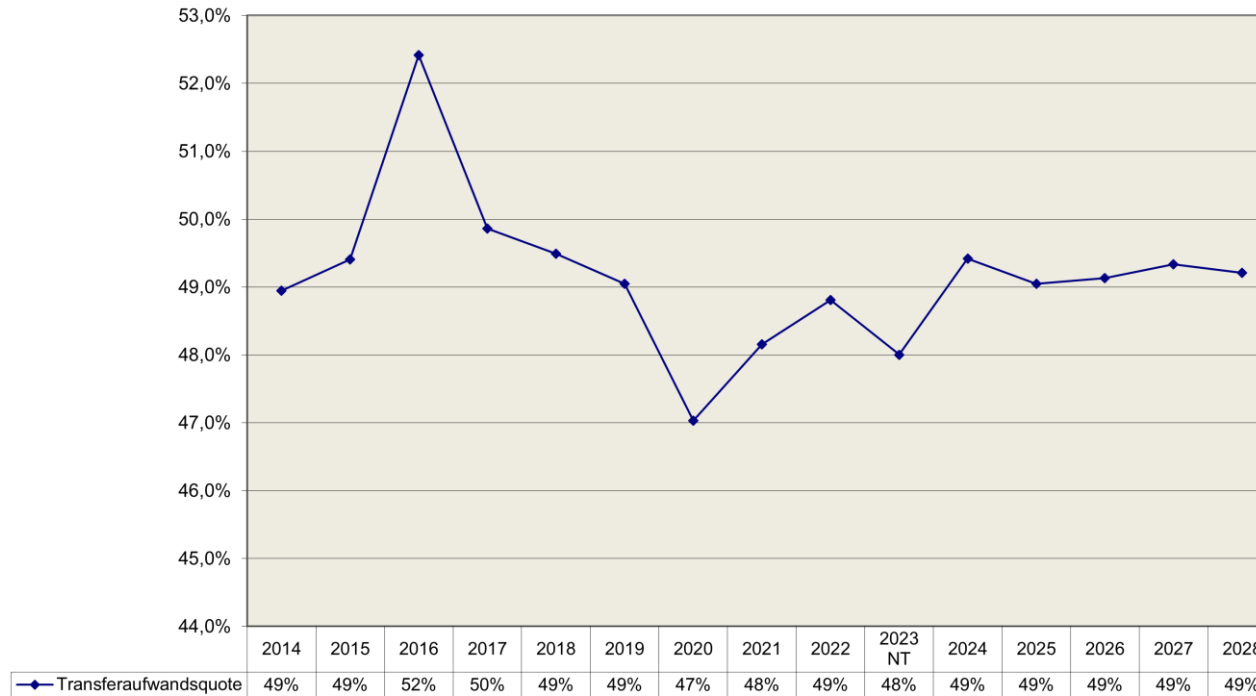


Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Aufgrund der corona-bedingten Ertragsverluste (insbesondere Gewerbesteuer) ist die Kennzahl für 2020 (nach dem Testat zum Jahresabschluss 2020) stark eingebrochen.

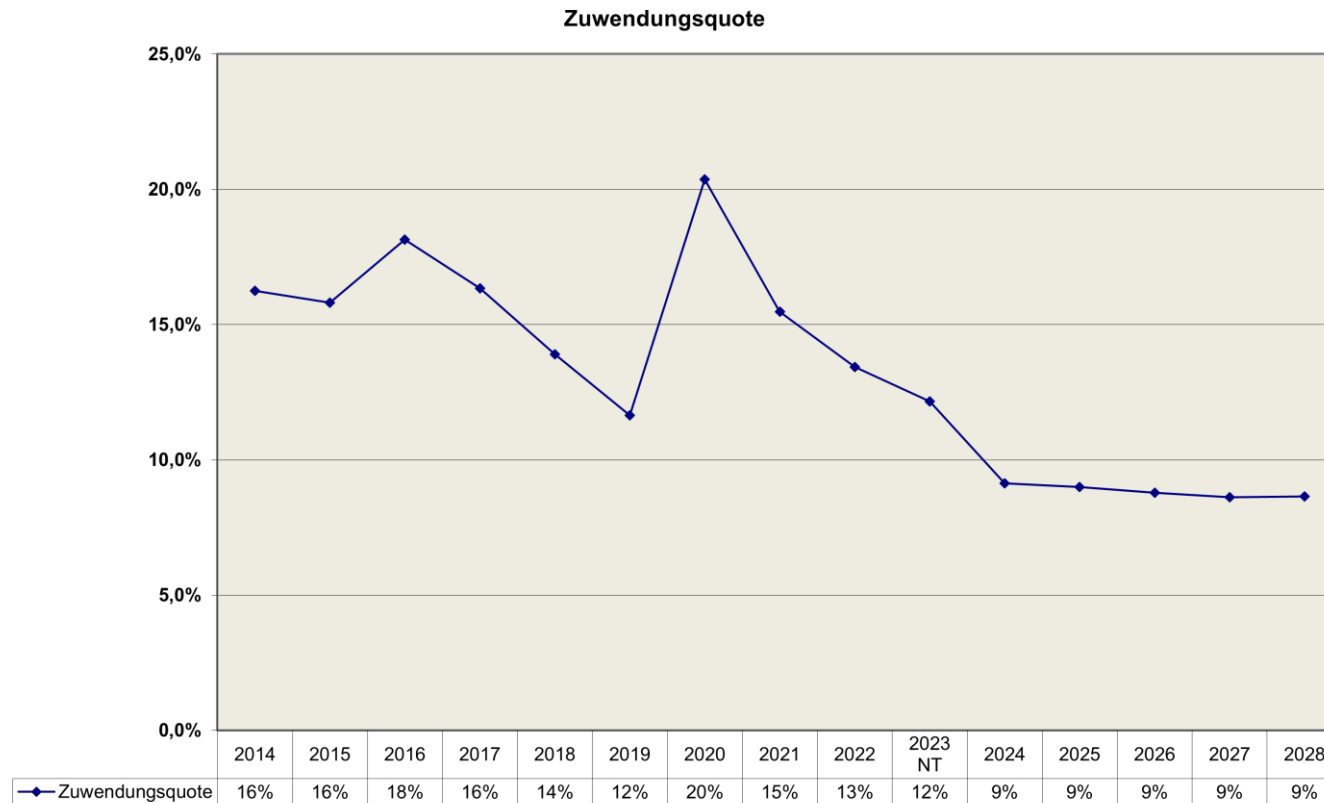


Die „Personalintensität“ gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen stehen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

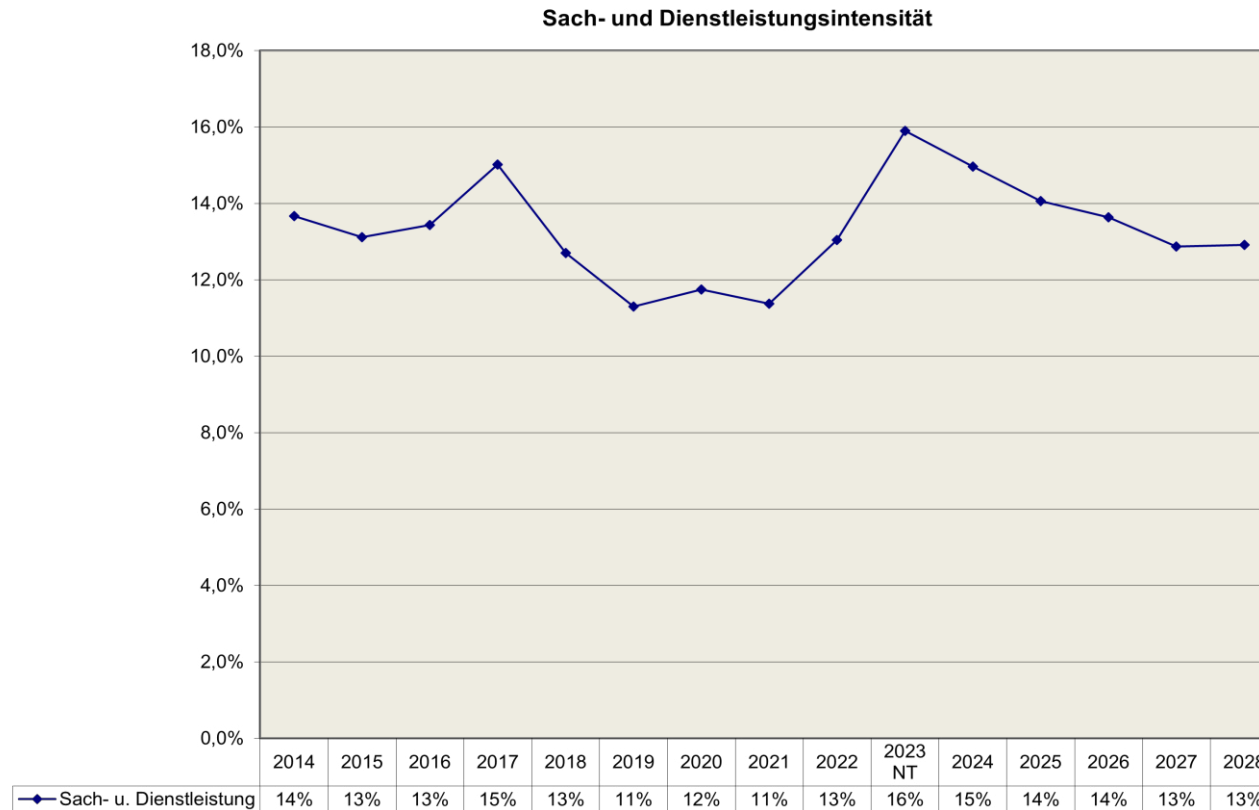
Transferaufwandsquote



Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her (u.a. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Leistungen für Asylbewerber). Ab 2020 entfällt der von den Gemeinden auf das Gewerbesteueraufkommen abzuführende Solidarbeitrag. Aufgrund der pandemiebedingten Gewerbesteuereinbrüche, wurde in 2020 deutlich weniger Gewerbesteuerumlage entrichtet. Für den Nachtrag 2023 (2023 NT) wurde beim Gewerbesteueraufkommen vorsichtig geplant. Insofern fällt auch der Planansatz 2023 für die Gewerbesteuerumlage niedriger als noch in 2022 aus.

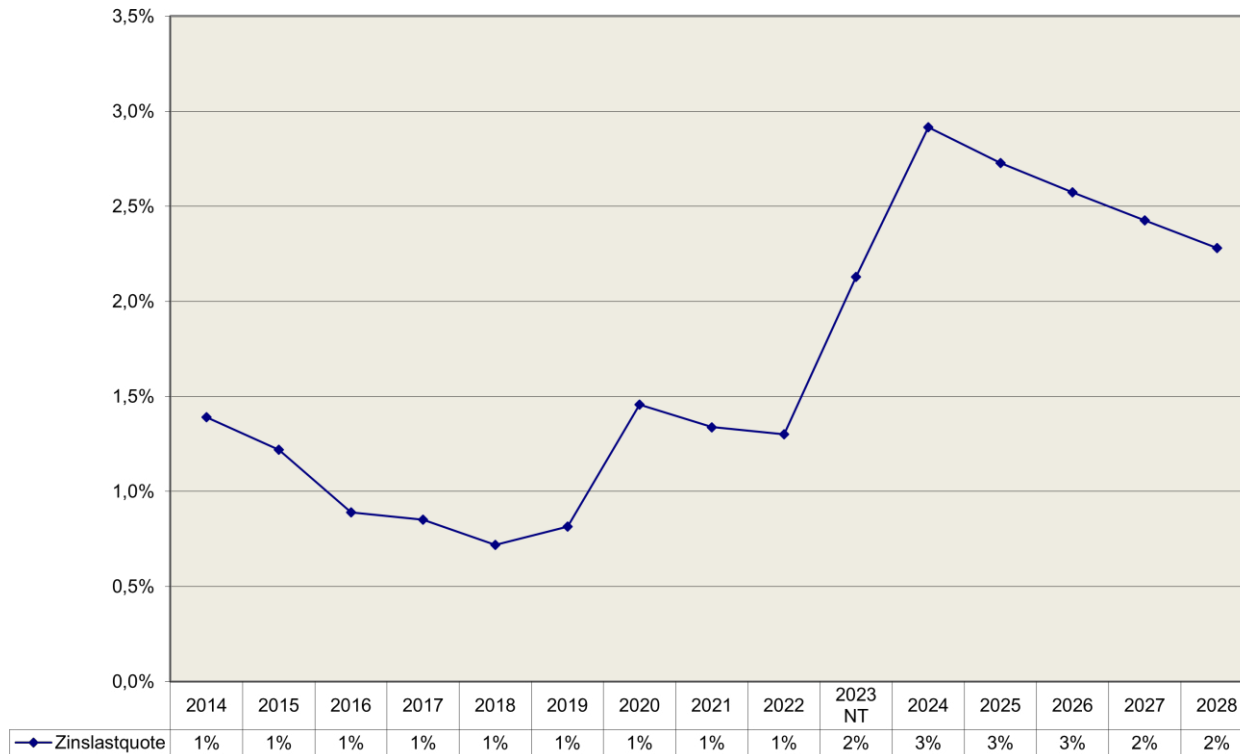


Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Der Rückgang ab 2017 ist dem degressiven Abbau der Landeshilfen nach dem Stärkungspaktgesetz und den geringeren Schlüsselzuweisungen geschuldet. Der Anstieg in 2020 wird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



Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Der Anstieg ab 2023 liegt begründet in höheren Bewirtschaftungskosten (ISM), die allerdings unter außerordentliche Erträge aufgrund COVID 19 und dem Ukrainekrieg isoliert werden. Darüber hinaus wird ab 2023 erstmals eine Instandhaltungspauschale für städtische Immobilien (an den ISM) veranschlagt. Die Mieten an den ISM (sonstiger Aufwand Konto 54221) wurden anteilmäßig (ca. 60%) reduziert. Darüber hinaus steigen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in 2023 aufgrund zunehmenden externen Beratungsbedarf und Projektaufwendungen (z.B. Digitalisierung). Einmalig in 2023 ist ein deutlicher und bedarfsgerechter Anstieg im Bereich „Unterhaltung Grundstücke und Bauten“. Es handelt sich um eine ergebnisneutrale Maßnahme (Deckensanierung Fröndenberger Straße - Landesstraße mit Kostenerstattung Straßen NRW).

Zinslastquote



Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Der Anstieg ab 2020 hängt mit der bilanziellen Stärkung des Immobilienservice Menden zusammen. Die Kernverwaltung hat zum 1. Januar 2020 Bankverbindlichkeiten von rd. 20,5 Mio. Euro übernommen und übernimmt hierfür den Schuldendienst. Die Niedrigzinsphase ist seit Mitte 2022 beendet. Die Europäische Zentralbank steuert mit anhaltenden Leitzinserhöhungen gegen die steigende Inflation im Euroraum. Im Oktober 2023 steht der Leitzins nach insgesamt zehn Zinsschritten der EZB bei 4,5 %. Die Marktteilnehmer rechnen damit, dass sich die Zinsen bis Mitte 2024 zunächst seitwärts bewegen werden. Erst ab der zweiten Jahreshälfte 2024 rechnen die Marktteilnehmer damit, dass erste Leitzinssenkungen möglich sind.

3 Ergebnisplan

Ergebnisplan ohne Konten

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	93.591.930,45	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.447.860,86	18.918.900	14.582.100	14.898.800	14.887.800	14.823.300	15.119.300
03 - Sonstige Transfererträge	969.575,40	1.606.000	2.042.000	2.048.000	2.054.000	2.060.000	2.066.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.577.487,74	16.584.600	19.272.800	19.574.900	19.734.800	19.541.700	19.599.200
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.067.515,59	860.100	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	21.778.799,93	21.382.100	21.651.500	21.630.100	21.413.100	20.959.700	21.438.800
07 - Sonstige ordentliche Erträge	8.041.408,75	8.650.500	6.427.000	6.417.000	6.127.000	6.137.000	6.147.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	200.372,06	475.000	462.000	462.000	462.000	450.000	450.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	164.674.950,78	155.656.200	159.668.600	165.668.000	169.601.900	172.172.900	174.841.500
11 - Personalaufwendungen	38.020.132,90	37.564.100	41.423.900	44.196.100	44.927.400	45.863.900	46.674.800
12 - Versorgungsaufwendungen	6.129.911,25	4.095.000	4.208.000	4.288.000	4.318.000	4.358.000	4.388.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.838.629,95	26.422.700	26.487.800	25.344.800	24.699.900	23.312.200	23.522.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.171.085,45	5.750.600	5.668.300	5.691.900	5.789.900	5.789.900	5.789.900
15 - Transferaufwendungen	78.331.984,33	79.782.000	87.476.000	88.397.400	88.877.300	89.337.900	89.667.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.415.624,38	12.589.200	11.755.100	12.315.700	12.283.100	12.431.900	12.187.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	161.907.368,26	166.203.600	177.019.100	180.233.900	180.895.600	181.093.800	182.230.700
18 - Ordentliches Ergebnis	2.767.582,52	-10.547.400	-17.350.500	-14.565.900	-11.293.700	-8.920.900	-7.389.200
19 - Finanzerträge	5.253.120,04	5.242.300	6.380.800	6.256.500	6.022.400	5.838.200	5.819.100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.016.835,21	3.538.300	5.160.500	4.916.500	4.653.500	4.394.000	4.153.500
21 - Finanzergebnis	3.236.284,83	1.704.000	1.220.300	1.340.000	1.368.900	1.444.200	1.665.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.003.867,35	-8.843.400	-16.130.200	-13.225.900	-9.924.800	-7.476.700	-5.723.600
23 - Außerordentliche Erträge	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
25 - Außerordentliches Ergebnis	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
26 - Jahresergebnis	8.113.603,35	-3.523.600	-16.130.200	-13.225.900	-9.924.800	-7.476.700	-5.723.600
27 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.113.603,35	-3.523.600	-12.589.900	-9.625.000	-6.312.000	-3.860.300	-2.084.600
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.774.531,95	--	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.926.657,03	--	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-152.125,08	--	--	--	--	--	--

Ergebnisplan mit Konten

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	93.591.930,45	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
401100000 - Grundsteuer A	73.893,86	80.000	81.000	82.000	83.000	84.000	85.000
4011110000 - Grundsteuer A Stadtgrundstücke	1.286,19	0	--	--	--	--	--
401200000 - Grundsteuer B	11.486.020,03	11.758.000	11.899.000	12.042.000	12.187.000	12.321.000	12.444.000
4012110000 - Grundsteuer B Stadtgrundstücke	32.263,61	0	--	--	--	--	--
401300000 - Gewerbesteuer	45.680.295,25	38.056.000	42.995.000	45.876.000	48.078.000	49.568.000	50.064.000
402100000 - Gemeindeanteil ESt.	27.679.308,98	28.199.000	29.750.000	31.803.000	33.552.000	35.028.000	36.079.000
402200000 - Gemeindeanteil USt.	4.697.014,05	4.738.000	4.965.000	5.109.000	5.206.000	5.305.000	5.385.000
403100000 - Vergnügungssteuer	835.675,68	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
403200000 - Hundesteuer	380.029,50	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
403400000 - Zweitwohnungsteuer	21.322,49	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
403600000 - Sexsteuer	2.580,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
403700000 - Wettbürosteuer	5.461,12	--	--	--	--	--	--
405100000 - Familienleistungsausgleich	2.696.779,69	2.945.000	3.114.000	3.298.000	3.390.000	3.468.000	3.537.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.447.860,86	18.918.900	14.582.100	14.898.800	14.887.800	14.823.300	15.119.300
4111100000 - Schlüsselzuweisungen GFG	12.468.804,00	10.891.100	5.750.000	5.894.000	6.236.000	6.504.000	6.699.000
4111200000 - Schulpauschale GFG	1.560.288,00	1.667.900	1.666.000	1.708.000	1.807.000	1.885.000	1.942.000
4111400000 - Sportpauschale, Zuweisung	177.563,00	193.500	195.000	200.000	212.000	221.000	228.000
4111700000 - Klima- u. Forstpauschale	52.322,39	27.100	27.100	28.000	30.000	31.000	32.000
4131000000 - Allgemeine Zuweisungen Land	1.140.031,66	--	--	--	--	--	--
4140000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Bund	425.961,23	574.300	532.100	460.300	366.200	0	0
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	2.528.874,54	2.326.200	2.510.800	2.850.100	2.654.700	2.538.400	2.538.400
4141300000 - Zuweisung vom Land für Inklusion	26.839,42	27.000	119.000	98.000	98.000	98.000	98.000
4142000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Gemeinden	191.896,79	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800
4146000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. sonst. öfftl. Sonderrg.	43.936,00	30.000	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4148000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. übr. Bereichen	2.260,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
4149000000 - Spenden	19.287,06	0	--	--	--	--	--
4149100000 - Erträge Sponsoring	2.760,03	0	--	--	--	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	3.343.788,61	2.614.200	3.215.100	3.081.400	2.877.900	2.917.900	2.937.900
4181000000 - Allgemeine Umlagen Land	463.248,13	461.600	461.000	473.000	500.000	522.000	538.000
03 - Sonstige Transfererträge	969.575,40	1.606.000	2.042.000	2.048.000	2.054.000	2.060.000	2.066.000
4211000000 - Soz. Leistungen außerh. v. Einrichtungen	671.430,12	556.000	582.000	588.000	594.000	600.000	606.000
4211633010 - Soz. Leistungen amb. Jugendhilfe	6.961,74	--	--	--	--	--	--
4221000000 - Ersatz soz. Leistungen ivE	19.353,29	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4221633020 - Soz. Leistungen stat. Jugendhilfe	201.364,34	240.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4221633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.-hilfe ivE	51.575,46	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4221633050 - Soz. Leistungen Betreutes Wohnen ivE	18.890,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.577.487,74	16.584.600	19.272.800	19.574.900	19.734.800	19.541.700	19.599.200
4311000000 - Verwaltungsgebühren	996.410,12	978.900	1.007.500	1.014.500	1.009.500	1.007.500	1.007.500
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	11.410.189,88	11.950.500	14.569.100	14.859.500	15.029.100	14.833.000	14.895.200
4321110000 - Parkgebühren f. öfftl. Parkflächen	245.235,85	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
4321120000 - Entgelte für schulfremde Nutzung	230,04	500	500	500	500	500	500
4321140000 - Entgelte für Pfingstkirmes	104.768,70	90.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4321141000 - Abfallgebühren Stadtintern	377.388,62	0	--	--	--	--	--
4321150000 - Nutzungsentgelt Sportstätten	63.186,62	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500
4321200000 - Teilnehmergebühren	1.845.454,05	1.797.200	1.796.200	1.800.900	1.796.200	1.801.200	1.796.500
4321220000 - Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	19.824,00	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
4321240000 - Teilnehmergebühren Familienzentren	275,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4321500000 - Elternbeiträge	313.553,00	337.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4371000000 - Erträge aus SoPo für Beiträge	933.971,86	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4381000000 - Gebührenaussgleich Friedhof	--	0	--	--	--	--	--
4382000000 - Auflösung SoPo Gebühren	267.000,00	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.067.515,59	860.100	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200	1.024.200
4411100000 - Mieten, Pachten	230.715,12	201.400	205.900	205.900	205.900	205.900	205.900
4421000000 - Erträge aus Verkauf	330.764,19	206.800	283.800	283.800	283.800	283.800	283.800
4421100000 - Verkauf Stammbücher	726,00	--	--	--	--	--	--
4461000000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	26,23	10.500	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
4461100000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	400,00	400	400	400	400	400	400
4462000000 - Erträge aus Verpflegung	484.086,35	411.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4463100000 - Unterkunftsleistungen und -entgelte	20.797,70	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	21.778.799,93	21.382.100	21.651.500	21.630.100	21.413.100	20.959.700	21.438.800
4480000000 - Kostenumlagen Bund	160.217,23	83.500	118.500	103.500	68.500	68.500	68.500
4481000000 - Kostenumlagen Land	16.796.420,98	16.356.000	16.448.300	16.385.000	16.148.400	15.680.800	16.145.800
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	931.867,84	767.300	925.900	928.600	930.300	932.000	933.600
4482631040 - Kostenumlagen Gemeinden f. Adoptionsvermittlung	--	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4482633020 - Kostenumlagen Gemeinden f. stat. Jugendhilfe	1.380.115,49	1.200.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	1.079.743,17	1.031.500	1.011.500	996.500	996.500	996.500	996.500
4484000000 - Kostenumlagen sonstiger öfftl. Bereich	2.297,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	1.233.347,15	1.187.700	1.206.500	1.217.700	1.229.200	1.241.700	1.254.200
4486000000 - Kostenumlagen sonst. öfftl. Sonderrechng.	4.137,69	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
4487000000 - Kostenumlagen priv. Unternehmen	8.765,65	200	200	200	200	200	200
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	180.972,36	341.900	226.900	234.900	226.300	226.300	226.300
4488633050 - Kostenuml. übr. Bereiche für "Betreutes Wohnen"	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4489000000 - Bankgebühren Rücklastschrift	914,46	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	8.041.408,75	8.650.500	6.427.000	6.417.000	6.127.000	6.137.000	6.147.000
4511000000 - Konzessionsabgaben	2.596.995,76	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
4521200000 - Erstattung KSt. und KapErtrSt.	260.453,65	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	183.604,37	166.000	176.500	186.500	196.500	206.500	216.500
4562100000 - Hochgerechnete Säumniszuschläge	65.934,66	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4562110000 - Festkonto Mahngebühren	59.493,60	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562200000 - Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	3.538,64	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500
4562300000 - Säumnis- und Verspätungszuschläge	77.346,64	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4562400000 - Beitreibungsgebühren u. RLS	100.003,40	110.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4564000000 - Ausgleichsleistungen n. AFWoG	700,00	0	--	--	--	--	--
4565000000 - Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	30,00	0	--	--	--	--	--
4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	3.217.486,75	1.430.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
4582900000 - Auflösung v. sonst. Rückstellungen	554.394,13	--	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4583000000 - Auflösung passive RAP	40.033,61	--	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
4591000000 - Sonstige Erträge (Umlaufvermögen)	518.918,74	3.211.000	1.320.000	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4591300000 - Erträge aus Werbung u. Anzeigen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591400000 - Erträge Öko-Konto	156.937,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4591500000 - Erträge Retentionsflächen	29.670,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	144.438,50	0	--	--	--	--	--
4592000000 - Erträge aus Wertberichtigungen	31.428,35	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	200.372,06	475.000	462.000	462.000	462.000	450.000	450.000
4711000000 - Aktivierte Eigenleistungen	200.372,06	475.000	462.000	462.000	462.000	450.000	450.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	164.674.950,78	155.656.200	159.668.600	165.668.000	169.601.900	172.172.900	174.841.500
11 - Personalaufwendungen	38.020.132,90	37.564.100	41.423.900	44.196.100	44.927.400	45.863.900	46.674.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	7.996.526,31	8.319.300	9.287.900	9.582.900	9.774.000	9.969.900	10.169.300
5011100000 - Dienstaufwendungen, zus. (RSt.)	-359.035,01	--	--	--	--	--	--
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	19.846.380,47	20.226.800	23.963.500	24.426.500	24.914.800	25.413.500	25.921.300
5013000000 - Dienstaufw. Sprachförderkräfte	--	--	9.400	9.600	9.800	10.000	10.200
5014000000 - Dienstaufw. Schulsozialarbeit	263.251,14	205.000	238.700	243.500	248.300	253.300	258.300
5015000000 - DA Bundesfreiwilligendienst	4.560,00	0	--	--	--	--	--
5019000000 - Dienstaufw., sonstige	140.147,45	123.400	196.700	200.800	204.700	208.800	213.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
502000000 - Dienstaufw., gemeinnützig	79.549,99	122.100	141.700	144.500	147.400	150.400	153.400
5020100000 - Mehraufwandsentschädigungen	65.314,10	0	--	--	--	--	--
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.310.610,86	1.339.500	1.271.800	1.296.600	1.322.500	1.348.900	1.375.400
5023000000 - Beiträge ZVK, Sprachförderung	--	--	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500
5024000000 - Beiträge ZVK, Schulsozialarbeit	16.572,49	13.400	20.800	21.200	21.700	22.100	22.600
5029000000 - Beiträge VK, sonstige	3.216,42	0	6.800	6.900	7.100	7.200	7.300
5030000000 - Beiträge VK, gemeinnützig	5.072,98	10.000	7.300	7.400	7.600	7.700	7.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	4.239.740,34	4.371.800	4.936.700	5.039.700	5.145.600	5.245.500	5.347.300
5033000000 - Beiträge SV, Sprachförderkräfte	--	--	500	600	600	600	600
5034000000 - Beiträge SV, Schulsozialarbeit	42.672,50	43.600	50.800	51.800	52.800	53.900	55.000
5038000000 - Beiträge SV, Sozialjahreistende	1.483,49	0	--	--	--	--	--
5039000000 - Beiträge ges. SV, sonstige	28.643,59	26.200	38.800	39.500	40.300	41.100	41.900
5040000000 - Beiträge ges. SV, gemeinnützig	15.828,78	26.000	26.500	27.100	27.600	28.100	28.700
5041000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	381.243,12	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
5041100000 - Beihilfen, sonstige	12.895,89	15.000	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5041200000 - Mutterschaftsgeld	18.911,59	--	--	--	--	--	--
5051000000 - Zuführungen Pensionsrückstellung	3.667.512,00	2.470.000	2.370.000	2.340.000	2.160.000	2.050.000	2.000.000
5051100000 - Erstattung aus Pensionsrückstellung	-37.219,00	-23.500	-26.400	-27.600	-29.000	-30.600	-32.800
5061100000 - Erst. Zuführung Beihilferückstellung	--	-8.600	--	--	--	--	--
5071000000 - Zuführung Altersteilzeit	212.021,40	-162.700	-200.000	-275.000	-200.000	--	--
5072000000 - Aufwendungen aus BeamtenVG	64.232,00	-3.200	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5099999999 - Mehraufwand für Stellenplanänderungen	--	--	867.000	2.890.000	2.947.800	3.006.800	3.066.900
5999999998 - Minderaufwand nicht besetzte Stellen	--	--	-2.270.400	-2.315.800	-2.362.100	-2.409.300	-2.457.500
12 - Versorgungsaufwendungen	6.129.911,25	4.095.000	4.208.000	4.288.000	4.318.000	4.358.000	4.388.000
5111000000 - Versorgungsaufwand Beamte	4.453.195,83	4.400.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000	4.800.000	4.900.000
5111100000 - Zuführung sonstige Rückstellungen	-4.453.195,83	-4.400.000	-4.500.000	-4.600.000	-4.700.000	-4.800.000	-4.900.000
5141000000 - Beihilfen Versorgungsempfänger	772.754,42	900.000	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5141100000 - Beihilferückstellung Vers.-empfänger	-772.754,42	-900.000	-900.000	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000
5151000000 - Zuführung Pensionsrückstellung	5.369.782,83	3.195.000	3.320.000	3.350.000	3.380.000	3.420.000	3.450.000
5151100000 - Erstattungen Zuführung Pension	-12.626,00	--	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
5161000000 - Zuführung Beihilferückstellung	772.754,42	900.000	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.838.629,95	26.422.700	26.487.800	25.344.800	24.699.900	23.312.200	23.522.500
5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	33.133,80	83.200	85.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5215100000 - Instandhaltungspauschale ISM	--	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000
5230000000 - Erstattungen an den Bund	1.802,34	--	--	--	--	--	--
5231000000 - Erstattungen an das Land	24.535,45	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5232000000 - Erstattungen an Gemeinden	1.074.602,94	1.271.000	1.371.000	1.421.000	1.471.000	1.471.000	1.471.000
5233000000 - Erstattungen an Zweckverbände	--	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	1.865.859,73	1.777.300	1.873.800	1.873.800	1.873.800	1.873.800	1.873.800
5235100000 - ISM-Servicepauschale	24.105,53	24.200	36.900	51.700	49.900	50.700	51.900
5237000000 - Erstattungen an priv. Unternehmen	14.782,28	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.008.132,24	2.571.900	2.320.300	1.404.900	1.012.000	983.800	983.600
5241100000 - Grundbesitzabgaben	204.944,29	223.300	224.700	223.700	221.700	213.700	211.700
5241200000 - Energiekosten	108.210,38	256.700	250.600	250.100	249.500	237.300	236.300
5241310000 - Eigenreinigung	11.494,05	7.500	15.600	15.800	16.000	15.700	15.700
5241320000 - Fremdreinigung	26.718,61	24.800	43.100	42.600	43.200	27.400	28.000
5241500000 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.019.451,88	715.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
5241700000 - Unterhaltung Bad d. Stadt	28.247,34	35.000	35.000	40.000	35.000	35.000	35.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	5.151.346,41	6.179.200	5.528.200	5.161.700	5.337.900	5.337.900	5.337.900
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	954.043,41	0	--	--	--	--	--
5242000000 - Unterhaltung Infrastrukturvermögen	595,00	1.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5242300000 - Unterhaltung Biotope	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5242310000 - Unterhaltung Gewässer	9.906,04	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5242700000 - Unterhaltung Sportplätze der Stadt	10.404,76	17.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	496.441,58	566.000	591.500	599.000	599.000	599.000	599.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	987.060,21	1.774.100	1.902.100	1.830.500	1.764.100	1.553.900	1.564.300
5255100000 - Unterhaltung Schul-DV	52.793,56	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5255200000 - Unterhaltung Druckmaschinen	14.454,33	17.000	25.000	30.000	35.000	35.000	35.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	216.993,94	545.100	391.200	344.700	244.700	245.800	247.800
5261200000 - Fortbildung	167.833,24	320.000	407.200	402.300	384.300	372.300	371.900
5261220000 - Fortbildung - Personalentwicklung	4.247,12	40.000	42.000	44.000	45.000	46.000	47.000
5261230000 - Fortbildung Schwerbeh.-vertretung	--	700	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	166.843,29	480.000	412.000	412.000	412.000	412.000	412.000
5261400000 - Reisekosten	21.082,37	33.700	35.500	35.700	35.700	35.700	35.700
5261410000 - Reisekosten Schwerbeh.-vertretung	--	200	500	500	500	500	500
5271100000 - Lernmittel	239.098,52	278.000	281.000	281.000	281.000	281.000	281.000
5271300000 - Lehrmittel Gl, gemeins. Lernen	1.121,87	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5272000000 - Aufwand Schulumzug, -schließung	--	20.000	10.000	10.000	10.000	--	--
5273000000 - Jugend-, Städte - Austausch	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5274000000 - Aufwand f. Integrationsleistungen	1.319,77	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	301.752,55	396.700	402.100	429.000	412.700	421.500	413.700
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	285.230,61	997.700	730.000	959.500	531.700	384.100	374.700
5279410000 - Projekt Komm-an-NRW	5.085,94	12.600	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	98.431,09	118.900	147.200	154.200	149.400	140.700	143.200
5281000000 - Erwerb von Vorräten, konsumtiv	427.002,12	411.500	421.500	431.500	441.500	441.500	441.500
5281120000 - Aufwand Ökokonto	8.975,33	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5281121000 - Aufwand Retentionsflächen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5281130000 - Verbrauchsmaterial	174.739,03	171.400	115.000	115.000	113.000	113.000	113.000
5281140000 - Aufw. Kinder- u. Jugendarbeit	7.912,63	16.500	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
5281150000 - Aufw. Notunterkünfte Jugendhilfe	--	0	--	--	--	--	--
5281160000 - Aufwand pädagogische Arbeit	82.193,45	60.000	62.000	62.500	63.000	63.000	63.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5281170000 - Holzrückung	9.738,34	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5281180000 - Umsetzung BundeskinderSchG.	15.189,86	34.500	210.500	210.500	210.500	210.500	210.500
5281700000 - Gefahrenabwehr	115.937,49	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5281800000 - Kaltgetränke	3.853,07	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	--	800	21.100	36.800	18.300	18.400	18.400
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	490.390,37	649.700	682.600	611.100	522.200	257.700	482.700
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	29.614,74	375.700	398.500	265.500	255.500	280.500	305.500
5291300000 - Aufwand für Rechenzentren	657.595,94	810.300	913.100	928.100	1.133.100	998.100	1.013.100
5291510000 - Schülerbeförderung	1.104.683,26	1.100.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	325.635,16	445.000	854.800	1.008.900	1.070.500	813.500	761.900
5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	583.150,27	624.300	646.000	646.000	646.000	331.000	331.000
5293000000 - Beherbergungsaufwand	4.058,66	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5294000000 - Seniorenarbeit	3.232,87	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5295000000 - Entsorgungsaufwand	87.705,47	156.200	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500
5297000000 - Aufwand für Pfingstkirmes	74.915,42	77.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.171.085,45	5.750.600	5.668.300	5.691.900	5.789.900	5.789.900	5.789.900
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	5.394.643,41	5.480.600	5.398.300	5.421.900	5.519.900	5.519.900	5.519.900
5712000000 - AfA f. GWG	1.776.442,04	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
15 - Transferaufwendungen	78.331.984,33	79.782.000	87.476.000	88.397.400	88.877.300	89.337.900	89.667.900
5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	7.663.151,01	7.631.000	8.945.000	8.955.000	8.965.000	8.975.000	8.985.000
5315000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an verb. Unternehmen	1.037.082,78	988.000	1.358.000	1.129.000	1.169.000	1.202.000	1.238.000
5317000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an priv. Unternehmen	26.839,42	27.000	119.000	98.000	98.000	98.000	98.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	15.935.964,39	17.856.500	18.758.300	19.354.700	19.275.600	19.344.200	19.362.200
5318100000 - Zuwendung zur Förderung des Ehrenamtes	48.612,58	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5318631010 - Zuschüsse allg. soz. Beratung	118.507,19	133.000	140.000	145.000	150.000	155.000	160.000
5318634010 - Zuschüsse Jugendgerichtshilfe	39.879,87	40.000	0	0	0	0	0
5319000000 - Weiterleitung Spenden	--	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	5.025.301,68	3.558.500	4.070.500	4.070.500	4.070.500	4.070.500	4.070.500
5331631010 - Soz. Lstg. i.R.v. allg. soz. Beratung avE	--	500	500	500	500	500	500
5331631040 - Soz. Lstg. Adoptionsvermittlung avE	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5331633010 - Soz. Lstg. amb. Jugendhilfe avE	1.277.596,97	1.400.000	1.500.000	1.550.000	1.600.000	1.650.000	1.700.000
5331633020 - Soz. Lstg. stat. Jugendh. avE	1.848.680,75	1.800.000	1.900.000	1.950.000	2.000.000	2.050.000	2.100.000
5331633030 - Soz. Lstg. amb. Eingl.H. avE	681.983,80	650.000	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
5331633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.H. avE	280,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5331634010 - Soz. Lstg. Jugendger.H. avE	29,96	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5332000000 - Soz. Lstg. an nat. Personen ivE	95.050,23	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5332633020 - Soz. Lstg. stat. Jugendh. ivE	3.240.941,22	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
5332633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.H. ivE	782.425,81	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
5332633050 - Soz. Lstg. Betr. Wohnen ivE	757.414,69	580.000	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
5332633051 - Soz. Lstg. ivE für "MuKi" ivE	486.848,76	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5332635010 - Soz. Lstg. Schutzmaßnahmen ivE	461.245,35	350.000	370.000	390.000	410.000	430.000	450.000
5339100000 - Sonstige Leistungen, UVG	1.663.120,00	1.700.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
5339200000 - Sonstige Leistungen, Asyl	10.665,78	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5341000000 - Gewerbesteuerumlage	3.403.145,92	2.895.600	3.583.000	3.823.000	4.007.000	4.131.000	4.172.000
5371000000 - Allg. Umlagen an das Land	792.388,00	897.000	897.000	897.000	897.000	897.000	897.000
5374000000 - Kreisumlage	32.934.828,17	33.958.400	36.798.200	36.798.200	36.798.200	36.798.200	36.798.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.415.624,38	12.589.200	11.755.100	12.315.700	12.283.100	12.431.900	12.187.600
5411100000 - Sonst. Personalaufwand (Stammpersonal)	15.291,29	17.000	17.500	18.000	18.500	19.000	19.500
5411400000 - Arbeitsmedizinische Betreuung	35.768,80	50.000	93.000	94.000	97.000	100.000	103.000
5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	860.058,89	901.000	938.000	953.000	968.000	983.000	998.000
5421300000 - Aufwandsentschädigungen FuRW	31.598,02	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
5421600000 - Honorare sonstige	105.411,38	151.000	151.500	152.000	152.500	152.500	153.000
5422000000 - Mieten und Pachten	1.192.471,72	964.400	914.700	1.178.800	1.406.800	1.296.000	1.301.100
5422100000 - Mieten - ISM	7.134.266,96	5.800.100	5.900.000	6.000.000	6.100.000	6.200.000	6.300.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5423000000 - Leasing	17.406,20	52.500	127.500	209.500	252.500	327.500	327.500
5429000000 - Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	1.441,84	6.700	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
5429100000 - Aufwand f. elektronische Literatur	4.933,50	10.500	16.500	17.000	17.500	18.000	18.500
5431042111 - Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	14.549,22	19.800	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
5431042114 - Budget GS Josefschule Menden	8.207,51	11.700	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5431042116 - Budget Gemein.GS Platte- Heide	17.052,01	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
5431042123 - Budget GS Bischof-v.-Kettler	8.395,34	11.800	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
5431042124 - Budget GS Josefschule Lending	8.059,53	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
5431042131 - Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	12.778,47	13.500	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
5431042310 - Budget Realschule Menden	26.724,23	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600
5431042411 - Budget städt.Gymnasium	46.383,78	50.400	52.800	55.200	57.600	57.600	57.600
5431042610 - Budget Gesamtschule	44.376,19	47.400	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	97.412,42	120.400	116.400	116.800	116.200	116.200	116.200
5431110000 - Drogenberatung	8.207,46	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5431120000 - Bundesdruckerei	240.891,34	260.300	270.300	280.300	280.300	280.300	280.300
5431130000 - Kulturmagazin	7.881,84	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431140000 - Durchführung von Wahlen	46.644,32	10.000	67.000	122.400	10.200	71.400	11.000
5431150000 - Ehrungen, Gratulationen	8.202,00	8.500	10.000	10.200	10.400	10.600	10.800
5431160000 - Info-Material	2.655,36	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	27.261,63	34.400	34.800	34.600	34.900	35.000	35.000
5431210000 - Unterrichtsmaterial Musikschule	5.546,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431220000 - Allg. Aufw. Personalmanagement	19.619,90	33.000	50.000	53.000	56.000	59.000	55.400
5431230000 - Beschaffung Literatur	40.691,23	42.000	48.000	90.000	60.000	63.000	66.500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	346.989,12	533.500	464.500	466.300	467.300	467.800	468.400
5431600000 - Referenten	2.445,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431700000 - Kontoführungsgebühren	36.589,37	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5431800000 - Vollstreckung v. Forderungen	2.145,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	62.733,33	73.900	110.800	82.000	82.200	82.400	82.600
5431910000 - Zuführung zu sonst. Rückstellungen	68.266,20	20.000	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
5431920000 - Zuführung Rücklagen	75.485,91	--	--	--	--	--	--
5431940000 - Zuführung Rechnungsabgrenzung	128.363,71	--	--	--	--	--	--
5431950000 - Aufwendungen aus Sponsoring	1.376,67	--	--	--	--	--	--
5431960000 - Zuführung SoPo Gebühren	284.305,98	0	--	--	--	--	--
5441130000 - Kapitalertragsteuer	168.283,27	304.400	304.400	304.400	304.400	304.400	304.400
5441200000 - Versicherungen	584.219,62	670.700	683.800	694.200	693.500	690.000	379.900
5473000000 - Wertveränderung Umlaufvermögen	297.078,34	0	--	--	--	--	--
5473100000 - Einzelwertberichtigungen JRG	1.088.758,03	--	--	--	--	--	--
5473300000 - Wertberichtigung, sonstige	566,50	0	--	--	--	--	--
5473400000 - Wertverr. Umlaufvermögen	87.507,48	2.100.000	948.600	948.600	660.000	660.000	660.000
5491000000 - Verfügungsmittel	477,41	600	600	600	600	600	600
5492000000 - Fraktionszuwendungen	26.348,81	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5493000000 - Beiträge	62.327,94	69.600	77.500	78.400	80.300	81.200	81.900
5499000000 - Sonst. Aufwand f. lfd. Verw.-tätigkeiten	1.166,63	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	161.907.368,26	166.203.600	177.019.100	180.233.900	180.895.600	181.093.800	182.230.700
18 - Ordentliches Ergebnis	2.767.582,52	-10.547.400	-17.350.500	-14.565.900	-11.293.700	-8.920.900	-7.389.200
19 - Finanzerträge	5.253.120,04	5.242.300	6.380.800	6.256.500	6.022.400	5.838.200	5.819.100
4615000000 - Zinserträge verb. Unternehmen	67.342,16	158.400	435.400	444.400	450.400	446.400	442.400
4615100000 - Zinserträge Stadtentwässerung	2.636.392,88	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
4615120000 - Zu-, Abführung SEM	1.223.819,50	1.400.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
4617000000 - Zinserträge Kreditinstitute	170.096,87	7.500	--	--	--	--	--
4617300000 - Erträge Swap, Liquiditätskredite	--	15.200	--	--	--	--	--
4617400000 - Erträge Swap, Investivkredite	88.047,41	730.000	1.000.000	890.000	770.000	650.000	635.000
4618000000 - Zinserträge sonst. inl. Bereiche	4.013,79	3.600	3.800	4.500	4.400	4.200	4.100
4651100000 - Gewinnanteil Stadtwerke Menden	1.035.807,43	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4651200000 - Gewinn Sparkasse, Eigenbetriebe	27.600,00	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.016.835,21	3.538.300	5.160.500	4.916.500	4.653.500	4.394.000	4.153.500
5511000000 - Zinsaufwand an das Land	15.936,21	--	--	--	--	--	--
5515000000 - Zinsaufwand an verb. Unternehmen	47.027,31	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
5517100000 - Zinsaufwand für Kassenkredite	139.145,22	1.100.000	2.360.000	2.215.000	2.070.000	1.968.500	1.780.000
5517200000 - Zinsaufwand für Investitionen	365.521,81	305.000	400.000	444.000	476.000	460.000	460.000
5517210000 - Zinsen SWAP Grundgeschäft investiv	--	730.000	1.055.000	940.000	818.000	705.000	685.000
5517300000 - Aufwand Swap, Liquiditätskredite	85.302,04	24.500	--	--	--	--	--
5517400000 - Aufwand Swap, Investivkredite	1.362.942,18	1.230.000	1.197.000	1.169.000	1.141.000	1.112.000	1.080.000
5518100000 - Zinsen GewSt.-Erstattung	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5592010000 - Bankgebühren Rücklastschrift	960,44	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21 - Finanzergebnis	3.236.284,83	1.704.000	1.220.300	1.340.000	1.368.900	1.444.200	1.665.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.003.867,35	-8.843.400	-16.130.200	-13.225.900	-9.924.800	-7.476.700	-5.723.600
23 - Außerordentliche Erträge	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
4911400000 - AO Erträge Covid 19	2.109.736,00	2.978.900	--	--	--	--	--
4911500000 - AO Erträge Ukraine	--	2.340.900	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
26 - Jahresergebnis	8.113.603,35	-3.523.600	-16.130.200	-13.225.900	-9.924.800	-7.476.700	-5.723.600
27 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.113.603,35	-3.523.600	-12.589.900	-9.625.000	-6.312.000	-3.860.300	-2.084.600
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.774.531,95	--	--	--	--	--	--
2011110000 - Verr. Ertrag b. Verm.-gegenständen	1.691.301,97	--	--	--	--	--	--
2011130000 - Verr. Ertrag § 44 III Abgänge	65.689,71	--	--	--	--	--	--
2011150000 - Verr. Ertrag §44 III Grundstück	17.540,27	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30 - Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.926.657,03	--	--	--	--	--	--
2011120000 - Verr. Aufwand b. Verm.-gegenständen	1.853.519,54	--	--	--	--	--	--
2011140000 - Verr. Aufwand § 44 III Abgänge	66.651,19	--	--	--	--	--	--
2011160000 - Verr. Aufwand §44 III Grundstück	6.486,30	--	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-152.125,08	--	--	--	--	--	--

Legende

ivE = innerhalb von Einrichtungen
 avE = außerhalb von Einrichtungen

4 Finanzplan

Finanzplan ohne Konten

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	90.429.669,32	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.921.850,75	16.304.700	11.367.000	11.817.400	12.009.900	11.905.400	12.181.400
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	1.017.791,92	1.606.000	2.042.000	2.048.000	2.054.000	2.060.000	2.066.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.575.239,46	15.584.600	18.272.800	18.574.900	18.734.800	18.541.700	18.599.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.045.775,80	861.400	1.025.200	1.025.200	1.025.200	1.025.200	1.025.200
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.987.933,00	21.380.800	21.650.500	21.629.100	21.412.100	20.958.700	21.437.800
7 - Sonstige Einzahlungen	5.084.877,02	7.220.500	5.310.000	5.300.000	5.010.000	5.020.000	5.030.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.252.552,16	5.242.300	6.380.800	6.256.500	6.022.400	5.838.200	5.819.100
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.315.689,43	155.379.300	160.255.300	166.264.100	170.167.400	172.526.200	175.155.700
10 - Personalauszahlungen	34.422.784,72	35.292.100	39.226.400	42.104.200	42.941.300	43.788.900	44.651.300
11 - Versorgungsauszahlungen	5.357.235,93	5.300.000	5.400.000	5.550.000	5.650.000	5.750.000	5.850.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.540.901,72	24.092.700	24.157.800	23.014.800	22.369.900	20.982.200	21.192.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.952.147,04	3.538.300	5.160.500	4.916.500	4.653.500	4.394.000	4.153.500
14 - Transferauszahlungen	78.451.421,97	79.782.000	87.476.000	88.397.400	88.877.300	89.337.900	89.667.900
15 - Sonstige Auszahlungen	11.756.080,86	10.469.200	10.777.500	11.338.100	11.594.100	11.742.900	11.498.600
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.480.572,24	158.474.300	172.198.200	175.321.000	176.086.100	175.995.900	177.013.800
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.835.117,19	-3.095.000	-11.942.900	-9.056.900	-5.918.700	-3.469.700	-1.858.100
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.222.825,42	12.826.300	12.083.300	12.890.600	9.178.100	5.179.900	4.881.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	70.424,55	205.200	130.200	530.200	505.200	505.200	105.200
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	330.588,45	1.651.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.646.148,92	598.400	1.099.000	1.200.000	1.300.000	1.401.000	1.202.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.269.987,34	15.280.900	15.512.500	16.820.800	13.183.300	9.286.100	8.388.200
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu-	270.965,18	650.000	1.250.000	750.000	650.000	650.000	650.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
den							
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.754.154,73	18.979.200	18.440.600	17.240.100	12.939.000	6.797.000	6.420.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.775.320,58	11.655.800	6.970.900	5.658.900	4.292.900	3.774.300	4.097.300
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	215.551,27	112.800	166.800	154.000	154.000	100.000	100.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.400,00	5.000.000	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.033.391,76	36.397.800	31.828.300	28.803.000	19.035.900	12.321.300	12.267.300
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.763.404,42	-21.116.900	-16.315.800	-11.982.200	-5.852.600	-3.035.200	-3.879.100
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.071.712,77	-24.211.900	-28.258.700	-21.039.100	-11.771.300	-6.504.900	-5.737.200
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	117.106.275,34	21.122.600	16.323.800	11.988.600	5.859.200	3.042.200	3.886.300
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	219.850.000,00	0	--	--	--	--	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	119.110.256,01	2.050.000	4.150.000	2.967.000	5.191.000	3.375.000	5.133.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	215.432.126,86	0	--	--	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.413.892,47	19.072.600	12.173.800	9.021.600	668.200	-332.800	-1.246.700
38 - Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	7.485.605,24	-5.139.300	-16.084.900	-12.017.500	-11.103.100	-6.837.700	-6.983.900
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	839.291,06	8.346.267	3.206.967	-12.877.933	-24.895.433	-35.998.533	-42.836.233
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	21.370,64	--	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel	8.346.266,94	3.206.967	-12.877.933	-24.895.433	-35.998.533	-42.836.233	-49.820.133
41 - *nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	--	--	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000

Finanzplan mit Konten

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	90.429.669,32	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
601100000 - Grundsteuer A	73.825,47	80.000	81.000	82.000	83.000	84.000	85.000
6011100000 - Grundsteuer A Stadt	1.286,19	0	--	--	--	--	--
6012000000 - Grundsteuer B	11.450.356,88	11.758.000	11.899.000	12.042.000	12.187.000	12.321.000	12.444.000
6012100000 - Grundsteuer B Stadt	32.263,61	0	--	--	--	--	--
6013000000 - Gewerbesteuer	44.727.060,60	38.056.000	42.995.000	45.876.000	48.078.000	49.568.000	50.064.000
6021000000 - Gemeindeanteil ESt.	25.506.502,44	28.199.000	29.750.000	31.803.000	33.552.000	35.028.000	36.079.000
6022000000 - Gemeindeanteil USt.	4.731.097,59	4.738.000	4.965.000	5.109.000	5.206.000	5.305.000	5.385.000
6031000000 - Vergnügungssteuer	798.932,54	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6032000000 - Hundesteuer	380.138,87	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
6034000000 - Zweitwohnungsteuer	21.019,30	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6035000000 - Kulturförderabgabe/Übernacht.	549,00	--	--	--	--	--	--
6036000000 - Sexsteuer	4.343,72	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6037000000 - Wettbürosteuer	5.513,42	--	--	--	--	--	--
6051000000 - Familienleistungsausgleich	2.696.779,69	2.945.000	3.114.000	3.298.000	3.390.000	3.468.000	3.537.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.921.850,75	16.304.700	11.367.000	11.817.400	12.009.900	11.905.400	12.181.400
6111100000 - Schlüssezuweisungen GFG	12.468.804,00	10.891.100	5.750.000	5.894.000	6.236.000	6.504.000	6.699.000
6111200000 - Schulpauschale	1.560.288,00	1.667.900	1.666.000	1.708.000	1.807.000	1.885.000	1.942.000
6111400000 - Sportpauschale	177.563,00	193.500	195.000	200.000	212.000	221.000	228.000
6111700000 - EZ Klima-Forstpauschale	52.322,39	27.100	27.100	28.000	30.000	31.000	32.000
6131000000 - Allg. Zuweisungen vom Land	1.195.499,73	--	--	--	--	--	--
6140000000 - Zuw. f. allg. Zwecke vom Bund	425.961,23	574.300	532.100	460.300	366.200	0	0
6141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land	2.413.927,29	2.326.200	2.510.800	2.850.100	2.654.700	2.538.400	2.538.400
6141300000 - Zuweisung Land für Inklusion	26.839,42	27.000	119.000	98.000	98.000	98.000	98.000
6142000000 - Zuweisungen, Gemeinden, Gem.-Verbände	51.494,08	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800	101.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6146000000 - EZ Zusch.f.lfd. Zwecke v.öff.SR	49.194,00	30.000	--	--	--	--	--
6148000000 - EZ Zusch.f.lfd.Zw.v.übr.Ber.	2.260,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
6149000000 - EZ Spenden	19.264,82	0	--	--	--	--	--
6149100000 - EZ Sponsoring	15.184,66	0	--	--	--	--	--
6181000000 - EZ Allg.Umlagen v. Land	463.248,13	461.600	461.000	473.000	500.000	522.000	538.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	1.017.791,92	1.606.000	2.042.000	2.048.000	2.054.000	2.060.000	2.066.000
6211000000 - EZ Ersatz v.soz.Leist.a.v.E.	587.359,47	926.000	1.042.000	1.048.000	1.054.000	1.060.000	1.066.000
6211020000 - EZ Soz. Ersatzleistungen DP	38.192,62	0	--	--	--	--	--
6211021000 - DP Ersatz.Berichtigte GS U65	-29.470,47	0	--	--	--	--	--
6211022000 - DP Ersatzl. Soz.träger GS U65	32.948,04	0	--	--	--	--	--
6211030000 - EZ Unterhalt	85,00	0	--	--	--	--	--
6211040000 - EZ ZV Maßnahmen UVG/BSHG	62.955,99	0	--	--	--	--	--
6211050000 - EZ Rückzahl. Soz. Darlehen	2.721,11	0	--	--	--	--	--
6221000000 - EZ Ersatz v.soz.Leist.i.E.	323.000,16	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.575.239,46	15.584.600	18.272.800	18.574.900	18.734.800	18.541.700	18.599.200
6311000000 - Verwaltungsgebühren	1.035.202,52	978.900	1.007.500	1.014.500	1.009.500	1.007.500	1.007.500
6321100000 - EZ Benutzungsgebühren Entgelte	11.671.902,84	11.950.500	14.569.100	14.859.500	15.029.100	14.833.000	14.895.200
6321110000 - Parkgebühren f. öfftl. Parkflächen	245.235,85	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
6321111000 - Abfallgebühren Stadtintern	378.800,42	0	--	--	--	--	--
6321120000 - Entgelte Schulfremde Nutzung	230,04	500	500	500	500	500	500
6321140000 - Pfingstkirmes	98.943,19	90.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
6321150000 - Nutzungsentgelt Sportstätten	47.849,23	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500
6321200000 - EZ Teilnehmerbeiträge	1.758.961,69	1.797.200	1.796.200	1.800.900	1.796.200	1.801.200	1.796.500
6321220000 - Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	19.824,00	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6321240000 - Teilnehmergebühren Familienzentren	275,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6321500000 - Elternbeiträge	318.014,68	337.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.045.775,80	861.400	1.025.200	1.025.200	1.025.200	1.025.200	1.025.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
640200000 - Rücklastschriftgebühren	964,71	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
641100000 - EZ Mieten, Pachten	220.436,03	201.400	205.900	205.900	205.900	205.900	205.900
642100000 - EZ Verkauf von Vorräten	329.739,89	206.800	283.800	283.800	283.800	283.800	283.800
642103000 - Treff Bössperde Thekeneinnahmen	82,70	--	--	--	--	--	--
642103100 - Zentrum Thekeneinnahmen	43,97	--	--	--	--	--	--
642103200 - Treff Lendringsen Thekeneinnahmen	148,69	0	--	--	--	--	--
642103300 - Treff Pl.Heide Thekeneinnahmen	80,59	--	--	--	--	--	--
642103500 - Babywald Menden	--	0	--	--	--	--	--
646100000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	472.585,11	421.500	504.100	504.100	504.100	504.100	504.100
646110000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	400,00	400	400	400	400	400	400
646120000 - DP Sport	266,11	--	--	--	--	--	--
646121000 - DP Drogenberatung	-1,50	0	--	--	--	--	--
646310000 - Unterkunftsentgelte	21.029,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.987.933,00	21.380.800	21.650.500	21.629.100	21.412.100	20.958.700	21.437.800
648000000 - Kostenerst.,-uml. vom Bund	153.682,33	83.500	118.500	103.500	68.500	68.500	68.500
648010000 - DP Führungszeugnis	-6.965,40	--	--	--	--	--	--
648100000 - Kostenerst.,-uml. vom Land	16.818.160,23	16.356.000	16.448.300	16.385.000	16.148.400	15.680.800	16.145.800
648200000 - Kostenerst.,-uml. von Gem(GV)	2.295.765,78	1.968.500	2.227.100	2.279.800	2.331.500	2.333.200	2.334.800
648201000 - Erstattungen soz. Leistungen	12.102,53	0	--	--	--	--	--
648300000 - Kostenerstattung Zweckverbände	1.110.007,81	1.031.500	1.011.500	996.500	996.500	996.500	996.500
648301000 - Gewerbezentralregister	204,22	0	--	--	--	--	--
648310000 - Altpapier	3.518,30	--	--	--	--	--	--
648400000 - Kostenerstattungen sonst. öfftl. Bereich	2.297,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
648500000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	1.323.235,01	1.187.700	1.206.500	1.217.700	1.229.200	1.241.700	1.254.200
648510000 - WSG MendenGutschein	733,00	0	--	--	--	--	--
648520000 - LGS Gutschein	-304,00	--	--	--	--	--	--
648530000 - Entwässerungsgebühren EBSTE	69.990,18	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6485600000 - Erstattung BK ISM Vorjahr	247,82	--	--	--	--	--	--
6486000000 - Kostenerst.v. sonst. öff. SR	4.137,69	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000	405.000
6487000000 - Kostenerst. von priv. Unternehmen	8.765,65	200	200	200	200	200	200
6488000000 - Kostenerst.von übr. Bereichen	189.792,15	346.900	231.900	239.900	231.300	231.300	231.300
6488050000 - Amtshilfeersuchen	4.285,83	0	--	--	--	--	--
6488060000 - Fischereischeine	-1.136,00	0	--	--	--	--	--
6488390000 - DP Einzelwerk	-588,04	0	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	5.084.877,02	7.220.500	5.310.000	5.300.000	5.010.000	5.020.000	5.030.000
6511000000 - Konzessionsabgaben	2.596.699,77	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
6521000000 - USt/VSt Erstattung FA	240.270,27	0	--	--	--	--	--
6521200000 - Körperschaftsteuer	260.453,65	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6551000000 - Sonst. EZ aus lfd. Verw.-tätigkeit	576.633,59	3.211.000	1.320.000	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6551020000 - Sonst. EZ aus durchlfd. Leistungen	988.941,41	0	--	--	--	--	--
6551021000 - DP Projekte	13.500,00	0	--	--	--	--	--
6551300000 - AO aus Wertberichtigungen	32.689,78	--	--	--	--	--	--
6551390000 - JRG Wertberichtigung	-218.635,20	--	--	--	--	--	--
6561000000 - Bußgelder	204.685,29	166.000	176.500	186.500	196.500	206.500	216.500
6562000000 - Säumniszuschläge	173.037,69	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
6562200000 - Stundungs- u.a. Zinsen	11.576,31	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500
6562400000 - Beitreibungsgebühren	99.182,24	110.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6564000000 - Ausgleich nach AFWOG	700,00	0	--	--	--	--	--
6591300000 - Werbung und Anzeigen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6591400000 - Ökokonto	99.313,10	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6591500000 - Retentionsflächen	29.670,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6591600000 - Einzahlungen Erstattung BK ISM	133.892,87	0	--	--	--	--	--
9199999000 - Verwahr- und Vorschuss	-157.733,75	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.252.552,16	5.242.300	6.380.800	6.256.500	6.022.400	5.838.200	5.819.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
661500000 - Zinseinzahlungen, verb. Unternehmen	3.911.449,50	1.558.400	2.335.400	2.344.400	2.350.400	2.346.400	2.342.400
6615100000 - Zinseinzahlungen SEM	--	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
6617000000 - Zinseinzahlungen, Kreditinstitute	185.096,87	7.500	--	--	--	--	--
6617300000 - Swap Liquiditätskredite	--	15.200	--	--	--	--	--
6617400000 - Swap Investivkredite	88.047,41	730.000	1.000.000	890.000	770.000	650.000	635.000
6618000000 - Zinseinzahlungen, sonst. inl. Bereich	4.550,95	3.600	3.800	4.500	4.400	4.200	4.100
6651000000 - Gewinnanteile von verb. Unternehmen	1.063.407,43	--	--	--	--	--	--
6651100000 - Gewinnanteil Stadtwerke Menden	--	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000
6651200000 - Gewinnanteil der Sparkasse	--	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.315.689,43	155.379.300	160.255.300	166.264.100	170.167.400	172.526.200	175.155.700
10 - Personalauszahlungen	34.422.784,72	35.292.100	39.226.400	42.104.200	42.941.300	43.788.900	44.651.300
7011000000 - Dienstbezüge, Beamte	8.069.505,12	8.319.300	9.287.900	9.582.900	9.774.000	9.969.900	10.169.300
7012000000 - Dienstbezüge, tarifl. Beschäftigte	19.856.116,07	20.226.800	23.940.600	24.403.100	24.890.900	25.389.200	25.896.500
7013000000 - Dienstaufw. Sprachförderkräfte	--	--	9.400	9.600	9.800	10.000	10.200
7014000000 - Dienstaufw. Schulsozialarbeit	263.251,14	205.000	238.700	243.500	248.300	253.300	258.300
7015000000 - DA Bundesfreiwilligendienst	4.560,00	0	--	--	--	--	--
7019000000 - Dienstaufw. sonst. Beschäftigt	140.147,45	123.400	196.700	200.800	204.700	208.800	213.000
7020000000 - Dienstaufw. gemeinnützig Tätige	142.554,59	122.100	141.700	144.500	147.400	150.400	153.400
7022000000 - Beiträge ZVK, tariflich Beschäftigte	1.310.574,60	1.339.500	1.270.500	1.295.300	1.321.200	1.347.600	1.374.000
7023000000 - Beiträge SV, Sprachförderung	--	--	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500
7024000000 - Beiträge ZVK Schulsozialarbeit	16.572,49	13.400	20.800	21.200	21.700	22.100	22.600
7029000000 - Beiträge ZVK, sonstige	3.216,42	0	6.800	6.900	7.100	7.200	7.300
7030000000 - Beiträge ZVK, gemeinnützig Tätige	5.072,98	10.000	7.300	7.400	7.600	7.700	7.900
7032000000 - Beiträge SV, tariflich Beschäftigte	4.239.603,49	4.371.800	4.932.000	5.034.900	5.140.700	5.240.500	5.342.200
7033000000 - Versorgungskasse, Sprachförderkräfte	--	--	500	600	600	600	600
7034000000 - Beiträge SV, Schulsozialarbeit	42.672,50	43.600	50.800	51.800	52.800	53.900	55.000
7038000000 - Beiträge SV, Sozialjahrleistende	1.483,49	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7039000000 - Beiträge ges. SV, sonstige	28.643,59	26.200	38.800	39.500	40.300	41.100	41.900
7040000000 - Beiträge ges. SV, gemeinnützig Tätige	15.828,78	26.000	26.500	27.100	27.600	28.100	28.700
7041000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	413.543,01	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
7041100000 - Erst. Zuführung Rückstellung	-130.561,00	15.000	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
7099999999 - Mehrauszahlungen für Stellenplanänderungen	--	--	867.000	2.890.000	2.947.800	3.006.800	3.066.900
7999999999 - Personaleinsparungen	--	--	-2.270.400	-2.315.800	-2.362.100	-2.409.300	-2.457.500
11 - Versorgungsauszahlungen	5.357.235,93	5.300.000	5.400.000	5.550.000	5.650.000	5.750.000	5.850.000
7111000000 - Versorgungsauszahlungen Beamte	4.584.481,51	4.400.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000	4.800.000	4.900.000
7141000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	772.754,42	900.000	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.540.901,72	24.092.700	24.157.800	23.014.800	22.369.900	20.982.200	21.192.500
7215000000 - Instandh. v. Grundstücken u. baul. Anlagen	53.133,80	83.200	85.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7230000000 - Erst. an den Bund	1.802,34	--	--	--	--	--	--
7231000000 - Erst. an das Land	24.535,45	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7232000000 - Erstattungen an Gemeinden	1.161.940,90	1.271.000	1.371.000	1.421.000	1.471.000	1.471.000	1.471.000
7233000000 - Erstattungen an Zweckverbände	--	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7235000000 - Erstattungen an verb. Unternehmen	1.881.239,46	1.801.500	1.910.700	1.925.500	1.923.700	1.924.500	1.925.700
7237000000 - Erstattungen an priv. Unternehmen	14.782,28	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7241000000 - Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	6.904.597,00	9.466.100	8.648.500	7.366.600	7.149.900	7.121.700	7.121.500
7241100000 - Grundbesitzabgaben	215.573,40	223.300	224.700	223.700	221.700	213.700	211.700
7241200000 - Energiekosten	269.946,38	256.700	250.600	250.100	249.500	237.300	236.300
7241310000 - Eigenreinigung	11.494,05	7.500	15.600	15.800	16.000	15.700	15.700
7241320000 - Fremdreinigung	26.251,60	24.800	43.100	42.600	43.200	27.400	28.000
7241700000 - Unterhaltung Bad d. Stadt	29.729,18	35.000	35.000	40.000	35.000	35.000	35.000
7241990000 - Bewirtschaftung ISM -Vorjahr	768.604,94	0	--	--	--	--	--
7242100000 - Unterhaltung Infrastrukturvermögen	595,00	1.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7242300000 - Biotope	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7242310000 - Gewässer	9.906,04	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7242700000 - Unterhaltung Sportplätze d. Stadt	9.917,68	17.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
7251000000 - Haltung von Fahrzeugen	494.707,06	566.000	591.500	599.000	599.000	599.000	599.000
7255000000 - Unterhaltung sonst. bew. Vermögensgegenstände	978.955,61	1.774.100	1.902.100	1.830.500	1.764.100	1.553.900	1.564.300
7255100000 - Unterhaltung Schul-DV	52.793,56	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
7255200000 - Unterhaltung Druckmaschinen	14.791,55	17.000	25.000	30.000	35.000	35.000	35.000
7261100000 - Dienst- und Schutzkleidung	212.656,12	545.100	391.200	344.700	244.700	245.800	247.800
7261200000 - Fortbildung	165.671,45	320.000	407.200	402.300	384.300	372.300	371.900
7261210000 - Fortbildung, Personalentwicklung	4.893,10	40.000	42.000	44.000	45.000	46.000	47.000
7261230000 - Fortbildung f. Schwerbeh.-vertretung	--	700	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
7261300000 - Ausbildung	250.043,08	480.000	412.000	412.000	412.000	412.000	412.000
7261400000 - Reisekosten	21.038,27	33.700	35.500	35.700	35.700	35.700	35.700
7261410000 - Reisekosten Schwerbehinderten.	--	200	500	500	500	500	500
7271000000 - Lernmittel	225.958,40	278.000	281.000	281.000	281.000	281.000	281.000
7271300000 - Lernmittel GU	1.151,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7272000000 - Schulschließungen	--	20.000	10.000	10.000	10.000	--	--
7273000000 - Jugend-, Städte-Austausch	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7274000000 - AZ f. Integrationsleistungen	1.239,77	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7279000000 - Sonst. bes. Verw.-auszahlungen	97.153,38	118.900	147.200	154.200	149.400	140.700	143.200
7279100000 - Veranstaltungen und Seminare	290.985,91	396.700	402.100	429.000	412.700	421.500	413.700
7279400000 - Projekte	279.243,91	997.700	730.000	959.500	531.700	384.100	374.700
7279410000 - AZ Projekt Komm an NRW	3.900,00	12.600	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7281000000 - Erwerb von Vorräten konsumtiv	463.905,27	411.500	421.500	431.500	441.500	441.500	441.500
7281120000 - Ökokonto	14.852,26	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7281121000 - Retentionsflächen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7281130000 - Verbrauchsmaterial	168.877,44	171.400	115.000	115.000	113.000	113.000	113.000
7281140000 - Kinder- und Jugendarbeit	7.600,06	16.500	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
7281150000 - Notunterkünfte Jugendhilfe	--	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7281160000 - Pädagogische Arbeit	85.793,76	60.000	62.000	62.500	63.000	63.000	63.000
7281170000 - Holzeinbringungen	9.738,34	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7281180000 - Umsetzung BundeskinderSchG.	13.027,51	34.500	210.500	210.500	210.500	210.500	210.500
7281700000 - Gefahrenabwehr	115.386,92	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
7281800000 - Kaltgetränke	3.853,07	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	--	800	21.100	36.800	18.300	18.400	18.400
7291000000 - Sonstige Dienstleistungen	595.879,92	624.300	646.000	646.000	646.000	331.000	331.000
7291100000 - Fremdberatung, Prüfung, Gutachten	509.947,75	1.025.400	1.081.100	876.600	777.700	538.200	788.200
7291300000 - Rechenzentren	655.782,33	810.300	913.100	928.100	1.133.100	998.100	1.013.100
7291500000 - Schülerbeförderung	979.770,68	1.100.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
7291900000 - Sonstige Dienstleistungen	278.182,88	445.000	854.800	1.008.900	1.070.500	813.500	761.900
7293000000 - Beherbergung	4.334,07	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7294000000 - Seniorenarbeit	3.053,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7295000000 - Entsorgungsaufwand	76.768,10	156.200	188.500	188.500	188.500	188.500	188.500
7297000000 - Pfingstkirmes	74.915,42	77.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.952.147,04	3.538.300	5.160.500	4.916.500	4.653.500	4.394.000	4.153.500
7511000000 - Zinsauszahlungen an das Land	15.936,21	--	--	--	--	--	--
7515000000 - Zinsauszahlungen an verb. Unternehmen	47.027,31	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
7517000000 - Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	401.009,70	1.405.000	2.760.000	2.659.000	2.546.000	2.428.500	2.240.000
7517210000 - Zinsen SWAP Grundgeschäft investiv	--	730.000	1.055.000	940.000	818.000	705.000	685.000
7517300000 - Auszahlung Swap, Liquiditätskredit	115.981,14	24.500	--	--	--	--	--
7517400000 - Auszahlung Swap, Investivkredit	1.363.609,24	1.230.000	1.197.000	1.169.000	1.141.000	1.112.000	1.080.000
7518100000 - Zinsauszahlungen, GewSt.	7.623,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7592000000 - Bankgebühren	960,44	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Transferauszahlungen	78.451.421,97	79.782.000	87.476.000	88.397.400	88.877.300	89.337.900	89.667.900
7313000000 - Zuw. lfd. Zwecke an Zweckverb.	7.663.151,01	7.631.000	8.945.000	8.955.000	8.965.000	8.975.000	8.985.000
7315000000 - Zuw. lfd. Zwecke an verb. Unternehmen	1.037.082,78	988.000	1.358.000	1.129.000	1.169.000	1.202.000	1.238.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7317000000 - Zuschüsse lfd. Zw. priv. Unternehmen	26.839,42	27.000	119.000	98.000	98.000	98.000	98.000
7318000000 - Zuschüsse lfd. Zw. übr. Ber.	16.292.921,99	18.029.500	18.898.300	19.499.700	19.425.600	19.499.200	19.522.200
7318100000 - Förderung des Ehrenamtes	47.675,57	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
7319000000 - Spenden Weiterleitung	--	0	--	--	--	--	--
7331000000 - Soz. Leist. an nat. Pers., außerh. v. Einrichtungen	8.839.340,97	7.415.500	8.177.500	8.327.500	8.477.500	8.627.500	8.777.500
7332000000 - Soz. Leist. an nat. Pers., innerh. v. Einrichtungen	5.854.268,80	6.160.000	6.820.000	6.890.000	6.960.000	7.030.000	7.100.000
7339000000 - Sonstige soz. Leistungen	1.826.014,78	1.720.000	1.820.000	1.920.000	2.020.000	2.020.000	2.020.000
7341000000 - Gewerbesteuerumlage	3.136.910,48	2.895.600	3.583.000	3.823.000	4.007.000	4.131.000	4.172.000
7371000000 - Allg. Umlagen an das Land	792.388,00	897.000	897.000	897.000	897.000	897.000	897.000
7374000000 - Kreisumlage	32.934.828,17	33.958.400	36.798.200	36.798.200	36.798.200	36.798.200	36.798.200
15 - Sonstige Auszahlungen	11.756.080,86	10.469.200	10.777.500	11.338.100	11.594.100	11.742.900	11.498.600
7411000000 - Sonstige AZ, Personal- u. Versorgung	5.679,53	17.000	17.500	18.000	18.500	19.000	19.500
7411400000 - Arbeitsmedizinische Betreuung	35.768,80	50.000	93.000	94.000	97.000	100.000	103.000
7421000000 - Ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten	979.477,07	1.089.500	1.127.000	1.142.500	1.158.000	1.173.000	1.188.500
7422000000 - Mieten und Pachten	8.390.443,82	6.764.500	6.814.700	7.178.800	7.506.800	7.496.000	7.601.100
7423000000 - Leasing	17.406,20	52.500	127.500	209.500	252.500	327.500	327.500
7429000000 - Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	1.441,84	6.700	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
7429100000 - Elektronische Literatur	4.933,50	10.500	16.500	17.000	17.500	18.000	18.500
7431042111 - Budget Albert-Schweitzer Lahrf	14.627,45	19.800	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
7431042114 - Budget Josefschule Menden	8.296,99	11.700	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
7431042116 - Budget Gem.GS Platt- Heide	15.695,89	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
7431042123 - Budget Bisch.-v.-Ket. Lendring	8.430,82	11.800	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
7431042124 - Budget Josefschule Lendringsen	6.365,42	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
7431042131 - Budget Nikolaus-Groß-Schule	11.919,00	13.500	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
7431042310 - Budget RS Menden	26.217,58	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600
7431042411 - Budget HGG	45.606,77	50.400	52.800	55.200	57.600	57.600	57.600
7431042610 - Budget Gesamtschule	42.970,09	47.400	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7431100000 - Bürobedarf	97.851,02	120.400	116.400	116.800	116.200	116.200	116.200
7431110000 - Drogenberatung	8.207,46	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7431120000 - Bundesdruckerei	241.666,38	260.300	270.300	280.300	280.300	280.300	280.300
7431130000 - Kulturmagazin	7.881,84	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7431140000 - Durchführung Wahlen	46.839,32	10.000	67.000	122.400	10.200	71.400	11.000
7431150000 - Ehrungen, Gratulationen	8.117,00	8.500	10.000	10.200	10.400	10.600	10.800
7431160000 - Infomaterial	2.306,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7431200000 - Bücher	26.237,32	34.400	34.800	34.600	34.900	35.000	35.000
7431210000 - Beschaffung und Unterhaltung von Lehrmaterial	5.462,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7431220000 - Allg. Aufw. Personalmanagement	18.979,65	33.000	50.000	53.000	56.000	59.000	55.400
7431230000 - Beschaffung Literatur	40.167,23	42.000	48.000	90.000	60.000	63.000	66.500
7431300000 - Post- und Fernmeldegebühren	330.121,35	533.500	464.500	466.300	467.300	467.800	468.400
7431600000 - Referenten	2.445,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7431700000 - Kontoführungsgebühren	35.458,58	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7431800000 - Vollstreckung v. Forderungen	2.145,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7431900000 - AZ f. sonst. allg. Geschäftsaufwand	57.364,61	73.900	110.800	82.000	82.200	82.400	82.600
7431950000 - Sponsoring	1.376,67	--	--	--	--	--	--
7441000000 - Steuern, Vorsteuer	216.892,50	0	--	--	--	--	--
7441110000 - Umsatzsteuer	64.724,89	--	--	--	--	--	--
7441130000 - Kapitalertragsteuer	195.274,33	304.400	304.400	304.400	304.400	304.400	304.400
7441200000 - Versicherungen	584.219,62	670.700	683.800	694.200	693.500	690.000	379.900
7473300000 - Wertberichtigung Sonstige	56.795,56	0	--	--	--	--	--
7491000000 - Verfügungsmittel	477,41	600	600	600	600	600	600
7492000000 - Fraktionszuwendungen	26.236,01	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
7493000000 - Beiträge	62.327,94	69.600	77.500	78.400	80.300	81.200	81.900
7499000000 - Sonst. AZ f. lfd. Verw.-tätigkeit	1.223,47	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.480.572,24	158.474.300	172.198.200	175.321.000	176.086.100	175.995.900	177.013.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.835.117,19	-3.095.000	-11.942.900	-9.056.900	-5.918.700	-3.469.700	-1.858.100
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.222.825,42	12.826.300	12.083.300	12.890.600	9.178.100	5.179.900	4.881.000
6810000000 - Investitionszuwendungen v. Bund	309.916,04	2.386.200	3.152.400	2.947.600	1.607.500	142.200	0
6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	1.903.427,62	7.226.100	5.172.800	6.546.000	4.075.600	1.441.700	1.285.000
6811100000 - Investitionspauschale gem. GFG	2.846.808,26	3.078.000	3.171.000	3.266.000	3.364.000	3.465.000	3.465.000
6811400000 - Brandschutzpauschale	119.120,44	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6812000000 - Investitionszuwendungen v. Gemeinden	26.460,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6813000000 - Investitionszuwendungen v. Zweckverbänden	15.926,42	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6815000000 - Investitionszuwendungen verb. Unternehmen	--	--	456.100	--	--	--	--
6817000000 - Investitionszuwendungen v. priv. Unternehmen	1.114,00	5.000	--	--	--	--	--
6818000000 - Investitionszuwendungen v. übrigen Bereichen	52,64	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	70.424,55	205.200	130.200	530.200	505.200	505.200	105.200
6821000000 - Verkauf von Grundstücken	17.540,00	200.000	100.000	500.000	500.000	500.000	100.000
6831000000 - Verkauf Vermögensgegenstände > 800 €	52.884,55	5.200	30.200	30.200	5.200	5.200	5.200
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	330.588,45	1.651.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
6321300000 - KAG Beiträge u.2008 auch Kanal	6.170,25	--	--	--	--	--	--
6321400000 - Erschließungsbeiträge	-5.890,76	--	--	--	--	--	--
6881000000 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	20.000	--	--	--	--	--
6882000000 - KAG-Beiträge	313.790,05	44.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
6883000000 - Erschließungsbeiträge (Baugebiete)	16.518,91	1.587.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.646.148,92	598.400	1.099.000	1.200.000	1.300.000	1.401.000	1.202.000
6691000000 - Sonstige Finanzeinzahlungen	1.048.416,00	--	--	--	--	--	--
6865000000 - Rückflüsse aus Ausl. an verb. Unternehmen	597.732,92	598.400	1.099.000	1.200.000	1.300.000	1.401.000	1.202.000
6891000000 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	0	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.269.987,34	15.280.900	15.512.500	16.820.800	13.183.300	9.286.100	8.388.200
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu-	270.965,18	650.000	1.250.000	750.000	650.000	650.000	650.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
den							
7821000000 - Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	270.965,18	650.000	1.250.000	750.000	650.000	650.000	650.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.754.154,73	18.979.200	18.440.600	17.240.100	12.939.000	6.797.000	6.420.000
7851000000 - Hochbaumaßnahmen	168.318,31	1.970.000	470.000	90.000	90.000	90.000	90.000
7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	5.198.045,67	15.090.400	14.774.100	15.151.100	10.685.500	5.777.000	5.350.000
7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	387.790,75	1.918.800	3.196.500	1.999.000	2.163.500	930.000	980.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.775.320,58	11.655.800	6.970.900	5.658.900	4.292.900	3.774.300	4.097.300
7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	3.351.042,53	11.655.800	6.970.900	5.658.900	4.292.900	3.774.300	4.097.300
7832000000 - Erwerb Verm. < 800 € netto	1.424.278,05	0	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--	--
7848000000 - Erwerb von sonst. Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	215.551,27	112.800	166.800	154.000	154.000	100.000	100.000
7818000000 - Invest.-Zuw. an übr. Bereiche	215.551,27	112.800	166.800	154.000	154.000	100.000	100.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.400,00	5.000.000	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7599000000 - Sonst. Finanzauszahlungen	16.400,00	--	--	--	--	--	--
7865000000 - Gew. v. Ausleihungen an verb. Unternehmen	--	5.000.000	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.033.391,76	36.397.800	31.828.300	28.803.000	19.035.900	12.321.300	12.267.300
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.763.404,42	-21.116.900	-16.315.800	-11.982.200	-5.852.600	-3.035.200	-3.879.100
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.071.712,77	-24.211.900	-28.258.700	-21.039.100	-11.771.300	-6.504.900	-5.737.200
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	117.106.275,34	21.122.600	16.323.800	11.988.600	5.859.200	3.042.200	3.886.300
6927000000 - Kreditaufnahme Inv., Kreditinstitute	117.097.812,49	21.116.900	16.315.800	11.982.200	5.852.600	3.035.200	3.879.100
6958000000 - Rückflüsse aus Darlehn an sonst. inl. Bereich	8.462,85	5.700	8.000	6.400	6.600	7.000	7.200
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	219.850.000,00	0	--	--	--	--	--
6866000000 - Rückflüsse aus Ausl. sonst. öfftl. SR CP	16.050.000,00	0	--	--	--	--	--
6937000000 - Kreditaufnahme Liquid., Kreditinstitute	203.800.000,00	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	119.110.256,01	2.050.000	4.150.000	2.967.000	5.191.000	3.375.000	5.133.000
7925000000 - Kredit-Tilg. f. Inv. .verb. Unternehmen	149.618,70	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
7927000000 - Kredit-Tilgung f. Invest. v. Kreditinstituten	118.950.677,31	1.900.000	4.000.000	2.817.000	5.041.000	3.225.000	4.983.000
7958000000 - Darlehen an sonst. inl. Bereich	9.960,00	0	--	--	--	--	--
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	215.432.126,86	0	--	--	--	--	--
7866000000 - Gew. v. Ausl. an s. öfftl. SR-CP	12.632.126,86	0	--	--	--	--	--
7937000000 - Liquiditätssicherung v. Krediten	202.800.000,00	0	--	--	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.413.892,47	19.072.600	12.173.800	9.021.600	668.200	-332.800	-1.246.700
38 - Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	7.485.605,24	-5.139.300	-16.084.900	-12.017.500	-11.103.100	-6.837.700	-6.983.900
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	839.291,06	8.346.267	3.206.967	-12.877.933	-24.895.433	-35.998.533	-42.836.233
9199900000 - Finanzmittel Vortrag	839.291,06	--	--	--	--	--	--
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	21.370,64	--	--	--	--	--	--
9199999111 - Bestand fremde Finanzmittel	21.370,64	--	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel	8.346.266,94	3.206.967	-12.877.933	-24.895.433	-35.998.533	-42.836.233	-49.820.133
41 - *nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	--	--	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.540.300	-3.600.900	-3.612.800	-3.616.400	-3.639.000

5 Teilpläne

Teilergebnisplan 01 - Innere Verwaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.254,06	298.900	343.900	298.900	303.900	308.900	313.900
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.796,01	14.000	9.800	14.500	9.800	14.500	9.800
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.831,58	122.700	126.700	126.700	126.700	126.700	126.700
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.347.698,93	1.833.400	1.743.900	1.757.100	1.769.600	1.764.600	1.778.100
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.958.556,80	5.351.000	3.080.000	3.060.000	2.760.000	2.760.000	2.760.000
8 - Aktivierte Eigenleistungen	14.903,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 - Ordentliche Erträge	3.791.040,50	7.630.000	5.314.300	5.267.200	4.980.000	4.984.700	4.998.500
11 - Personalaufwendungen	13.632.332,54	13.230.100	13.185.600	15.336.100	15.491.200	15.838.900	16.050.300
12 - Versorgungsaufwendungen	6.129.911,25	4.095.000	4.208.000	4.288.000	4.318.000	4.358.000	4.388.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.459.346,16	7.941.100	7.386.700	6.895.900	7.085.300	6.846.700	6.876.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	924.429,81	811.600	771.700	771.700	786.700	786.700	786.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.501.732,03	4.792.900	3.708.800	3.707.800	3.520.600	3.641.400	3.451.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	28.647.751,79	30.870.700	29.260.800	30.999.500	31.201.800	31.471.700	31.553.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.856.711,29	-23.240.700	-23.946.500	-25.732.300	-26.221.800	-26.487.000	-26.554.700
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	960,44	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-960,44	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.857.671,73	-23.242.000	-23.947.500	-25.733.300	-26.222.800	-26.488.000	-26.555.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-24.857.671,73	-23.242.000	-23.947.500	-25.733.300	-26.222.800	-26.488.000	-26.555.700
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.771.692,32	4.405.300	4.738.200	4.827.100	4.921.900	4.995.500	5.070.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.715,42	39.800	42.600	43.100	43.600	43.600	43.600
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.740.976,90	4.365.500	4.695.600	4.784.000	4.878.300	4.951.900	5.026.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-21.116.694,83	-18.876.500	-19.251.900	-20.949.300	-21.344.500	-21.536.100	-21.528.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-596.600	-623.400	-625.900	-631.000	-632.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.116.694,83	-18.876.500	-18.655.300	-20.325.900	-20.718.600	-20.905.100	-20.896.200

Teilergebnisplan 02 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.646,39	320.000	350.000	350.000	365.000	375.000	375.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.328.024,69	4.754.200	6.090.800	6.396.000	6.564.700	6.364.500	6.424.600
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.801,00	6.500	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	167.256,80	105.500	100.500	120.500	50.500	100.500	50.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	183.391,53	164.000	174.500	184.500	194.500	204.500	214.500
10 - Ordentliche Erträge	6.021.120,41	5.350.200	6.726.800	7.062.000	7.185.700	7.055.500	7.075.600
11 - Personalaufwendungen	5.414.771,78	5.333.800	6.516.500	6.700.900	6.834.900	6.971.500	7.110.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.497.403,46	3.066.700	3.804.900	3.835.900	3.831.800	3.574.900	3.574.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	713.917,25	675.000	788.700	788.700	798.700	798.700	798.700
15 - Transferaufwendungen	52.779,67	66.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	635.465,03	636.800	706.200	772.600	661.400	722.700	662.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	9.314.337,19	9.778.300	11.888.300	12.170.100	12.198.800	12.139.800	12.218.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.293.216,78	-4.428.100	-5.161.500	-5.108.100	-5.013.100	-5.084.300	-5.143.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.293.216,78	-4.428.100	-5.161.500	-5.108.100	-5.013.100	-5.084.300	-5.143.200
23 - Außerordentliche Erträge	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.183.480,78	891.700	-5.161.500	-5.108.100	-5.013.100	-5.084.300	-5.143.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.248,98	114.200	121.200	122.700	119.300	119.300	119.300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-184.248,98	-114.200	-121.200	-122.700	-119.300	-119.300	-119.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.367.729,76	777.500	-5.282.700	-5.230.800	-5.132.400	-5.203.600	-5.262.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-237.400	-243.000	-243.800	-242.400	-244.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.367.729,76	777.500	-5.045.300	-4.987.800	-4.888.600	-4.961.200	-5.018.500

Teilergebnisplan 03 - Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.059.154,92	1.794.900	2.612.000	2.479.800	2.479.800	2.479.800	2.479.800
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	313.783,04	337.500	350.500	350.500	350.500	350.500	350.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.392,33	261.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	313.747,80	25.900	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.699,24	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.053.777,33	2.419.300	3.343.400	3.211.200	3.211.200	3.211.200	3.211.200
11 - Personalaufwendungen	1.257.701,61	1.207.700	1.308.900	1.336.900	1.363.400	1.390.800	1.418.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.199.858,27	3.853.900	3.997.400	3.882.000	3.936.300	3.611.300	3.611.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.780.370,16	535.000	353.000	353.000	374.000	374.000	374.000
15 - Transferaufwendungen	2.675.264,64	2.395.200	3.122.100	3.552.700	3.380.900	3.459.000	3.459.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.696.122,55	3.230.900	3.307.900	3.392.300	3.437.700	3.512.700	3.512.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	13.609.317,23	11.222.700	12.089.300	12.516.900	12.492.300	12.347.800	12.375.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-9.555.539,90	-8.803.400	-8.745.900	-9.305.700	-9.281.100	-9.136.600	-9.164.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-9.555.539,90	-8.803.400	-8.745.900	-9.305.700	-9.281.100	-9.136.600	-9.164.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.555.539,90	-8.803.400	-8.745.900	-9.305.700	-9.281.100	-9.136.600	-9.164.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.034,76	88.300	140.400	140.400	140.400	140.400	140.400
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-100.034,76	-88.300	-140.400	-140.400	-140.400	-140.400	-140.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-9.655.574,66	-8.891.700	-8.886.300	-9.446.100	-9.421.500	-9.277.000	-9.304.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-241.300	-249.900	-249.400	-246.400	-247.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.655.574,66	-8.891.700	-8.645.000	-9.196.200	-9.172.100	-9.030.600	-9.057.600

Teilergebnisplan 04 - Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.831,86	96.000	119.400	382.000	113.100	113.100	113.100
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	351.931,95	508.100	513.400	513.400	517.400	519.700	521.700
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.806,26	76.600	76.200	76.200	76.200	76.200	76.200
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	332.453,13	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	19.052,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 - Ordentliche Erträge	915.075,90	1.064.700	1.093.000	1.355.600	1.090.700	1.093.000	1.095.000
11 - Personalaufwendungen	1.629.868,41	1.693.100	1.833.500	1.869.600	1.906.900	1.945.000	1.983.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	848.300,43	926.200	948.900	970.200	943.300	954.800	950.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	88.083,60	47.900	52.800	52.500	55.000	55.000	55.000
15 - Transferaufwendungen	750.439,99	658.200	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	803.968,82	975.200	1.067.400	1.335.800	1.556.100	1.560.100	1.564.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.120.661,25	4.300.600	4.502.600	4.828.100	5.061.300	5.114.900	5.154.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.205.585,35	-3.235.900	-3.409.600	-3.472.500	-3.970.600	-4.021.900	-4.059.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.205.585,35	-3.235.900	-3.409.600	-3.472.500	-3.970.600	-4.021.900	-4.059.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.205.585,35	-3.235.900	-3.409.600	-3.472.500	-3.970.600	-4.021.900	-4.059.400
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.039,19	52.800	63.100	63.100	63.100	63.100	63.100
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.039,19	-52.800	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.244.624,54	-3.288.700	-3.458.800	-3.521.700	-4.019.800	-4.071.100	-4.108.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-89.200	-95.800	-100.300	-101.500	-102.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.244.624,54	-3.288.700	-3.369.600	-3.425.900	-3.919.500	-3.969.600	-4.006.300

Teilergebnisplan 05 - Soziale Leistungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.712,30	26.600	24.900	40.900	40.900	40.900	40.900
3 - Sonstige Transfererträge	384.869,62	260.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.255,42	750.500	750.500	750.500	750.500	750.500	750.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	13.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.366.414,71	3.361.800	3.586.800	3.634.800	3.666.200	3.666.200	3.666.200
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.268,64	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10 - Ordentliche Erträge	7.167.600,69	4.416.900	4.650.200	4.714.200	4.745.600	4.745.600	4.745.600
11 - Personalaufwendungen	2.393.761,12	2.631.600	2.849.000	2.912.300	2.970.400	3.029.600	3.090.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	603.540,26	666.500	728.700	712.200	731.800	733.800	732.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.683,20	24.600	20.400	44.400	43.600	43.600	43.600
15 - Transferaufwendungen	4.729.431,17	3.334.300	3.310.000	3.533.300	3.700.000	3.699.500	3.699.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	684.266,16	569.800	476.400	617.400	617.400	617.400	617.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	8.430.681,91	7.226.800	7.384.500	7.819.600	8.063.200	8.123.900	8.183.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.263.081,22	-2.809.900	-2.734.300	-3.105.400	-3.317.600	-3.378.300	-3.437.900
19 - Finanzerträge	2.387,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.387,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.260.693,28	-2.807.900	-2.732.300	-3.103.400	-3.315.600	-3.376.300	-3.435.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.260.693,28	-2.807.900	-2.732.300	-3.103.400	-3.315.600	-3.376.300	-3.435.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.115,26	12.000	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.115,26	-12.000	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.282.808,54	-2.819.900	-2.752.600	-3.123.700	-3.335.900	-3.396.600	-3.456.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-147.100	-152.900	-157.800	-159.100	-160.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.282.808,54	-2.819.900	-2.605.500	-2.970.800	-3.178.100	-3.237.500	-3.296.100

Teilergebnisplan 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.515,38	235.300	454.900	454.900	469.900	469.900	469.900
3 - Sonstige Transfererträge	584.705,78	1.346.000	1.762.000	1.768.000	1.774.000	1.780.000	1.786.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.541.047,64	1.326.500	1.330.500	1.330.500	1.330.500	1.330.500	1.330.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.087,36	309.100	395.100	395.100	395.100	395.100	395.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.362.769,88	13.774.400	14.287.700	14.635.700	14.874.700	14.388.700	14.903.700
7 - Sonstige ordentliche Erträge	260.190,71	300.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000
10 - Ordentliche Erträge	15.681.316,75	17.291.300	18.542.200	18.896.200	19.156.200	18.676.200	19.197.200
11 - Personalaufwendungen	9.565.962,91	9.463.000	10.970.500	11.196.000	11.419.700	11.648.100	11.880.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384.743,35	1.500.500	1.740.300	1.787.400	1.756.800	1.716.500	1.940.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	242.792,79	182.500	203.000	203.000	211.000	211.000	211.000
15 - Transferaufwendungen	24.853.216,51	27.311.700	29.107.700	29.363.700	29.624.700	29.850.700	30.103.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.035.560,78	1.148.800	1.185.000	1.190.900	1.191.500	1.088.200	1.088.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	37.082.276,34	39.606.500	43.206.500	43.741.000	44.203.700	44.514.500	45.224.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-21.400.959,59	-22.315.200	-24.664.300	-24.844.800	-25.047.500	-25.838.300	-26.027.200
19 - Finanzerträge	1.035.807,43	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.035.807,43	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-20.365.152,16	-20.965.200	-23.200.300	-23.404.800	-23.727.500	-24.578.300	-24.767.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-20.365.152,16	-20.965.200	-23.200.300	-23.404.800	-23.727.500	-24.578.300	-24.767.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	421.645,66	466.000	468.000	468.000	468.000	468.000	468.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-421.645,66	-466.000	-468.000	-468.000	-468.000	-468.000	-468.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-20.786.797,82	-21.431.200	-23.668.300	-23.872.800	-24.195.500	-25.046.300	-25.235.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-856.400	-874.300	-883.600	-889.600	-903.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-20.786.797,82	-21.431.200	-22.811.900	-22.998.500	-23.311.900	-24.156.700	-24.331.400

Teilergebnisplan 08 - Sportförderung

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.784,00	265.300	230.200	230.200	230.200	230.200	230.200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.856,10	151.000	154.500	154.500	154.500	154.500	154.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161,98	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.106,32	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	187.655,80	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8 - Aktivierte Eigenleistungen	3.478,40	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	522.042,60	418.400	411.800	411.800	411.800	411.800	411.800
11 - Personalaufwendungen	573.371,19	588.700	649.300	645.200	657.800	671.000	684.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.373.235,80	1.241.600	1.342.300	1.355.500	1.385.600	1.385.600	1.385.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	390.664,75	478.200	374.000	374.000	387.000	387.000	387.000
15 - Transferaufwendungen	381.398,47	407.800	436.000	436.000	436.000	436.000	436.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.411.962,80	1.016.900	1.084.700	1.079.700	1.079.700	1.079.700	1.079.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.130.633,01	3.733.200	3.886.300	3.890.400	3.946.100	3.959.300	3.972.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.608.590,41	-3.314.800	-3.474.500	-3.478.600	-3.534.300	-3.547.500	-3.560.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.608.590,41	-3.314.800	-3.474.500	-3.478.600	-3.534.300	-3.547.500	-3.560.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.608.590,41	-3.314.800	-3.474.500	-3.478.600	-3.534.300	-3.547.500	-3.560.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.648,47	28.200	32.000	33.000	33.000	33.000	33.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.648,47	-28.200	-32.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.611.238,88	-3.343.000	-3.506.500	-3.511.600	-3.567.300	-3.580.500	-3.593.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-77.500	-77.500	-78.700	-78.900	-79.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.611.238,88	-3.343.000	-3.429.000	-3.434.100	-3.488.600	-3.501.600	-3.514.500

Teilergebnisplan 09 - Räumliche Planung und Entwicklung

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.798,82	508.200	296.100	146.300	146.300	30.000	30.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.590,87	0	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.857,60	5.000	25.000	45.000	5.000	5.000	5.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	179,90	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	79.427,19	513.200	321.100	191.300	151.300	35.000	35.000
11 - Personalaufwendungen	727.399,56	656.600	1.054.300	1.075.400	1.096.800	1.118.800	1.141.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.163,28	949.200	677.700	774.900	520.100	395.100	420.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.643,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.085.206,11	1.607.800	1.734.000	1.852.300	1.618.900	1.515.900	1.563.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.005.778,92	-1.094.600	-1.412.900	-1.661.000	-1.467.600	-1.480.900	-1.528.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.005.778,92	-1.094.600	-1.412.900	-1.661.000	-1.467.600	-1.480.900	-1.528.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.005.778,92	-1.094.600	-1.412.900	-1.661.000	-1.467.600	-1.480.900	-1.528.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.005.778,92	-1.094.600	-1.412.900	-1.661.000	-1.467.600	-1.480.900	-1.528.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-34.600	-37.000	-32.300	-30.300	-31.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.005.778,92	-1.094.600	-1.378.300	-1.624.000	-1.435.300	-1.450.600	-1.497.100

Teilergebnisplan 10 - Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.961,23	574.300	552.100	496.300	402.200	36.000	36.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.211,53	340.500	340.500	340.500	340.500	340.500	340.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	740.672,76	919.300	897.100	841.300	747.200	381.000	381.000
11 - Personalaufwendungen	967.603,35	997.500	1.169.300	1.196.900	1.220.700	1.245.200	1.270.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.060,90	662.500	598.300	536.200	433.300	35.400	35.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.763,36	100	20.100	20.100	25.100	25.100	25.100
15 - Transferaufwendungen	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.170,56	20.100	23.400	23.400	21.900	12.900	13.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.519.598,17	1.880.200	2.011.100	1.976.600	1.901.000	1.518.600	1.543.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-778.925,41	-960.900	-1.114.000	-1.135.300	-1.153.800	-1.137.600	-1.162.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-778.925,41	-960.900	-1.114.000	-1.135.300	-1.153.800	-1.137.600	-1.162.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-778.925,41	-960.900	-1.114.000	-1.135.300	-1.153.800	-1.137.600	-1.162.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	500	500	500	500	500	500
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-500	-500	-500	-500	-500	-500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-778.925,41	-961.400	-1.114.500	-1.135.800	-1.154.300	-1.138.100	-1.163.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-40.000	-39.300	-37.800	-30.200	-30.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-778.925,41	-961.400	-1.074.500	-1.096.500	-1.116.500	-1.107.900	-1.132.400

Teilergebnisplan 11 - Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.410,42	5.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.448.069,18	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	503.383,75	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
10 - Ordentliche Erträge	6.957.863,35	6.833.600	8.161.800	8.161.800	8.161.800	8.161.800	8.161.800
11 - Personalaufwendungen	84.958,86	84.000	78.300	80.100	81.700	83.400	85.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.794,16	96.500	96.500	96.500	96.500	96.500	96.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.682,42	5.800	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	6.387.723,04	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.046,14	800	800	800	800	800	800
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.630.204,62	6.574.900	7.897.600	7.899.400	7.901.000	7.902.700	7.904.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	327.658,73	258.700	264.200	262.400	260.800	259.100	257.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	327.658,73	258.700	264.200	262.400	260.800	259.100	257.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	327.658,73	258.700	264.200	262.400	260.800	259.100	257.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	343.583,09	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-343.583,09	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-15.924,36	-81.300	-75.800	-77.600	-79.200	-80.900	-82.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-157.900	-157.900	-158.000	-158.000	-158.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.924,36	-81.300	82.100	80.300	78.800	77.100	75.500

Teilergebnisplan 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.286.477,26	1.267.200	1.317.200	1.332.200	1.347.200	1.362.200	1.377.200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.395.938,07	1.615.000	1.625.000	1.625.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.201,59	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	116.529,74	1.218.200	818.200	421.900	31.300	18.200	18.200
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.636.876,17	--	--	--	--	--	--
8 - Aktivierte Eigenleistungen	181.990,54	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
10 - Ordentliche Erträge	5.637.013,37	4.540.400	4.200.400	3.819.100	3.438.500	3.440.400	3.455.400
11 - Personalaufwendungen	1.027.678,44	944.500	1.040.600	1.061.900	1.083.100	1.104.900	1.126.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.662.852,92	4.870.400	4.577.100	3.904.800	3.518.500	3.501.000	3.449.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.876.050,15	2.868.300	2.958.300	2.958.300	2.978.300	2.978.300	2.978.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.827,73	131.500	126.700	126.700	126.700	126.700	126.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.579.409,24	8.814.700	8.702.700	8.051.700	7.706.600	7.710.900	7.681.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.942.395,87	-4.274.300	-4.502.300	-4.232.600	-4.268.100	-4.270.500	-4.225.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.942.395,87	-4.274.300	-4.502.300	-4.232.600	-4.268.100	-4.270.500	-4.225.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.942.395,87	-4.274.300	-4.502.300	-4.232.600	-4.268.100	-4.270.500	-4.225.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.281.759,05	2.916.300	3.179.100	3.265.000	3.362.700	3.436.300	3.511.300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.281.759,05	-2.916.300	-3.179.100	-3.265.000	-3.362.700	-3.436.300	-3.511.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-4.224.154,92	-7.190.600	-7.681.400	-7.497.600	-7.630.800	-7.706.800	-7.737.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-173.900	-160.800	-153.900	-154.100	-153.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.224.154,92	-7.190.600	-7.507.500	-7.336.800	-7.476.900	-7.552.700	-7.583.800

Teilergebnisplan 13 - Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.857,04	102.000	87.500	109.500	109.500	119.500	119.500
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.574,11	399.500	392.300	384.500	381.400	381.500	381.600
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.562,62	65.100	56.100	56.100	56.100	56.100	56.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	67.235,31	121.400	122.000	47.700	48.400	49.100	49.700
7 - Sonstige ordentliche Erträge	189.648,50	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	25.000	12.000	12.000	12.000	--	--
10 - Ordentliche Erträge	773.877,58	740.500	697.400	637.300	634.900	633.700	634.400
11 - Personalaufwendungen	468.467,72	444.300	467.700	478.300	488.100	497.800	507.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.371,79	324.900	314.700	232.000	229.300	229.300	229.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	108.313,96	121.600	110.000	109.900	112.500	112.500	112.500
15 - Transferaufwendungen	124.285,97	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	338.784,28	43.400	42.800	43.300	43.300	43.300	43.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.184.223,72	1.084.200	1.085.200	1.013.500	1.023.200	1.032.900	1.042.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-410.346,14	-343.700	-387.800	-376.200	-388.300	-399.200	-408.300
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.936,21	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-15.936,21	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-426.282,35	-343.700	-387.800	-376.200	-388.300	-399.200	-408.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-426.282,35	-343.700	-387.800	-376.200	-388.300	-399.200	-408.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.902,44	346.600	344.100	344.100	344.100	344.100	344.100
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-345.902,44	-346.600	-344.100	-344.100	-344.100	-344.100	-344.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-772.184,79	-690.300	-731.900	-720.300	-732.400	-743.300	-752.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-21.400	-19.900	-20.100	-20.400	-20.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-772.184,79	-690.300	-710.500	-700.400	-712.300	-722.900	-731.800

Teilergebnisplan 14 - Umweltschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.200,00	183.200	88.000	268.000	88.000	88.000	88.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	123.792,01	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
10 - Ordentliche Erträge	218.992,01	298.200	203.000	383.000	203.000	203.000	203.000
11 - Personalaufwendungen	264.931,71	277.400	288.200	294.100	300.000	306.000	312.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.235,42	229.500	179.300	279.300	149.300	149.300	137.300
15 - Transferaufwendungen	--	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.150,40	6.500	6.600	6.600	6.600	6.600	6.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	338.317,53	630.400	591.100	697.000	572.900	578.900	572.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-119.325,52	-332.200	-388.100	-314.000	-369.900	-375.900	-369.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-119.325,52	-332.200	-388.100	-314.000	-369.900	-375.900	-369.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-119.325,52	-332.200	-388.100	-314.000	-369.900	-375.900	-369.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-119.325,52	-332.200	-388.100	-314.000	-369.900	-375.900	-369.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-11.600	-13.900	-11.300	-11.400	-11.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-119.325,52	-332.200	-376.500	-300.100	-358.600	-364.500	-358.600

Teilergebnisplan 15 - Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	64.553,95	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.596.995,76	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
10 - Ordentliche Erträge	2.661.549,71	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
11 - Personalaufwendungen	11.280,47	11.800	12.200	12.400	12.700	12.900	13.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.723,75	92.000	95.000	82.000	82.000	82.000	82.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.334,00	--	9.300	9.300	11.000	11.000	11.000
15 - Transferaufwendungen	1.047.082,78	1.003.000	1.368.000	1.139.500	1.179.500	1.212.500	1.248.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.923,83	13.600	16.400	16.400	17.400	17.400	18.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.104.344,83	1.120.400	1.500.900	1.259.600	1.302.600	1.335.800	1.373.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.557.204,88	1.679.600	1.299.100	1.540.400	1.497.400	1.464.200	1.427.000
19 - Finanzerträge	3.890.260,38	2.980.000	3.480.000	3.480.000	3.480.000	3.480.000	3.480.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.890.260,38	2.980.000	3.480.000	3.480.000	3.480.000	3.480.000	3.480.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	5.447.465,26	4.659.600	4.779.100	5.020.400	4.977.400	4.944.200	4.907.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.447.465,26	4.659.600	4.779.100	5.020.400	4.977.400	4.944.200	4.907.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	600	800	800	800	800	800
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-600	-800	-800	-800	-800	-800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	5.447.465,26	4.659.000	4.778.300	5.019.600	4.976.600	4.943.400	4.906.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-29.900	-25.000	-25.900	-26.600	-27.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.447.465,26	4.659.000	4.808.200	5.044.600	5.002.500	4.970.000	4.933.500

Teilergebnisplan 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	93.591.930,45	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.862.257,18	13.241.200	8.099.100	8.303.000	8.785.000	9.163.000	9.439.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	-607,00	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	109.453.580,63	100.420.200	102.306.100	107.916.000	112.684.000	116.340.000	118.436.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.200	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	37.130.362,09	37.751.000	41.278.200	41.518.200	41.702.200	41.826.200	41.867.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	37.130.362,09	37.752.200	41.278.200	41.518.200	41.702.200	41.826.200	41.867.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	72.323.218,54	62.668.000	61.027.900	66.397.800	70.981.800	74.513.800	76.568.800
19 - Finanzerträge	324.664,29	910.300	1.434.800	1.334.500	1.220.400	1.096.200	1.077.100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.999.938,56	3.537.000	5.159.500	4.915.500	4.652.500	4.393.000	4.152.500
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.675.274,27	-2.626.700	-3.724.700	-3.581.000	-3.432.100	-3.296.800	-3.075.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	70.647.944,27	60.041.300	57.303.200	62.816.800	67.549.700	71.217.000	73.493.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	70.647.944,27	60.041.300	57.303.200	62.816.800	67.549.700	71.217.000	73.493.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	70.647.944,27	60.041.300	57.303.200	62.816.800	67.549.700	71.217.000	73.493.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-825.500	-830.300	-834.000	-836.500	-837.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	70.647.944,27	60.041.300	58.128.700	63.647.100	68.383.700	72.053.500	74.330.700

6 Haushaltsquerschnitte

6.1 Querschnitt Ergebnishaushalt 2024

Produktbereich	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
<i>GH - Gesamthaushalt</i>	159.668.600	177.019.100	-17.350.500	1.220.300	-16.130.200	-16.130.200
0101 - Politische Gremien	11.500	1.878.700	-1.867.200	--	-1.867.200	-1.867.200
0102 - Verwaltungsführung	--	257.300	-257.300	--	-257.300	-257.300
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	9.300	88.500	-79.200	--	-79.200	-79.200
0104 - Beschäftigtenvertretung	--	428.100	-428.100	--	-428.100	-428.100
0105 - Rechnungsprüfung	55.000	593.300	-538.300	--	-538.300	-538.300
0106 - Zentrale Dienste	740.500	3.407.600	-2.667.100	--	-2.667.100	-2.667.100
0107 - Pressearbeit	--	216.700	-216.700	--	-216.700	-216.700
0108 - Personalmanagement	1.543.500	7.271.000	-5.727.500	--	-5.727.500	-5.727.500
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	902.800	1.915.600	-1.012.800	-1.000	-1.013.800	-1.013.800
0110 - Org.-angelegenheiten (incl. IT)	212.000	3.266.500	-3.054.500	--	-3.054.500	-3.054.500
0111 - Recht	200	259.000	-258.800	--	-258.800	-258.800
0112 - Allg. städt. Grundstücksmanagement	1.451.100	4.489.600	-3.038.500	--	-3.038.500	-3.038.500
0113 - Städtepartnerschaften	3.300	18.800	-15.500	--	-15.500	-15.500
0114 - Datenschutz	--	46.800	-46.800	--	-46.800	-46.800
0115 - Mendener Baubetrieb	385.100	5.123.300	-4.738.200	--	-4.738.200	-4.738.200
0201 - Öfftl. Ordnungsangelegenheiten	941.000	2.043.000	-1.102.000	--	-1.102.000	-1.102.000
0202 - Statistik und Wahlen	35.000	176.200	-141.200	--	-141.200	-141.200
0203 - Brandschutz und Rettungsdienst	5.750.800	9.669.100	-3.918.300	--	-3.918.300	-3.918.300
0301 - Schulen	3.343.400	12.089.300	-8.745.900	--	-8.745.900	-8.745.900
0401 - Kommunale Veranstaltungen	157.200	698.700	-541.500	--	-541.500	-541.500
0402 - Volkshochschule	381.500	923.100	-541.600	--	-541.600	-541.600

Produktbereich	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0403 - Kulturelle Einrichtungen	554.300	2.880.800	-2.326.500	--	-2.326.500	-2.326.500
0501 - Sozialplanung	87.600	851.300	-763.700	--	-763.700	-763.700
0502 - Sicherstellung der Grundversorgung	3.765.500	5.465.600	-1.700.100	2.000	-1.698.100	-1.698.100
0503 - Besch.-initiative, Gemeinn. Tätigkeiten	785.000	673.400	111.600	--	111.600	111.600
0504 - Sonstige soziale Leistungen	12.100	394.200	-382.100	--	-382.100	-382.100
0601 - Jugendhilfeplanung	210.500	426.100	-215.600	--	-215.600	-215.600
0602 - Förderung von Kindern und Jugendlichen	15.449.200	28.167.900	-12.718.700	1.464.000	-11.254.700	-11.254.700
0603 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	2.882.500	14.612.500	-11.730.000	--	-11.730.000	-11.730.000
0801 - Sportförderung	411.800	3.886.300	-3.474.500	--	-3.474.500	-3.474.500
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	321.100	1.734.000	-1.412.900	--	-1.412.900	-1.412.900
1001 - Bauordnung und Denkmalschutz	897.100	2.011.100	-1.114.000	--	-1.114.000	-1.114.000
1101 - Abfallwirtschaft	8.161.800	7.897.600	264.200	--	264.200	264.200
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	4.200.400	8.702.700	-4.502.300	--	-4.502.300	-4.502.300
1301 - Natur- und Landschaftspflege	195.000	545.300	-350.300	--	-350.300	-350.300
1302 - Wald, Forst- und Landwirtschaft	95.500	400.000	-304.500	--	-304.500	-304.500
1303 - Friedhöfe	406.900	139.900	267.000	--	267.000	267.000
1401 - Umweltschutz	203.000	591.100	-388.100	--	-388.100	-388.100
1501 - Tourismus	--	130.500	-130.500	--	-130.500	-130.500
1502 - Wirtschaftsförderung	--	1.366.000	-1.366.000	--	-1.366.000	-1.366.000
1503 - Beteiligungen / Eigenbetriebe	2.800.000	4.400	2.795.600	3.480.000	6.275.600	6.275.600
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	102.306.100	41.278.200	61.027.900	-100.000	60.927.900	60.927.900
1602 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft	--	--	--	-3.624.700	-3.624.700	-3.624.700

6.2 Querschnitt Finanzhaushalt 2024

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
GH - Gesamthaushalt	160.255.300	172.198.200	-11.942.900	15.512.500	31.828.300	-16.315.800	-28.258.700	16.323.800	4.150.000	12.173.800	2.592.200
0101 - Politische Gremien	11.500	1.878.700	-1.867.200	--	5.000	-5.000	-1.872.200	--	--	--	--
0102 - Verwaltungsführung	--	257.300	-257.300	--	--	--	-257.300	--	--	--	--
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	9.300	88.300	-79.000	--	--	--	-79.000	--	--	--	--
0104 - Beschäftigtenvertretung	--	428.100	-428.100	--	--	--	-428.100	--	--	--	--
0105 - Rechnungsprüfung	25.000	593.300	-568.300	--	--	--	-568.300	--	--	--	--
0106 - Zentrale Dienste	590.500	3.402.600	-2.812.100	141.200	655.000	-513.800	-3.325.900	--	--	--	60.000
0107 - Pressearbeit	--	216.700	-216.700	--	--	--	-216.700	--	--	--	--
0108 - Personalmanagement	493.500	6.074.400	-5.580.900	--	--	--	-5.580.900	--	--	--	--
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	902.800	1.916.600	-1.013.800	--	--	--	-1.013.800	4.000	--	4.000	--
0110 - Org.-angelegenheiten (incl. IT)	102.000	3.016.500	-2.914.500	--	375.000	-375.000	-3.289.500	--	--	--	--
0111 - Recht	200	250.000	-249.800	--	--	--	-249.800	--	--	--	--
0112 - Allg. städt. Grundstücksmanagement	1.437.000	1.144.500	292.500	100.000	700.000	-600.000	-307.500	--	--	--	--
0113 - Städtepartnerschaften	3.300	18.800	-15.500	--	--	--	-15.500	--	--	--	--
0114 - Datenschutz	--	46.800	-46.800	--	--	--	-46.800	--	--	--	--

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
0115 - Mendener Baubetrieb	315.100	4.873.300	-4.558.200	25.000	628.000	-603.000	-5.161.200	--	--	--	300.000
0201 - Öfftl. Ordnungsangelegenheiten	941.000	2.039.300	-1.098.300	--	97.000	-97.000	-1.195.300	--	--	--	--
0202 - Statistik und Wahlen	35.000	176.200	-141.200	--	--	--	-141.200	--	--	--	--
0203 - Brandschutz und Rettungsdienst	5.400.800	8.884.100	-3.483.300	105.000	1.000.000	-895.000	-4.378.300	--	--	--	665.000
0301 - Schulen	2.595.400	11.736.300	-9.140.900	389.000	2.257.100	-1.868.100	-11.009.000	--	--	--	--
0401 - Kommunale Veranstaltungen	156.800	698.300	-541.500	--	--	--	-541.500	--	--	--	--
0402 - Volkshochschule	381.500	923.100	-541.600	--	--	--	-541.600	--	--	--	--
0403 - Kulturelle Einrichtungen	524.900	2.799.500	-2.274.600	26.100	160.000	-133.900	-2.408.500	--	--	--	--
0501 - Sozialplanung	87.600	850.500	-762.900	--	100.000	-100.000	-862.900	--	--	--	--
0502 - Sicherstellung der Grundversorgung	3.765.300	5.460.600	-1.695.300	--	--	--	-1.695.300	--	--	--	--
0503 - Besch.-initiative, Gemeinn. Tätigkeiten	775.000	659.400	115.600	--	--	--	115.600	--	--	--	--
0504 - Sonstige soziale Leistungen	12.000	393.600	-381.600	--	--	--	-381.600	--	--	--	198.200
0601 - Jugendhilfeplanung	210.500	426.100	-215.600	--	13.000	-13.000	-228.600	--	--	--	--
0602 - Förderung von Kindern und Jugendlichen	16.838.000	27.965.900	-11.127.900	237.500	1.541.400	-1.303.900	-12.431.800	--	--	--	200.000
0603 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	2.882.500	14.611.500	-11.729.000	--	--	--	-11.729.000	--	--	--	--

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
0801 - Sportförderung	156.600	3.512.300	-3.355.700	1.537.800	1.296.800	241.000	-3.114.700	--	--	--	50.000
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	321.100	1.734.000	-1.412.900	3.406.500	5.184.000	-1.777.500	-3.190.400	--	--	--	80.000
1001 - Bauordnung und Denkmalschutz	861.100	1.991.000	-1.129.900	264.600	299.000	-34.400	-1.164.300	--	--	--	--
1101 - Abfallwirtschaft	8.155.000	7.890.600	264.400	30.000	31.500	-1.500	262.900	--	--	--	--
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	1.443.200	5.744.400	-4.301.200	4.023.800	10.000.000	-5.976.200	-10.277.400	--	--	--	1.039.000
1301 - Natur- und Landschaftspflege	103.800	451.700	-347.900	856.000	2.100.000	-1.244.000	-1.591.900	--	--	--	--
1302 - Wald, Forst- und Landwirtschaft	89.300	388.000	-298.700	--	85.500	-85.500	-384.200	--	--	--	--
1303 - Friedhöfe	404.800	135.500	269.300	--	240.000	-240.000	29.300	--	--	--	--
1401 - Umweltschutz	203.000	591.100	-388.100	--	--	--	-388.100	--	--	--	--
1501 - Tourismus	--	129.200	-129.200	--	60.000	-60.000	-189.200	--	--	--	--
1502 - Wirtschaftsförderung	--	1.358.000	-1.358.000	--	--	--	-1.358.000	--	--	--	--
1503 - Beteiligungen / Eigenbetriebe	6.280.000	4.400	6.275.600	--	--	--	6.275.600	--	--	--	--
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	102.306.100	41.378.200	60.927.900	3.271.000	--	3.271.000	64.198.900	--	--	--	--
1602 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft	1.434.800	5.059.500	-3.624.700	1.099.000	5.000.000	-3.901.000	-7.525.700	16.319.800	4.150.000	12.169.800	--

6.3 Querschnitt Ergebnishaushalt 2025

Produktbereich	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
GH - Gesamthaushalt	165.668.000	180.233.900	-14.565.900	1.340.000	-13.225.900	-13.225.900
0101 - Politische Gremien	11.500	1.917.700	-1.906.200	--	-1.906.200	-1.906.200
0102 - Verwaltungsführung	--	264.600	-264.600	--	-264.600	-264.600
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	9.300	90.700	-81.400	--	-81.400	-81.400
0104 - Beschäftigtenvertretung	--	441.100	-441.100	--	-441.100	-441.100
0105 - Rechnungsprüfung	55.500	602.900	-547.400	--	-547.400	-547.400
0106 - Zentrale Dienste	697.200	3.321.900	-2.624.700	--	-2.624.700	-2.624.700
0107 - Pressearbeit	--	221.100	-221.100	--	-221.100	-221.100
0108 - Personalmanagement	1.545.500	9.336.500	-7.791.000	--	-7.791.000	-7.791.000
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	904.800	1.940.800	-1.036.000	-1.000	-1.037.000	-1.037.000
0110 - Org.-angelegenheiten (incl. IT)	214.000	3.359.600	-3.145.600	--	-3.145.600	-3.145.600
0111 - Recht	200	265.800	-265.600	--	-265.600	-265.600
0112 - Allg. städt. Grundstücksmanagement	1.431.100	3.953.400	-2.522.300	--	-2.522.300	-2.522.300
0113 - Städtepartnerschaften	8.000	19.100	-11.100	--	-11.100	-11.100
0114 - Datenschutz	--	47.100	-47.100	--	-47.100	-47.100
0115 - Mendener Baubetrieb	390.100	5.217.200	-4.827.100	--	-4.827.100	-4.827.100
0201 - Öfftl. Ordnungsangelegenheiten	943.000	2.066.500	-1.123.500	--	-1.123.500	-1.123.500
0202 - Statistik und Wahlen	70.000	235.200	-165.200	--	-165.200	-165.200
0203 - Brandschutz und Rettungsdienst	6.049.000	9.868.400	-3.819.400	--	-3.819.400	-3.819.400
0301 - Schulen	3.211.200	12.516.900	-9.305.700	--	-9.305.700	-9.305.700
0401 - Kommunale Veranstaltungen	156.800	713.600	-556.800	--	-556.800	-556.800
0402 - Volkshochschule	381.500	927.600	-546.100	--	-546.100	-546.100
0403 - Kulturelle Einrichtungen	817.300	3.186.900	-2.369.600	--	-2.369.600	-2.369.600

Produktbereich	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0501 - Sozialplanung	87.600	857.200	-769.600	--	-769.600	-769.600
0502 - Sicherstellung der Grundversorgung	3.765.500	5.601.800	-1.836.300	2.000	-1.834.300	-1.834.300
0503 - Besch.-initiative, Gemeinn. Tätigkeiten	770.000	685.400	84.600	--	84.600	84.600
0504 - Sonstige soziale Leistungen	91.100	675.200	-584.100	--	-584.100	-584.100
0601 - Jugendhilfeplanung	210.500	438.300	-227.800	--	-227.800	-227.800
0602 - Förderung von Kindern und Jugendlichen	15.753.200	28.392.100	-12.638.900	1.440.000	-11.198.900	-11.198.900
0603 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	2.932.500	14.910.600	-11.978.100	--	-11.978.100	-11.978.100
0801 - Sportförderung	411.800	3.890.400	-3.478.600	--	-3.478.600	-3.478.600
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	191.300	1.852.300	-1.661.000	--	-1.661.000	-1.661.000
1001 - Bauordnung und Denkmalschutz	841.300	1.976.600	-1.135.300	--	-1.135.300	-1.135.300
1101 - Abfallwirtschaft	8.161.800	7.899.400	262.400	--	262.400	262.400
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	3.819.100	8.051.700	-4.232.600	--	-4.232.600	-4.232.600
1301 - Natur- und Landschaftspflege	142.000	473.900	-331.900	--	-331.900	-331.900
1302 - Wald, Forst- und Landwirtschaft	96.200	407.500	-311.300	--	-311.300	-311.300
1303 - Friedhöfe	399.100	132.100	267.000	--	267.000	267.000
1401 - Umweltschutz	383.000	697.000	-314.000	--	-314.000	-314.000
1501 - Tourismus	--	118.200	-118.200	--	-118.200	-118.200
1502 - Wirtschaftsförderung	--	1.137.000	-1.137.000	--	-1.137.000	-1.137.000
1503 - Beteiligungen / Eigenbetriebe	2.800.000	4.400	2.795.600	3.480.000	6.275.600	6.275.600
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	107.916.000	41.518.200	66.397.800	-100.000	66.297.800	66.297.800
1602 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft	--	--	--	-3.481.000	-3.481.000	-3.481.000

6.4 Querschnitt Finanzhaushalt 2025

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
GH - Gesamthaushalt	166.264.100	175.321.000	-9.056.900	16.820.800	28.803.000	-11.982.200	-21.039.100	11.988.600	2.967.000	9.021.600	3.353.500
0101 - Politische Gremien	11.500	1.917.700	-1.906.200	--	5.000	-5.000	-1.911.200	--	--	--	--
0102 - Verwaltungsführung	--	264.600	-264.600	--	--	--	-264.600	--	--	--	--
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	9.300	90.500	-81.200	--	--	--	-81.200	--	--	--	--
0104 - Beschäftigtenvertretung	--	441.100	-441.100	--	--	--	-441.100	--	--	--	--
0105 - Rechnungsprüfung	25.500	602.900	-577.400	--	--	--	-577.400	--	--	--	--
0106 - Zentrale Dienste	597.200	3.391.900	-2.794.700	1.200	205.000	-203.800	-2.998.500	--	--	--	--
0107 - Pressearbeit	--	221.100	-221.100	--	--	--	-221.100	--	--	--	--
0108 - Personalmanagement	495.500	8.241.100	-7.745.600	--	--	--	-7.745.600	--	--	--	--
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	904.800	1.941.800	-1.037.000	--	--	--	-1.037.000	3.200	--	3.200	--
0110 - Org.-angelegenheiten (incl. IT)	104.000	3.109.600	-3.005.600	--	685.000	-685.000	-3.690.600	--	--	--	--
0111 - Recht	200	256.800	-256.600	--	--	--	-256.600	--	--	--	--
0112 - Allg. städt. Grundstücksmanagement	1.417.000	608.300	808.700	500.000	350.000	150.000	958.700	--	--	--	--
0113 - Städtepartnerschaften	8.000	19.100	-11.100	--	--	--	-11.100	--	--	--	--
0114 - Datenschutz	--	47.100	-47.100	--	--	--	-47.100	--	--	--	--

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
0115 - Mendener Baubetrieb	315.100	4.967.200	-4.652.100	25.000	607.000	-582.000	-5.234.100	--	--	--	300.000
0201 - Öfftl. Ordnungsangelegenheiten	943.000	2.062.800	-1.119.800	--	6.000	-6.000	-1.125.800	--	--	--	--
0202 - Statistik und Wahlen	70.000	235.200	-165.200	--	--	--	-165.200	--	--	--	--
0203 - Brandschutz und Rettungsdienst	5.699.000	9.083.400	-3.384.400	105.000	665.000	-560.000	-3.944.400	--	--	--	1.570.000
0301 - Schulen	2.853.000	12.163.900	-9.310.900	--	898.000	-898.000	-10.208.900	--	--	--	--
0401 - Kommunale Veranstaltungen	156.800	713.500	-556.700	--	--	--	-556.700	--	--	--	--
0402 - Volkshochschule	381.500	927.600	-546.100	--	--	--	-546.100	--	--	--	--
0403 - Kulturelle Einrichtungen	539.400	3.105.000	-2.565.600	343.700	453.600	-109.900	-2.675.500	--	--	--	--
0501 - Sozialplanung	87.600	856.400	-768.800	--	--	--	-768.800	--	--	--	--
0502 - Sicherstellung der Grundversorgung	3.765.300	5.596.800	-1.831.500	--	--	--	-1.831.500	--	--	--	--
0503 - Besch.-initiative, Gemeinn. Tätigkeiten	760.000	671.400	88.600	--	--	--	88.600	--	--	--	--
0504 - Sonstige soziale Leistungen	75.000	650.600	-575.600	132.000	198.200	-66.200	-641.800	--	--	--	--
0601 - Jugendhilfeplanung	210.500	438.300	-227.800	--	10.000	-10.000	-237.800	--	--	--	--
0602 - Förderung von Kindern und Jugendlichen	17.118.000	28.190.100	-11.072.100	489.900	1.681.900	-1.192.000	-12.264.100	--	--	--	200.000
0603 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	2.932.500	14.909.600	-11.977.100	--	--	--	-11.977.100	--	--	--	--

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
0801 - Sportförderung	156.600	3.516.400	-3.359.800	186.800	269.000	-82.200	-3.442.000	--	--	--	--
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	191.300	1.852.300	-1.661.000	5.462.100	8.152.800	-2.690.700	-4.351.700	--	--	--	--
1001 - Bauordnung und Denkmalschutz	805.300	1.956.500	-1.151.200	187.200	213.000	-25.800	-1.177.000	--	--	--	--
1101 - Abfallwirtschaft	8.155.000	7.892.400	262.600	30.000	31.500	-1.500	261.100	--	--	--	--
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	1.046.900	5.093.400	-4.046.500	4.471.900	8.302.000	-3.830.100	-7.876.600	--	--	--	518.500
1301 - Natur- und Landschaftspflege	28.800	380.300	-351.500	320.000	900.000	-580.000	-931.500	--	--	--	765.000
1302 - Wald, Forst- und Landwirtschaft	90.000	395.500	-305.500	--	100.000	-100.000	-405.500	--	--	--	--
1303 - Friedhöfe	397.000	127.800	269.200	--	--	--	269.200	--	--	--	--
1401 - Umweltschutz	383.000	697.000	-314.000	--	--	--	-314.000	--	--	--	--
1501 - Tourismus	--	116.900	-116.900	--	70.000	-70.000	-186.900	--	--	--	--
1502 - Wirtschaftsförderung	--	1.129.000	-1.129.000	--	--	--	-1.129.000	--	--	--	--
1503 - Beteiligungen / Eigenbetriebe	6.280.000	4.400	6.275.600	--	--	--	6.275.600	--	--	--	--
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	107.916.000	41.618.200	66.297.800	3.366.000	--	3.366.000	69.663.800	--	--	--	--
1602 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft	1.334.500	4.815.500	-3.481.000	1.200.000	5.000.000	-3.800.000	-7.281.000	11.985.400	2.967.000	9.018.400	--

7 Investitionsplan

7.1 Investitionsübersicht nach Produktbereichen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gesamthaushalt	-3.763.404,42	-21.116.900	-16.315.800	-2.592.200	-11.982.200	-3.353.500	-5.852.600	-3.035.200	-3.879.100
<i>01 - Innere Verwaltung</i>	-709.143,55	-2.029.200	-2.096.800	-360.000	-1.325.800	-300.000	-633.800	-683.800	-1.153.800
I 01010101 - Gemeindeorgane - Erwerb bew. Vermögen	--	--	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugenwerb	--	-234.800	-234.800	--	-24.800	--	-24.800	-24.800	-24.800
I 01060202 - Zentrale Dienste - Erwerb bew. Verm.	-210.700,44	-377.000	-279.000	-60.000	-179.000	--	-119.000	-119.000	-119.000
I 01060206 - Kantine Rathaus	1.130,50	--	--	--	--	--	--	--	--
I 01100101 - Zentrale Dienste - IT - Erw. bew. Verm.	-296.966,93	-370.000	-320.000	--	-630.000	--	-360.000	-380.000	-400.000
I 01100103 - Digitalisierung - Erwerb bew. Vermögen (ab 2022)	-8.536,20	-50.000	-55.000	--	-55.000	--	-55.000	-55.000	-55.000
I 01120006 - Allgem. städtischer Grunderwerb	-7.653,10	-15.000	-600.000	--	150.000	--	400.000	400.000	0
I 01150101 - MBB - Fahrzeuge	-136.192,96	-862.400	-513.000	-300.000	-417.000	-300.000	-300.000	-405.000	-450.000
I 01150102 - MBB- Bewegl. Vermögen	-50.224,42	-120.000	-90.000	--	-165.000	--	-170.000	-95.000	-100.000
<i>02 - Sicherheit und Ordnung</i>	-1.632.844,96	-1.286.500	-992.000	-665.000	-566.000	-1.570.000	-1.471.000	-1.061.000	-1.311.000
I 02010201 - Sonderanschaffungen 32.1	--	--	-60.000	--	0	--	0	0	0
I 02010202 - Bevölkerungsschutz - Erwerb Satellitentelefone	-8.268,12	0	--	--	--	--	--	--	--
I 02010401 - Bürgerbüro	-2.396,66	-25.500	-31.000	--	--	--	--	--	--
I 02031001 - Brandschutz - Fahrzeugenwerb	-1.258.148,65	-655.000	-335.000	-385.000	-380.000	-790.000	-785.000	-525.000	-775.000
I 02031002 - Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen	-121.416,16	-150.000	-195.000	-150.000	-50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000
I 02032001 - Rettungsdienst - Fahrzeuge	-90.221,37	-320.000	-235.000	--	--	-500.000	-500.000	-350.000	-350.000
I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögen	-142.170,71	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
I 12010001 - Kauf Parkscheinautomaten	-10.223,29	-6.000	-6.000	--	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
<i>03 - Schulträgeraufgaben</i>	-798.087,19	-2.311.100	-1.868.100	--	-898.000	--	-898.000	-830.000	-830.000
I 03010102 - Schulen - Ausstattung	-60.183,17	-803.300	-110.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 03010103 - Schulen - Computer	-440.003,34	-663.000	-536.600	--	-418.000	--	-418.000	-500.000	-500.000

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I 03010109 - Schulhofneugestaltung	-58.894,86	-462.800	-504.500	--	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000
I 03010110 - Digitalpakt Schulen	-218.762,44	-132.000	-17.000	--	--	--	--	--	--
I 03019001 - Schulen - OGS-Ausstattung	-20.243,38	-250.000	-700.000	--	-350.000	--	-350.000	-200.000	-200.000
<i>04 - Kultur und Wissenschaft</i>	<i>67.003,23</i>	<i>-35.000</i>	<i>-133.900</i>	<i>--</i>	<i>-109.900</i>	<i>--</i>	<i>-29.000</i>	<i>-33.000</i>	<i>-36.000</i>
I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen	-20.125,07	-4.000	-4.000	--	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen	-4.991,25	-5.000	-56.500	--	-85.900	--	-8.000	-12.000	-15.000
I 04034001 - Museum - Erwerb bew. Vermögen	93.995,97	-24.000	-48.400	--	-18.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
I 04035001 - Archiv - Erwerb bew. Vermögen	-1.876,42	-2.000	-25.000	--	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
<i>05 - Soziale Leistungen</i>	<i>-9.458,20</i>	<i>--</i>	<i>-100.000</i>	<i>-198.200</i>	<i>-66.200</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
I 05010201 - Integration - Erwerb bew. Vermögen	--	--	-100.000	--	--	--	--	--	--
I 05030102 - Beschäftigungsinitiative - Erwerb bew. Verm.	-9.458,20	--	--	--	--	--	--	--	--
I 05040103 - Bürgerhaus - Erwerb bew. Vermögen	--	--	0	-198.200	-66.200	--	0	0	0
<i>06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>	<i>-566.354,12</i>	<i>-1.113.800</i>	<i>-1.316.900</i>	<i>-200.000</i>	<i>-1.202.000</i>	<i>-200.000</i>	<i>-738.300</i>	<i>-738.300</i>	<i>-738.300</i>
I 06010101 - Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen	-7.904,04	-10.000	-13.000	--	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
I 06020103 - Kindergärten u. -tageseinrichtungen	-134.610,83	-80.000	-80.000	--	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000
I 06020105 - U3-Ausbau	1.050,00	-203.500	-241.000	--	-447.500	--	0	0	0
I 06020202 - Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen	-120.549,78	-152.000	-40.000	--	-56.200	--	-40.000	-40.000	-40.000
I 06020203 - Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen	-17.647,20	-18.300	-50.700	--	-18.300	--	-18.300	-18.300	-18.300
I 06020401 - Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen	-252.794,72	-560.000	-802.200	-200.000	-500.000	-200.000	-500.000	-500.000	-500.000
I 06020402 - Kinderspielplätze - Umbau Schulhöfe	-33.897,55	-90.000	-90.000	--	-90.000	--	-90.000	-90.000	-90.000
<i>08 - Sportförderung</i>	<i>-127.572,55</i>	<i>-2.800.600</i>	<i>241.000</i>	<i>-50.000</i>	<i>-82.200</i>	<i>--</i>	<i>-129.000</i>	<i>-75.000</i>	<i>-75.000</i>
I 03010108 - Sporthallensanierung Walburgis	-5.396,00	--	-54.000	--	-54.000	--	-54.000	--	--
I 08010100 - Allg. Fördertopf Sport	-28.794,27	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 08010101 - Huckenohl	87.743,26	-300.000	660.000	--	110.700	--	--	--	--
I 08010105 - Bäder - Erwerb bew. Vermögen	-124.244,66	-210.000	--	--	--	--	--	--	--
I 08010110 - Hallenbad	-988,76	-32.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I 08010116 - Lauf- und Sportstrecke	70.242,40	-215.800	81.800	-50.000	-8.900	--	--	--	--
I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen	-58.724,34	-1.887.800	-376.800	--	10.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 08010119 - Sporthallen - Erwerb bew. Vermögen	-67.410,18	-105.000	-15.000	--	-85.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
<i>09 - Räumliche Planung und Entwicklung</i>	<i>21.820,11</i>	<i>-627.700</i>	<i>-1.777.500</i>	<i>-80.000</i>	<i>-2.690.700</i>	<i>--</i>	<i>-1.829.700</i>	<i>-578.100</i>	<i>-500.000</i>
I 09010102 - Lebendige Zentren	-3.167,78	-40.000	-8.900	--	-5.900	--	-9.000	--	--
I 09010103 - Städtebauförderung Innenstadt	-47.210,44	-75.000	-5.000	--	--	--	--	--	--
I 09010104 - Maßnahmen IKEK	--	-300.000	-352.500	-80.000	-350.000	--	-400.000	-450.000	-500.000
I 09010105 - Zukunft Stadtraum	72.198,33	-212.700	-1.411.100	--	-2.334.800	--	-1.420.700	-128.100	--
<i>10 - Bauen und Wohnen</i>	<i>-70.683,49</i>	<i>-36.800</i>	<i>-34.400</i>	<i>--</i>	<i>-25.800</i>	<i>--</i>	<i>-8.300</i>	<i>-5.000</i>	<i>-5.000</i>
I 10010102 - Smart Cities	-70.683,49	-31.800	-29.400	--	-20.800	--	-3.300	--	--
I 10010103 - Erwerb bew. Vermögen (Baudezernat)	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
<i>11 - Ver- und Entsorgung</i>	<i>10.926,42</i>	<i>-20.000</i>	<i>-1.500</i>	<i>--</i>	<i>-1.500</i>	<i>--</i>	<i>-1.500</i>	<i>-1.500</i>	<i>-1.500</i>
I 10010101 - Müllboxen Innenstadt	--	-20.000	-1.500	--	-1.500	--	-1.500	-1.500	-1.500
I 11010101 - Containerstandplätze	10.926,42	0	0	--	0	--	0	0	0
<i>12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</i>	<i>-4.184.897,70</i>	<i>-8.457.600</i>	<i>-5.976.200</i>	<i>-1.039.000</i>	<i>-3.830.100</i>	<i>-518.500</i>	<i>-3.089.500</i>	<i>-2.360.000</i>	<i>-2.360.000</i>
I 12010102 - Straßen - endgültiger Ausbau	-458.493,49	537.000	-200.000	--	-200.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
I 12010103 - Straßen - Erneuerung	-1.218.145,91	-2.572.000	-871.500	--	-569.000	--	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
I 12010104 - Straßenbeleuchtung - Erweiterung	-14.175,53	-178.000	-68.300	--	53.200	--	45.000	45.000	45.000
I 12010106 - Hämmer II	-1.568.732,89	-2.213.000	-1.910.000	--	-110.000	--	--	--	--
I 12010116 - Bushaltestellen	-101.011,45	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 12010130 - Bänke im Stadtgebiet	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 12010131 - Brücken und Stützbauwerke	-10.160,99	-200.000	-150.000	--	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
I 12010134 - Radwegekonzept / VEP	-87.359,18	-150.000	-150.000	--	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
I 12010137 - Max-Becker-Kampfbahn, Straßenbau	--	-17.400	--	--	-200.000	--	--	--	--
I 12010143 - Gehweg Provinzial-/Unnaer Landstraße	-129.278,96	0	-80.000	-250.000	-250.000	--	--	--	--
I 12010144 - Komponentenansatz	-578.402,01	-1.000.000	-600.000	--	-600.000	--	-600.000	-600.000	-600.000

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I 12010145 - Parkplatz Huckenohl	--	-6.500	-110.000	--	-328.000	--	--	--	--
I 12010146 - Kreisverkehr Fischkuhle	-14.341,39	-320.000	0	--	-224.000	--	0	0	0
I 12010147 - Kostenerstattung Wegebau Hohlweg	--	-17.700	-50.000	--	--	--	--	--	--
I 12010148 - Halinger Dorfstraße	--	-650.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010149 - Wohngebiet Bebauungsplan 152	-4.795,90	-50.000	-50.000	--	-500.000	--	-500.000	--	--
I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus	--	-700.000	-543.900	--	--	--	--	--	--
I 12010152 - Fahrradabstellanlage Platz am Neuen Rathaus	--	--	-150.000	--	--	--	--	--	--
I 12010153 - Maßnahmen Barrierefreiheit	--	-120.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	--	--
I 12010154 - Zweite Anbindung Hämmer	--	-250.000	-250.000	--	-250.000	--	--	--	--
I 12010155 - Fußwegeverbindung vom Eisborner Weg bis zum Sportplatz SV Oesbern	--	-360.000	-560.000	--	--	--	--	--	--
I 12010156 - Straßenzustandserfassung	--	-40.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010157 - Instandsetzung der Fußgängertunnel (insbes. Schattwegtunnel)	--	-75.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010158 - Fußgängerüberw. Walramstr./Brückstr.	--	-20.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010159 - Kreisverkehr Berliner Str./Spessartstr./Hunsrückstr.	--	--	-25.000	--	--	--	--	--	--
I 12010160 - Kreisverkehr Bischof-Henninghaus-Str./Berliner Str.	--	--	-25.000	--	--	--	--	--	--
I 12010161 - Neugestaltung "Alte Wache"	--	--	-27.500	-789.000	-197.300	-518.500	-129.500	0	0
<i>13 - Natur- und Landschaftspflege</i>	<i>-7.950,50</i>	<i>-1.144.000</i>	<i>-1.569.500</i>	<i>--</i>	<i>-680.000</i>	<i>-765.000</i>	<i>-788.500</i>	<i>-635.500</i>	<i>-635.500</i>
I 13010100 - Allg. Fördertopf Erholung	--	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 13010205 - Hochwasserschutzmaßnahmen	1.051,31	-274.000	-344.000	--	-480.000	-765.000	-633.000	-480.000	-480.000
I 13010208 - Grunderwerb Ausgleichsflächen	--	-100.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	-100.000	-100.000
I 13010209 - Ausweitung Durchlässe Rüttersbach	-4.884,85	-490.000	-800.000	--	--	--	--	--	--
I 13020101 - Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen	-4.116,96	-200.000	-35.500	--	-50.000	--	-5.500	-5.500	-5.500
I 13030103 - Friedhöfe - Erwerb bew. Vermögen	--	-30.000	-20.000	--	0	--	0	0	0
I 13030106 - Friedhöfe - Erneuerung Wege Limberg	--	--	-220.000	--	--	--	--	--	--
<i>15 - Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen</i>	<i>-120.000,00</i>	<i>-31.000</i>	<i>-60.000</i>	<i>--</i>	<i>-70.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I 15010101 - Stadtservice und Tourismus	--	-31.000	-60.000	--	-70.000	--	--	--	--
I 15020101 - Stadtmarketing - Inv.-Zuschuss	-120.000,00	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>16 - Allgemeine Finanzwirtschaft</i>	<i>4.363.838,08</i>	<i>-1.223.600</i>	<i>-630.000</i>	<i>--</i>	<i>-434.000</i>	<i>--</i>	<i>3.764.000</i>	<i>3.966.000</i>	<i>3.767.000</i>
I 16010101 - Allgemeine Investitionen	3.766.105,16	3.178.000	3.271.000	--	3.366.000	--	3.464.000	3.565.000	3.565.000
I 16020101 - Ausleihung im Konzern	597.732,92	-4.401.600	-3.901.000	--	-3.800.000	--	300.000	401.000	202.000

7.2 Investitionsübersicht nach Organisationsbereichen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gesamthaushalt	-3.763.404,42	-21.116.900	-16.315.800	-2.592.200	-11.982.200	-3.353.500	-5.852.600	-3.035.200	-3.879.100
<i>I.0 - Stabsstellen Gesch.-bereich I</i>	-79.219,69	-81.800	-84.400	-198.200	-142.000	--	-58.300	-55.000	-55.000
I 01100103 - Digitalisierung - Erwerb bew. Vermögen (ab 2022)	-8.536,20	-50.000	-55.000	--	-55.000	--	-55.000	-55.000	-55.000
I 05040103 - Bürgerhaus - Erwerb bew. Vermögen	--	--	0	-198.200	-66.200	--	0	0	0
I 10010102 - Smart Cities	-70.683,49	-31.800	-29.400	--	-20.800	--	-3.300	--	--
<i>I.10 - Bürgermeister</i>	--	-31.000	-65.000	--	-75.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 01010101 - Gemeindeorgane - Erwerb bew. Vermögen	--	--	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 15010101 - Stadtservice und Tourismus	--	-31.000	-60.000	--	-70.000	--	--	--	--
<i>I.32 - Abteilung Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung</i>	-20.888,07	-61.500	-337.000	--	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
I 02010201 - Sonderanschaffungen 32.1	--	--	-60.000	--	0	--	0	0	0
I 02010202 - Bevölkerungsschutz - Erwerb Satellitentelefone	-8.268,12	0	--	--	--	--	--	--	--
I 02010401 - Bürgerbüro	-2.396,66	-25.500	-31.000	--	--	--	--	--	--
I 12010001 - Kauf Parkscheinautomaten	-10.223,29	-6.000	-6.000	--	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
I 13030103 - Friedhöfe - Erwerb bew. Vermögen	--	-30.000	-20.000	--	0	--	0	0	0
I 13030106 - Friedhöfe - Erneuerung Wege Limberg	--	--	-220.000	--	--	--	--	--	--
<i>I.41 - Abteilung Kulturbüro</i>	67.003,23	-35.000	-133.900	--	-109.900	--	-29.000	-33.000	-36.000
I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen	-20.125,07	-4.000	-4.000	--	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen	-4.991,25	-5.000	-56.500	--	-85.900	--	-8.000	-12.000	-15.000
I 04034001 - Museum - Erwerb bew. Vermögen	93.995,97	-24.000	-48.400	--	-18.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
I 04035001 - Archiv - Erwerb bew. Vermögen	-1.876,42	-2.000	-25.000	--	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
<i>II.11 - Abteilung Zentrale Dienste</i>	-506.536,87	-981.800	-833.800	-60.000	-833.800	--	-503.800	-523.800	-543.800
I 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugenwerb	--	-234.800	-234.800	--	-24.800	--	-24.800	-24.800	-24.800
I 01060202 - Zentrale Dienste - Erwerb bew. Verm.	-210.700,44	-377.000	-279.000	-60.000	-179.000	--	-119.000	-119.000	-119.000
I 01060206 - Kantine Rathaus	1.130,50	--	--	--	--	--	--	--	--
I 01100101 - Zentrale Dienste - IT - Erw. bew. Verm.	-296.966,93	-370.000	-320.000	--	-630.000	--	-360.000	-380.000	-400.000

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<i>II.21 - Abteilung Finanzverwaltung</i>	4.236.184,98	-1.238.600	-1.230.000	--	-284.000	--	4.164.000	4.366.000	3.767.000
I 01120006 - Allgem. städtischer Grunderwerb	-7.653,10	-15.000	-600.000	--	150.000	--	400.000	400.000	0
I 15020101 - Stadtmarketing - Inv.-Zuschuss	-120.000,00	--	--	--	--	--	--	--	--
I 16010101 - Allgemeine Investitionen	3.766.105,16	3.178.000	3.271.000	--	3.366.000	--	3.464.000	3.565.000	3.565.000
I 16020101 - Ausleihung im Konzern	597.732,92	-4.401.600	-3.901.000	--	-3.800.000	--	300.000	401.000	202.000
<i>II.31 - Abteilung Feuerschutz und Rettungsdienst</i>	-1.611.956,89	-1.255.000	-895.000	-665.000	-560.000	-1.570.000	-1.465.000	-1.055.000	-1.305.000
I 02031001 - Brandschutz - Fahrzeugenwerb	-1.258.148,65	-655.000	-335.000	-385.000	-380.000	-790.000	-785.000	-525.000	-775.000
I 02031002 - Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen	-121.416,16	-150.000	-195.000	-150.000	-50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000
I 02032001 - Rettungsdienst - Fahrzeuge	-90.221,37	-320.000	-235.000	--	--	-500.000	-500.000	-350.000	-350.000
I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögen	-142.170,71	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
<i>II.6 - Baudezernat</i>	-4.346.519,05	-11.206.700	-9.692.700	-1.419.000	-7.789.300	-1.583.500	-6.184.200	-4.080.100	-4.052.000
I 01150101 - MBB - Fahrzeuge	-136.192,96	-862.400	-513.000	-300.000	-417.000	-300.000	-300.000	-405.000	-450.000
I 01150102 - MBB - Bewegl. Vermögen	-50.224,42	-120.000	-90.000	--	-165.000	--	-170.000	-95.000	-100.000
I 09010102 - Lebendige Zentren	-3.167,78	-40.000	-8.900	--	-5.900	--	-9.000	--	--
I 09010103 - Städtebauförderung Innenstadt	-47.210,44	-75.000	-5.000	--	--	--	--	--	--
I 09010104 - Maßnahmen IKEK	--	-300.000	-352.500	-80.000	-350.000	--	-400.000	-450.000	-500.000
I 09010105 - Zukunft Stadtraum	72.198,33	-212.700	-1.411.100	--	-2.334.800	--	-1.420.700	-128.100	--
I 10010101 - Müllboxen Innenstadt	--	-20.000	-1.500	--	-1.500	--	-1.500	-1.500	-1.500
I 10010103 - Erwerb bew. Vermögen (Baudezernat)	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 11010101 - Containerstandplätze	10.926,42	0	0	--	0	--	0	0	0
I 12010102 - Straßen - endgültiger Ausbau	-458.493,49	537.000	-200.000	--	-200.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
I 12010103 - Straßen - Erneuerung	-1.218.145,91	-2.572.000	-871.500	--	-569.000	--	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
I 12010104 - Straßenbeleuchtung - Erweiterung	-14.175,53	-178.000	-68.300	--	53.200	--	45.000	45.000	45.000
I 12010106 - Hämmer II	-1.568.732,89	-2.213.000	-1.910.000	--	-110.000	--	--	--	--
I 12010116 - Bushaltestellen	-101.011,45	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 12010130 - Bänke im Stadtgebiet	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I 12010131 - Brücken und Stützbauwerke	-10.160,99	-200.000	-150.000	--	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
I 12010134 - Radwegekonzept / VEP	-87.359,18	-150.000	-150.000	--	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
I 12010137 - Max-Becker-Kampfbahn, Straßenbau	--	-17.400	--	--	-200.000	--	--	--	--
I 12010143 - Gehweg Provinzial-/Unnaer Landstraße	-129.278,96	0	-80.000	-250.000	-250.000	--	--	--	--
I 12010144 - Komponentenansatz	-578.402,01	-1.000.000	-600.000	--	-600.000	--	-600.000	-600.000	-600.000
I 12010145 - Parkplatz Huckenohl	--	-6.500	-110.000	--	-328.000	--	--	--	--
I 12010146 - Kreisverkehr Fischkuhle	-14.341,39	-320.000	0	--	-224.000	--	0	0	0
I 12010147 - Kostenerstattung Wegebau Hohlweg	--	-17.700	-50.000	--	--	--	--	--	--
I 12010148 - Halinger Dorfstraße	--	-650.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010149 - Wohngebiet Bebauungsplan 152	-4.795,90	-50.000	-50.000	--	-500.000	--	-500.000	--	--
I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus	--	-700.000	-543.900	--	--	--	--	--	--
I 12010152 - Fahrradabstellanlage Platz am Neuen Rathaus	--	--	-150.000	--	--	--	--	--	--
I 12010153 - Maßnahmen Barrierefreiheit	--	-120.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	--	--
I 12010154 - Zweite Anbindung Hämmer	--	-250.000	-250.000	--	-250.000	--	--	--	--
I 12010155 - Fußwegeverbindung vom Eisborner Weg bis zum Sportplatz SV Oesbern	--	-360.000	-560.000	--	--	--	--	--	--
I 12010156 - Straßenzustandserfassung	--	-40.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010157 - Instandsetzung der Fußgängertunnel (insbes. Schattwegtunnel)	--	-75.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010158 - Fußgängerüberw. Walramstr./Brückstr.	--	-20.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010159 - Kreisverkehr Berliner Str./Spessartstr./Hunsrückstr.	--	--	-25.000	--	--	--	--	--	--
I 12010160 - Kreisverkehr Bischof-Henninghaus-Str./Berliner Str.	--	--	-25.000	--	--	--	--	--	--
I 12010161 - Neugestaltung "Alte Wache"	--	--	-27.500	-789.000	-197.300	-518.500	-129.500	0	0
I 13010100 - Allg. Fördertopf Erholung	--	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 13010205 - Hochwasserschutzmaßnahmen	1.051,31	-274.000	-344.000	--	-480.000	-765.000	-633.000	-480.000	-480.000
I 13010208 - Grunderwerb Ausgleichsflächen	--	-100.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	-100.000	-100.000
I 13010209 - Ausweitung Durchlässe Rüthersbach	-4.884,85	-490.000	-800.000	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I 13020101 - Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen	-4.116,96	-200.000	-35.500	--	-50.000	--	-5.500	-5.500	-5.500
<i>III.51 - Abteilung Jugend und Familie</i>	<i>-566.354,12</i>	<i>-1.113.800</i>	<i>-1.316.900</i>	<i>-200.000</i>	<i>-1.202.000</i>	<i>-200.000</i>	<i>-738.300</i>	<i>-738.300</i>	<i>-738.300</i>
I 06010101 - Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen	-7.904,04	-10.000	-13.000	--	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
I 06020103 - Kindergärten u. -tageseinrichtungen	-134.610,83	-80.000	-80.000	--	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000
I 06020105 - U3-Ausbau	1.050,00	-203.500	-241.000	--	-447.500	--	0	0	0
I 06020202 - Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen	-120.549,78	-152.000	-40.000	--	-56.200	--	-40.000	-40.000	-40.000
I 06020203 - Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen	-17.647,20	-18.300	-50.700	--	-18.300	--	-18.300	-18.300	-18.300
I 06020401 - Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen	-252.794,72	-560.000	-802.200	-200.000	-500.000	-200.000	-500.000	-500.000	-500.000
I 06020402 - Kinderspielplätze - Umbau Schulhöfe	-33.897,55	-90.000	-90.000	--	-90.000	--	-90.000	-90.000	-90.000
<i>III.52 - Abteilung Schule, Sport und Soziales</i>	<i>-935.117,94</i>	<i>-5.111.700</i>	<i>-1.727.100</i>	<i>-50.000</i>	<i>-980.200</i>	<i>--</i>	<i>-1.027.000</i>	<i>-905.000</i>	<i>-905.000</i>
I 03010102 - Schulen - Ausstattung	-60.183,17	-803.300	-110.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 03010103 - Schulen - Computer	-440.003,34	-663.000	-536.600	--	-418.000	--	-418.000	-500.000	-500.000
I 03010108 - Sporthallensanierung Walburgis	-5.396,00	--	-54.000	--	-54.000	--	-54.000	--	--
I 03010109 - Schulhofneugestaltung	-58.894,86	-462.800	-504.500	--	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000
I 03010110 - Digitalpakt Schulen	-218.762,44	-132.000	-17.000	--	--	--	--	--	--
I 03019001 - Schulen - OGS-Ausstattung	-20.243,38	-250.000	-700.000	--	-350.000	--	-350.000	-200.000	-200.000
I 05010201 - Integration - Erwerb bew. Vermögen	--	--	-100.000	--	--	--	--	--	--
I 05030102 - Beschäftigungsinitiative - Erwerb bew. Verm.	-9.458,20	--	--	--	--	--	--	--	--
I 08010100 - Allg. Fördertopf Sport	-28.794,27	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 08010101 - Huckenohl	87.743,26	-300.000	660.000	--	110.700	--	--	--	--
I 08010105 - Bäder - Erwerb bew. Vermögen	-124.244,66	-210.000	--	--	--	--	--	--	--
I 08010110 - Hallenbad	-988,76	-32.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 08010116 - Lauf- und Sportstrecke	70.242,40	-215.800	81.800	-50.000	-8.900	--	--	--	--
I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen	-58.724,34	-1.887.800	-376.800	--	10.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 08010119 - Sporthallen - Erwerb bew. Vermögen	-67.410,18	-105.000	-15.000	--	-85.000	--	-15.000	-15.000	-15.000

7.3 Investitionsprogramm

Investitionsprogramm - ergänzende Angaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31 - a) Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.763.404,42	-21.116.900	-16.315.800	-2.592.200	-11.982.200	-3.353.500	-5.852.600	-3.035.200	-3.879.100
b) geplante Tilgungsleistung	119.100.296,01	2.050.000	4.150.000	--	2.967.000	--	5.191.000	3.375.000	5.133.000
c) Neuverschuldung (-) Entschuldung (+)	-2.002.483,52	19.066.900	12.165.800	--	9.015.200	--	661.600	-339.800	-1.253.900
nachrichtlich: hiervon Rettungsdienst	-232.392	450.000	365.000	130.000	130.000	630.000	630.000	480.000	480.000
nachrichtlich: hiervon rentierlich Friedhöfe	--	30.000	240.000	--	--	--	--	--	--

Im Kapitel „Produktplan“ werden die Investitionen detailliert aufgeführt.

7.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
2024	0	2.592.200	0	0	0
2025	0	0	3.353.500	0	0
Summe	0	2.592.200	3.353.500	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	-16.315.800	-11.982.200	-5.852.600	-3.035.200	-3.879.100

8 Produktplan

8.1 Produktplan

Übersicht über den Produktplan

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<i>GH - Gesamthaushalt</i>	8.113.646,58	-3.523.600	-12.589.900	-9.625.000	-6.312.000	-3.860.300	-2.084.600
01010101 - Gemeindeorgane	-532.192,02	-757.600	-889.500	-911.000	-927.800	-944.900	-962.400
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen	-898.456,56	-1.014.200	-940.700	-957.300	-935.400	-942.500	-958.800
01020101 - Steuerungsunterstützung und Organisation	-154.281,31	-257.000	-252.200	-259.400	-244.000	-248.300	-252.600
01030101 - Gleichstellung	-68.659,69	-77.100	-78.800	-80.900	-82.300	-83.700	-85.100
01040101 - Personalrat	-358.723,60	-401.800	-420.000	-432.700	-428.000	-437.100	-446.500
01050101 - RPA	-383.102,90	-360.100	-526.500	-535.400	-545.900	-556.400	-567.300
01060101 - Druckerei	-119.014,89	-115.100	-177.100	-189.100	-201.000	-203.300	-205.600
01060201 - Zentraler Service	-2.162.298,83	-1.850.000	-1.678.400	-1.680.500	-1.705.600	-1.714.700	-1.417.900
01060202 - Kantine Rathaus	-76,50	--	0	0	0	0	0
01060302 - Sondervermögen	94.223,87	107.700	166.600	170.000	173.700	177.400	181.100
01060303 - Altersteilzeit	-450.370,97	-18.200	23.300	95.800	17.200	-182.800	-186.400
01060304 - Elternzeit, Beurlaubung, etc.	-268.500,16	-460.300	-812.100	-829.300	-845.800	-862.800	-880.000
01060305 - Arbeitsschutz	-162.355,68	-189.200	-158.500	-161.500	-163.600	-167.900	-172.100
01070101 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-89.158,14	-115.100	-212.400	-216.700	-221.000	-225.400	-229.900
01080101 - Personalmanagement	-139.756,16	-538.300	680.000	-1.290.900	-1.320.300	-1.368.900	-1.399.600
01080102 - Ausbildung	-350.363,07	-604.900	-663.700	-668.600	-676.800	-685.300	-687.300
01080105 - Versorgung	-8.358.557,80	-4.238.300	-4.112.700	-4.111.500	-3.963.200	-3.893.000	-3.871.200
01080106 - Beihilfen	-1.283.991,31	-1.082.600	-1.473.600	-1.533.500	-1.542.000	-1.542.800	-1.543.400
01090101 - Finanzsteuerung	-427.981,94	-497.100	-506.000	-522.600	-532.300	-532.600	-542.600
01090201 - Finanzbuchhaltung	-1.519.860,43	-611.300	-686.400	-685.100	-702.800	-722.100	-742.700
01090301 - Steuerverwaltung	-260.081,16	206.600	216.800	209.400	203.800	198.200	192.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01100101 - Hard- und Software	-1.925.791,44	-2.186.300	-2.453.900	-2.573.100	-2.784.900	-2.574.800	-2.616.100
01100102 - Digitalisierung	-193.765,11	-465.000	-535.300	-505.400	-508.500	-511.600	-514.700
01110101 - Rechtsberatung, -vertretung	-170.706,25	-190.500	-247.800	-254.500	-259.000	-263.400	-267.800
01110102 - Schiedsamsangelegenheiten	-2.396,20	-3.500	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
01120101 - Allg. städt. Liegenschaften	-410.201,97	-3.058.700	-2.951.800	-2.443.500	-2.561.600	-2.660.900	-2.760.700
01130101 - Städtepartnerschaften	-11.479,61	-14.200	-15.200	-10.800	-15.600	-11.100	-15.900
01140101 - Datenschutz	-21.027,78	-84.400	-45.900	-46.200	-46.300	-46.400	-46.600
01150101 - Mendener Baubetrieb	-487.767,22	0	102.400	104.300	106.300	107.900	109.500
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht	-348.765,92	-399.500	-455.500	-459.700	-467.000	-474.200	-481.400
02010199 - Corona-Ukraine-Isolierung	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
02010201 - Märkte und Sonderveranstaltungen	-122.969,15	-113.600	-111.800	-114.100	-116.500	-118.900	-121.300
02010301 - Verkehrsrechtliche Maßnahmen	-71.148,10	-62.000	-91.300	-86.500	-81.800	-77.300	-72.900
02010401 - Bürgerbüro	-276.606,96	-369.000	-360.300	-371.400	-381.200	-391.100	-401.200
02010501 - Personenstandswesen	-118.874,15	-155.200	-98.500	-106.700	-110.100	-115.700	-119.200
02020101 - Statistik und Wahlen	-60.885,16	-105.600	-142.700	-165.500	-122.700	-135.000	-128.100
02030101 - Brandschutz	-3.059.562,20	-3.337.400	-3.894.000	-3.798.600	-3.727.500	-3.763.200	-3.809.800
02030201 - Rettungsdienst	581.345,88	0	108.800	114.700	118.200	114.200	115.400
03010101 - Grundschulen	-2.931.237,14	-2.297.900	-2.236.300	-2.376.500	-2.379.400	-2.384.000	-2.388.900
03010103 - Realschulen	-1.025.540,03	-796.800	-707.900	-732.100	-741.000	-742.900	-744.800
03010104 - Gymnasien	-1.601.050,18	-1.496.200	-1.287.700	-1.287.000	-1.302.300	-1.304.600	-1.306.800
03010106 - Schülerbeförderung	-1.058.605,86	-1.118.800	-1.147.100	-1.148.500	-1.149.600	-1.151.100	-1.152.400
03010107 - Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung	-35.248,20	-55.200	-37.400	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben	-706.073,02	-946.800	-965.500	-1.041.600	-1.135.600	-1.205.200	-1.211.300
03010109 - Offene Ganztagschule	-463.400,14	-775.600	-934.400	-1.174.200	-1.007.700	-776.700	-777.700
03010110 - Ganztagsoffensive Sek I	-29.046,15	-33.000	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600
03010111 - Gesamtschule	-1.673.455,00	-1.146.000	-1.015.900	-1.078.800	-1.091.800	-1.094.000	-1.096.200
03010112 - Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)	-131.918,94	-225.400	-274.200	-281.100	-288.300	-295.700	-303.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04010101 - Theater	-67.960,48	-65.300	-66.600	-67.100	-67.600	-68.100	-68.600
04010102 - TAZ	-10.476,39	-17.400	-17.600	-18.200	-18.700	-18.900	-19.000
04010103 - Opern- und Konzertfahrten	-234,38	0	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
04010104 - Theaterfahrten NRW	40,00	0	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
04010105 - Konzert-Veranstaltungen	-44.273,46	-29.700	-31.200	-31.400	-31.800	-32.000	-32.400
04010106 - Heimat- und Brauchtumspflege	-99.198,00	-93.700	-86.100	-86.600	-87.100	-87.400	-87.600
04010107 - Kleinkunst- und sonstige Kulturveranstaltungen	-54.337,37	-70.400	-78.500	-79.300	-80.000	-80.800	-81.400
04010108 - Ausstellungen und Schulkultur	-27.130,66	-31.500	-32.700	-33.000	-33.300	-33.600	-34.000
04010109 - Sonstige Kulturarbeit	-17.305,18	-29.900	-8.800	-16.600	-8.900	-16.800	-8.900
04010110 - Kulturverwaltung	-226.009,87	-239.800	-216.800	-220.600	-224.600	-228.500	-232.500
04010111 - Kunstfest Passagen	-17.886,00	-22.000	-37.500	-37.800	-38.300	-38.600	-39.000
04020101 - VHS	-685.103,51	-573.500	-523.200	-527.600	-532.100	-532.100	-532.100
04030101 - Musikschule	-367.793,82	-265.000	-293.600	-304.200	-315.500	-325.000	-334.700
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei	-774.786,36	-809.000	-824.400	-933.400	-1.394.000	-1.412.300	-1.431.200
04030301 - Museum	-707.217,29	-562.000	-614.200	-593.800	-605.700	-609.900	-615.500
04030401 - Archiv	-89.049,77	-102.800	-156.300	-155.000	-157.600	-160.400	-163.300
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe	-55.902,00	-376.700	-372.100	-311.100	-313.900	-314.600	-315.300
05010101 - Sozialplanung	-102.515,53	-186.000	-197.700	-190.400	-191.800	-193.600	-195.900
05010201 - Integration	-364.744,68	-575.000	-549.100	-562.200	-574.500	-589.000	-601.900
05020101 - Sicherung der Grundversorgung	-286.238,10	-282.700	-374.600	-383.100	-391.000	-399.100	-407.400
05020102 - Leistungen für Asylbewerber	711.150,59	-1.022.700	-219.900	-221.800	-223.600	-225.500	-227.300
05020103 - Wohngeldgewährung	-133.758,96	-135.400	-297.200	-303.800	-310.200	-316.400	-323.000
05020104 - UVG	-624.195,65	-781.500	-774.200	-880.800	-986.100	-993.800	-1.001.400
05020105 - Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler	-182.913,42	535.000	107.500	98.300	88.800	86.400	83.700
05020106 - Rentenstelle (Bürgerbüro)	-36.623,10	-37.200	-30.700	-31.500	-32.100	-32.700	-33.500
05030101 - Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger	-26.256,38	-40.400	105.000	78.300	66.300	55.100	44.500
05040101 - Seniorentreff	-98.868,94	-89.600	-105.800	-109.100	-111.100	-113.100	-115.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05040102 - Bürgerengagement	-137.844,37	-204.400	-190.400	-167.200	-170.100	-173.100	-176.100
05040103 - Bürgerhaus	--	--	-78.400	-297.500	-342.700	-342.700	-342.700
06010101 - Jugendhilfeplanung	-51.978,06	-264.400	-208.100	-220.100	-192.300	-194.100	-416.500
06020101 - Förderung von Kindern in Tagespflege	-1.717.564,65	-1.692.900	-2.430.100	-2.429.300	-2.437.200	-2.410.900	-2.410.100
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder	-5.718.836,66	-6.032.100	-6.066.400	-5.944.900	-6.029.600	-6.580.300	-6.216.100
06020201 - Stadtteilarbeit	-1.242.038,22	-1.340.500	-1.360.200	-1.403.200	-1.406.200	-1.426.500	-1.444.200
06020202 - JBS Kluse	-356.793,26	-307.400	-386.200	-394.000	-403.100	-408.500	-414.100
06020301 - Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	-58.696,36	-63.600	-146.100	-148.800	-151.700	-154.500	-157.400
06020401 - Öffentliche Spielflächen	-581.442,84	-659.200	-668.100	-669.300	-665.100	-666.100	-666.900
06020601 - Förderung von Vereinen und Verbänden	-107.680,19	-106.300	-107.600	-107.800	-108.000	-108.300	-108.600
06030102 - Drogenberatung	-135.092,54	-143.700	-149.200	-152.600	-155.600	-158.500	-161.500
06030103 - Schwangerschaftsberatung	-13.630,58	-16.600	-19.000	-20.300	-21.700	-23.100	-24.400
06030111 - Soziale Dienste	-10.524.239,19	-10.595.000	-11.089.900	-11.324.600	-11.555.100	-11.836.800	-12.119.500
06030306 - Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMF)	-166.719,98	-90.700	-69.000	-69.500	-70.000	-70.600	-71.300
06030601 - Frühe Hilfen	-112.085,29	-118.800	-112.000	-114.100	-116.300	-118.500	-120.800
08010101 - Förderung des Sports	-110.301,43	-123.500	-131.700	-126.800	-128.800	-130.900	-132.900
08010102/03 - Hallenbad / bis 2019 einschl. Naturbad (08010103)	-688.242,63	-839.700	-864.700	-885.800	-900.300	-909.000	-917.700
08010104 - Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	-2.036.197,65	-1.523.400	-1.531.200	-1.557.400	-1.584.500	-1.585.600	-1.586.900
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze	-605.183,92	-654.100	-687.300	-670.200	-676.000	-676.900	-677.600
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten	-171.313,25	-202.300	-214.100	-193.900	-199.000	-199.200	-199.400
09010101 - Orts- und Regionalplanung	-815.326,89	-947.800	-1.176.500	-1.177.400	-1.238.600	-1.260.100	-1.282.100
09010102 - Lebendige Zentren	-190.452,03	-53.000	-12.500	-256.100	-30.700	0	0
09010104 - IKEK	--	-93.800	-117.000	-141.500	-166.000	-190.500	-215.000
09010105 - ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept	--	--	-72.300	-49.000	0	0	0
10010101 - Bauordnung	-191.320,30	-178.300	-380.700	-396.900	-411.200	-425.800	-440.800
10010102 - Denkmalschutz und -pflege	-14.894,45	-20.600	-20.700	-21.300	-21.700	-22.000	-22.400
10010103 - Bauverwaltung	-655.776,28	-680.700	-622.500	-632.400	-640.500	-649.300	-657.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10010104 - Smart Cities	83.065,62	-81.800	-50.600	-45.900	-43.100	-10.800	-11.300
11010101 - Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)	0,00	0	154.300	154.300	154.300	154.300	154.300
11010102 - Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)	-15.924,36	-81.300	-72.200	-74.000	-75.500	-77.200	-78.800
12010101 - Gemeindestraßen	-3.625.682,22	-6.510.000	-6.747.100	-6.572.200	-6.708.100	-6.770.600	-6.788.500
12010103 - Landesstraßen	31.645,93	-50.500	-51.800	-51.800	-51.800	-51.800	-51.800
12010105 - Straßenreinigung	-830.738,34	-879.900	-908.500	-908.900	-909.200	-919.700	-930.100
12010106 - Betrieb Parkeinrichtungen	200.619,71	249.800	199.900	196.100	192.200	189.400	186.600
13010101 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-114.482,80	-119.300	-127.100	-130.600	-132.600	-134.700	-136.700
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope	-239.163,19	-230.900	-251.400	-230.900	-235.000	-237.900	-239.000
13010202 - Ausgleichsflächen	177.632,62	400	900	900	900	900	900
13020101 - Stadtforst	-278.179,30	-336.400	-331.500	-338.200	-344.000	-349.600	-355.400
13030101 - Friedhöfe	-315.416,74	0	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500
13030103 - Jüdischer Friedhof	-2.575,38	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
14010101 - Umweltgutachten und -konzepte	-24.030,06	-39.600	-40.000	-43.000	-46.300	-49.400	-52.600
14010201 - Schutz der Umweltmedien	-58.659,78	-89.700	-87.900	-89.000	-90.100	-91.300	-92.300
14010301 - Klimaschutzmanagement	-36.635,68	-202.900	-248.600	-168.100	-222.200	-223.800	-213.700
15010101 - Stadtservice, Tourismus	-59.560,35	-128.600	-128.700	-116.700	-119.600	-119.800	-121.000
15020101 - Wirtschaftsförderung (WSG)	-975.862,83	-988.000	-1.338.700	-1.114.300	-1.153.500	-1.185.800	-1.221.100
15030101 - Beteiligungen	2.622.676,06	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600
15030201 - Eigenbetriebe	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
16010101 - Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	90.188.177,53	84.183.400	90.595.600	95.766.400	99.872.100	103.028.600	104.808.400
16010201 - Allgemeine Umlagen	-17.864.958,99	-21.614.200	-28.842.200	-28.638.300	-28.156.300	-27.778.300	-27.502.300
16020101 - Zinsen	-1.675.274,27	-2.527.900	-3.624.700	-3.481.000	-3.332.100	-3.196.800	-2.975.400

8.2 Produktblätter

01 Innere Verwaltung

01010101 Gemeindeorgane

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien
Produkt	01010101	Gemeindeorgane

Team, Produktverantwortung

10, Frau Bähr

Beschreibung

- Leitung des Bürgermeisterbüros
- Unterstützung des Bürgermeisters bei der Steuerung/Abwicklung seiner Geschäfte, der Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Ausrichtung der Jahresfestivitäten des Rates
- Planung und Durchführung eigener Projekte und Mitwirkung an Projekten zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Mit Impulsgebung und Starterprojekten innovative Prozesse zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung unterstützen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.194,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	6.799,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	394,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	7.194,48	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	497.431,31	698.700	831.200	855.700	872.800	890.300	908.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	301.449,06	350.500	361.000	376.100	383.600	391.300	399.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	129.242,88	276.100	375.100	382.600	390.300	398.100	406.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	16.868,84	18.300	19.800	20.200	20.600	21.000	21.400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	49.870,53	53.800	75.300	76.800	78.300	79.900	81.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.148,97	58.800	75.500	73.000	73.000	73.000	73.000
5261200000 - Fortbildung	12.074,34	29.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5261400000 - Reisekosten	6.483,33	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	4.584,64	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	10.724,21	2.000	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	1.282,45	1.300	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.595,17	7.100	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	1.485,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	812,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5441200000 - Versicherungen	2.819,75	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5491000000 - Verfügungsmittel	477,41	600	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	538.175,45	764.600	914.300	936.300	953.400	970.900	988.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-530.980,97	-757.600	-907.300	-929.300	-946.400	-963.900	-981.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-530.980,97	-757.600	-907.300	-929.300	-946.400	-963.900	-981.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-530.980,97	-757.600	-907.300	-929.300	-946.400	-963.900	-981.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.211,05	--	400	400	400	400	400
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	1.211,05	--	--	--	--	--	--
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	400	400	400	400	400
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.211,05	--	-400	-400	-400	-400	-400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-532.192,02	-757.600	-907.700	-929.700	-946.800	-964.300	-982.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-18.200	-18.700	-19.000	-19.400	-19.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-18.200	-18.700	-19.000	-19.400	-19.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-532.192,02	-757.600	-889.500	-911.000	-927.800	-944.900	-962.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01010101 - Gemeindeorgane - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Korrektur der Produktzuordnung
01010101 - Gemeindeorgane - 5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	Korrektur der Produktzuordnung
01010101 - Gemeindeorgane - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	Korrektur der Produktzuordnung
01010101 - Gemeindeorgane - 5261200000 - Fortbildung	Personalzuwachs
01010101 - Gemeindeorgane - 5261400000 - Reisekosten	Kostensteigerung
01010101 - Gemeindeorgane - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Stadt-Jubiläum, Bürgerempfang und weitere Veranstaltungen
01010101 - Gemeindeorgane - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	2024: zusätzlich 2.500 € für weitere Inhouse-Schulungen
01010101 - Gemeindeorgane - 5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	Zentrale Abrechnung für Sekretariate
01010101 - Gemeindeorgane - 5441200000 - Versicherungen	Beitragssteigerung

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01010101 - Gemeindeorgane	--	--	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
01010101 - Gemeindeorgane - Erwerb bew. Vermögen	--	--	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	5.000	--	5.000	--	5.000	5.000	5.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
01010101 - Gemeindeorgane - | 01010101 - Gemeindeorgane - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Neu eingerichtetes investives Produkt für das BMB

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	92,43	91,38	90,91	91,39	91,55	91,70	91,85
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	6,53	7,69	8,26	7,80	7,66	7,52	7,38
Aufwandsdeckung gesamt	%	1,33	0,92	0,78	0,76	0,75	0,74	0,72
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-10,14	-14,54	-16,60	-17,13	-17,44	-17,77	-18,10

01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien
Produkt	01010102	Sitzungsmanagement und Gratulationen

Team, Produktverantwortung

10, Frau Bähr

Beschreibung

- Organisatorische Koordination der Arbeit von Gremien hinsichtlich der zeitlichen und sachlich korrekten Abwicklung der Sitzungsvor- und -nachbereitungen
- Einsteuerung der Ratsbeschlüsse und Controlling
- Abgeltung des Aufwandes der Mandatsträger (Fraktionszuwendungen, Sitzungsgelder, Verdienstauffälle, sonstige Pauschalen) und Sicherstellung der Zahlung von Fraktionszuwendungen
- Gratulationen und Ehrungen von Alters- und Ehejubiläen (Ermittlung, Verfahren und Auszahlung)
- Redaktion des Ortsrechts
- Kommunalverfassungsrecht

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.454,95	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	330,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	3.124,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 - Ordentliche Erträge	3.454,95	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
11 - Personalaufwendungen	111.711,16	158.200	92.700	94.700	96.600	98.600	100.400
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	37.438,92	37.900	41.900	43.000	43.900	44.700	45.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	58.289,68	94.000	40.400	41.200	42.000	42.900	43.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.717,05	6.200	2.200	2.200	2.200	2.300	2.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	12.265,51	20.100	8.200	8.300	8.500	8.700	8.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.251,74	47.800	42.200	42.200	33.500	30.700	30.500
5235100000 - ISM-Servicepauschale	1.936,41	2.700	2.700	2.700	0	0	0
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.682,78	16.000	7.700	7.700	2.300	200	--
5241200000 - Energiekosten	1.138,00	600	1.300	1.300	700	--	--
5241320000 - Fremdreinigung	542,94	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281800000 - Kaltgetränke	3.853,07	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	13.098,54	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	764.948,61	812.700	829.500	844.500	828.900	837.000	852.000
5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	709.845,89	750.000	760.000	775.000	790.000	805.000	820.000
5422000000 - Mieten und Pachten	25.340,91	34.200	37.500	37.500	6.900	--	--
5431150000 - Ehrungen, Gratulationen	3.413,00	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5492000000 - Fraktionszuwendungen	26.348,81	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	901.911,51	1.018.700	964.400	981.400	959.000	966.300	982.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-898.456,56	-1.014.200	-959.900	-976.900	-954.500	-961.800	-978.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-898.456,56	-1.014.200	-959.900	-976.900	-954.500	-961.800	-978.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-898.456,56	-1.014.200	-959.900	-976.900	-954.500	-961.800	-978.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-898.456,56	-1.014.200	-959.900	-976.900	-954.500	-961.800	-978.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-19.200	-19.600	-19.100	-19.300	-19.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-19.200	-19.600	-19.100	-19.300	-19.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-898.456,56	-1.014.200	-940.700	-957.300	-935.400	-942.500	-958.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue Produktzuordnung
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Befristete Mietverträge bis Ende 2025 bzw. 2026
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5241200000 - Energiekosten	steigende Energiekosten
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5281800000 - Kaltgetränke	Erhöhter Verbrauch durch mehr Sitzungen und mehr Mandatsträger
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	Anpassung an die geänderte Entschädigungsverordnung des Landes NRW
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5422000000 - Mieten und Pachten	befristete Mietverträge bis Ende 2025 bzw. 2026
01010102 - Sitzungsmanagement und Gratulationen - 5492000000 - Fraktionszuwendungen	Erhöhter Bedarf aufgrund von Fraktionsneubildungen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	12,39	15,53	9,61	9,65	10,07	10,20	10,21
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,80	4,69	4,38	4,30	3,49	3,18	3,10
Aufwandsdeckung gesamt	%	0,38	0,44	0,48	0,47	0,48	0,48	0,47
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-17,12	-19,47	-17,56	-18,00	-17,59	-17,72	-18,03

01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungsführung
Produkt	01020101	Steuerungsunterstützung und Organisation

Team, Produktverantwortung

11.2, Herr Midderhoff

Beschreibung

- Unterstützung der Facheinheiten in Angelegenheiten der Organisation des Dienstbetriebes
- Organisation und Zuständigkeitsverteilung in und zwischen den Fachbereichen
- Vorschläge und Regelungen zur effizienten Aufbau und Ablauforganisation
- Gutachtliche Stellungnahmen zu Organisations- und Konzeptionsvorschlägen der Fachbereiche
- Durchführung von Arbeitsplatzuntersuchungen einschl. Stellenbemessung
- Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen i.R.v. Organisationsuntersuchungen
- Durchführung von Stellenbewertungen, Führen v. Stellenplan, Stellenübersicht und Nachweise
- Umsetzung der Ergebnisse der quantitativen Stellenbemessung im Stellenplan
- Rahmenregelungen und Dienstanweisungen
- Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat
- Initiierung und Durchführung von Projekten und Maßnahmen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	154.188,49	207.000	207.300	214.600	218.900	223.300	227.700
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	154.188,49	207.000	207.300	214.600	218.900	223.300	227.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92,82	50.000	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	92,82	50.000	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	154.281,31	257.000	257.300	264.600	248.900	253.300	257.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-154.281,31	-257.000	-257.300	-264.600	-248.900	-253.300	-257.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-154.281,31	-257.000	-257.300	-264.600	-248.900	-253.300	-257.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-154.281,31	-257.000	-257.300	-264.600	-248.900	-253.300	-257.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-154.281,31	-257.000	-257.300	-264.600	-248.900	-253.300	-257.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-5.100	-5.200	-4.900	-5.000	-5.100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-5.100	-5.200	-4.900	-5.000	-5.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-154.281,31	-257.000	-252.200	-259.400	-244.000	-248.300	-252.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01020101 - Steuerungsunterstützung und Organisation - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	Mittel für externe Organisationsuntersuchungen und andere Projekte aus dem Bereich der Organisation.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	99,94	80,54	80,57	81,10	87,95	88,16	88,36
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,06	19,46	19,43	18,90	12,05	11,84	11,64
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,94	-4,93	-4,71	-4,88	-4,59	-4,67	-4,75

01030101 Gleichstellung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	01030101	Gleichstellung

Team, Produktverantwortung

GL, Frau Swoboda

Beschreibung

Externe und interne Beratungen	
<u>Interne Projekte</u>	<u>Externe Projekte</u>
<ul style="list-style-type: none"> • Cross-Mentoring-Projekt • Frauennetzwerk • Inhouse-Seminare / Info-Veranstaltungen • Gesundheitsmanagement • Zertifizierung „Prädikat Familienfreundliches Unternehmen!“ • Pflegeberatung 	<ul style="list-style-type: none"> • Girls-Boys-Day • Equal Care Day • Internationaler Frauentag
<u>Veranstaltungen</u>	<u>Gremienarbeit</u>
<ul style="list-style-type: none"> • Thema „Essstörungen“ • Fachtag zum Thema „Wenn Kinder Partnerschaftsgewalt erleb(t)en“ • Internationaler Tag „Gewalt gegen Frauen“ 	<ul style="list-style-type: none"> • Runder Tisch gegen häusliche Gewalt • AK „Essstörungen“ • PG „Personalentwicklung“ • PG „Gesundheitsmanagement“ • Stellenbewertungskommission • PG „Inklusion“ • Beirat „Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit“ • IKEK • AK „Gleichstellungsbeauftragte des Märk. Kreises“

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.297,06	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	8.200,00	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4149000000 - Spenden	2.097,06	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.058,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4321200000 - Teilnehmergebühren	1.058,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
10 - Ordentliche Erträge	11.355,06	8.300	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
11 - Personalaufwendungen	61.498,24	64.800	65.900	68.100	69.500	70.900	72.300
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	61.498,24	64.800	65.900	68.100	69.500	70.900	72.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.570,70	11.900	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
5261200000 - Fortbildung	620,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5261400000 - Reisekosten	--	400	400	400	400	400	400
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	8.723,14	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	3.227,56	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	168,00	200	200	200	200	200	200
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	168,00	200	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.777,81	8.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5431160000 - Info-Material	2.215,87	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431600000 - Referenten	2.445,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5499000000 - Sonst. Aufwand f. lfd. Verw.-tätigkeiten	1.116,94	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	80.014,75	85.400	88.500	90.700	92.100	93.500	94.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-68.659,69	-77.100	-79.200	-81.400	-82.800	-84.200	-85.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-68.659,69	-77.100	-79.200	-81.400	-82.800	-84.200	-85.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-68.659,69	-77.100	-79.200	-81.400	-82.800	-84.200	-85.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-68.659,69	-77.100	-80.500	-82.700	-84.100	-85.500	-86.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-68.659,69	-77.100	-78.800	-80.900	-82.300	-83.700	-85.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01030101 - Gleichstellung - 5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	Mietaufwand bisher über 52794 abgebildet. Durch Einführung der internen Leistungsverrechnung für die Miete der Wilhelmshöhe ab 2024 neue Zuordnung der Aufwendungen zum Konto 58119.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	76,86	75,88	74,46	75,08	75,46	75,83	76,19
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	15,71	13,93	14,58	14,22	14,01	13,80	13,59
Aufwandsdeckung gesamt	%	14,19	9,72	10,56	10,31	10,15	10,00	9,85
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,31	-1,48	-1,47	-1,52	-1,55	-1,57	-1,60

01040101 Personalrat

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Beschäftigtenvertretung
Produkt	01040101	Personalrat

Team, Produktverantwortung

PR, Herr Heidenreich

Beschreibung

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (PR)
- Wahrnehmung der Interessen der schwerbehinderten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (SBV)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	346.717,25	390.000	401.700	409.700	417.900	426.200	434.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	11.003,46	11.300	5.900	6.100	6.200	6.300	6.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	257.283,19	298.700	317.400	323.700	330.200	336.800	343.500
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	19.360,86	19.900	16.800	17.100	17.400	17.700	18.100
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	59.069,74	60.100	61.600	62.800	64.100	65.400	66.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.558,40	10.300	23.900	28.900	15.900	16.900	17.900
5261200000 - Fortbildung	10.558,40	8.000	20.000	25.000	12.000	13.000	14.000
5261230000 - Fortbildung Schwerbeh.-vertretung	--	700	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5261400000 - Reisekosten	--	400	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5261410000 - Reisekosten Schwerbeh.-vertretung	--	200	500	500	500	500	500
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.447,95	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.447,95	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	358.723,60	401.800	428.100	441.100	436.300	445.600	455.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-358.723,60	-401.800	-428.100	-441.100	-436.300	-445.600	-455.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-358.723,60	-401.800	-428.100	-441.100	-436.300	-445.600	-455.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-358.723,60	-401.800	-428.100	-441.100	-436.300	-445.600	-455.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	400	400	400	400	400
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	400	400	400	400	400
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-400	-400	-400	-400	-400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-358.723,60	-401.800	-428.500	-441.500	-436.700	-446.000	-455.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-8.500	-8.800	-8.700	-8.900	-9.100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-8.500	-8.800	-8.700	-8.900	-9.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-358.723,60	-401.800	-420.000	-432.700	-428.000	-437.100	-446.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01040101 - Personalrat - 5261200000 - Fortbildung	Die vorgezogene Personalratswahl der Beamten*innen und absehbare Erhöhung der Bewerber*innen sowie erforderlichen Mindestfortbildungen (LPVG + TVöD) erklären den erhöhten finanziellen Bedarf im Jahr 2024. Für das Jahr 2025 erhöht sich der Bedarf, da auch im tariflichen Bereich aus der Personalratswahl 2024 ein erhöhter Bewerberspiegel zu erwarten ist und somit neue Personalratsmitglieder mit den erforderlichen Mindestfortbildungen geschult werden müssen.
01040101 - Personalrat - 5261230000 - Fortbildung Schwerbeh.-vertretung	Im Jahr 2024 wird der Schwerbehindertenvertreter in den Ruhestand treten und somit wird eine nachfolgende Person in den nächsten Jahren umfangreiche Fortbildungen wahrnehmen müssen.
01040101 - Personalrat - 5261400000 - Reisekosten	Mit der Erhöhung des Fortbildungsetats steigen auch die Reisekosten.
01040101 - Personalrat - 5261410000 - Reisekosten Schwerbeh.-vertretung	Mit Erhöhung der Fortbildungen im Bereich Schwerbehinderung steigen auch die Reisekosten.
01040101 - Personalrat - 5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	Der Geschäftsaufwand des Personalrates ist gestiegen, da es u.a. durch den Wegfall des Bürgersaales immer schwieriger wird, Räumlichkeiten für die Personalversammlung und die Klausurtagungen inkl. Ausstattung für den Personalrat zu finden,

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	96,65	97,06	93,83	92,88	95,78	95,65	95,52
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,94	2,56	5,58	6,55	3,64	3,79	3,93
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-6,83	-7,71	-7,84	-8,14	-8,05	-8,22	-8,40

01050101 RPA

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Rechnungsprüfung
Produkt	01050101	RPA

Team, Produktverantwortung

14, Herr Rademske

Beschreibung

Zu den Aufgaben gehören die Prüfung der Verwaltung im Hinblick auf Recht- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung und die Berichterstattung über wesentliche Prüfungsfeststellungen und Empfehlungen an Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Verwaltungsvorstand. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	23.417,22	24.500	25.000	25.500	26.000	26.500	27.000
4484000000 - Kostenumlagen sonstiger öfftl. Bereich	1.319,31	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	22.097,91	23.000	23.500	24.000	24.500	25.000	25.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.092,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	--	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4582900000 - Auflösung v. sonst. Rückstellungen	1.092,10	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	24.509,32	54.500	55.000	55.500	56.000	56.500	57.000
11 - Personalaufwendungen	346.403,94	367.500	542.600	555.700	566.900	578.200	589.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	68.940,08	71.200	138.300	143.200	146.100	149.000	152.000
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	222.611,11	238.200	327.800	334.400	341.100	347.900	354.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	14.866,10	16.000	17.900	18.300	18.700	19.100	19.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	39.986,65	42.100	58.600	59.800	61.000	62.200	63.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.069,98	46.600	50.000	46.700	46.700	46.700	46.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5261200000 - Fortbildung	984,10	2.000	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5261400000 - Reisekosten	261,70	100	500	200	200	200	200
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	59.824,18	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	138,30	500	700	500	500	500	500
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	138,30	300	500	300	300	300	300
5493000000 - Beiträge	--	200	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	407.612,22	414.600	593.300	602.900	614.100	625.400	637.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-383.102,90	-360.100	-538.300	-547.400	-558.100	-568.900	-580.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-383.102,90	-360.100	-538.300	-547.400	-558.100	-568.900	-580.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-383.102,90	-360.100	-538.300	-547.400	-558.100	-568.900	-580.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-383.102,90	-360.100	-538.300	-547.400	-558.100	-568.900	-580.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-11.800	-12.000	-12.200	-12.500	-12.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-11.800	-12.000	-12.200	-12.500	-12.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-383.102,90	-360.100	-526.500	-535.400	-545.900	-556.400	-567.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01050101 - RPA - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	Einrichtung neuer Stellen
01050101 - RPA - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	analog zu Konto 5011
01050101 - RPA - 5261200000 - Fortbildung	2024: Schulungsbedarf für die Nachbesetzung nicht-technischer Prüfer und Schulungsbedarf für Beratungsstelle Hochbau
01050101 - RPA - 5261400000 - Reisekosten	2024: Anpassung an den erhöhten Bedarf für Fortbildungen
01050101 - RPA - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Aufwendungen für Jahresabschluss durch Dritte
01050101 - RPA - 5431200000 - Bücher und Zeitschriften	2024: erhöhter Bedarf an Fachliteratur für neues Personal

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	84,98	88,64	91,45	92,17	92,31	92,45	92,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	14,98	11,24	8,43	7,75	7,60	7,47	7,33
Aufwandsdeckung gesamt	%	6,01	13,15	9,46	9,39	9,30	9,22	9,13
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-7,30	-6,91	-9,81	-10,05	-10,24	-10,44	-10,65

01060101 Druckerei

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060101	Druckerei

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Kempfer

Beschreibung

- Herstellung und Beschaffung aller Druckerzeugnisse für die gesamte Verwaltung nach Wirtschaftlichkeitsgrundsätzen (incl. Nachbearbeitung wie sortieren, heften, binden)
- Beschaffung und Unterhaltung der zentral und dezentral eingesetzten Kopiersysteme.
- Erstellung von mängelfreien bürgerfreundlichen Vordrucken

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	48,00	--	--	--	--	--	--
4421000000 - Erträge aus Verkauf	48,00	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	48,00	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	69.236,09	61.000	108.700	110.900	113.100	115.400	117.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	54.955,90	47.900	86.500	88.200	90.000	91.800	93.600
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.642,79	2.800	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	11.637,40	10.300	17.700	18.100	18.400	18.800	19.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.454,33	17.000	25.000	30.000	35.000	35.000	35.000
5255200000 - Unterhaltung Druckmaschinen	14.454,33	17.000	25.000	30.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	369,00	100	--	--	--	--	--
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	369,00	100	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.003,47	37.000	47.000	52.000	57.000	57.000	57.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5422000000 - Mieten und Pachten	17.684,51	19.000	25.000	30.000	35.000	35.000	35.000
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	17.318,96	18.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	119.062,89	115.100	180.700	192.900	205.100	207.400	209.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-119.014,89	-115.100	-180.700	-192.900	-205.100	-207.400	-209.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-119.014,89	-115.100	-180.700	-192.900	-205.100	-207.400	-209.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-119.014,89	-115.100	-180.700	-192.900	-205.100	-207.400	-209.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-119.014,89	-115.100	-180.700	-192.900	-205.100	-207.400	-209.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.600	-3.800	-4.100	-4.100	-4.100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.600	-3.800	-4.100	-4.100	-4.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-119.014,89	-115.100	-177.100	-189.100	-201.000	-203.300	-205.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01060101 - Druckerei - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Nachbesetzung einer Stelle mit mehr Stunden und neuer Bewertung
01060101 - Druckerei - 5255200000 - Unterhaltung Druckmaschinen	2024 Ablösung aller im Einsatz befindlichen Kopierer 2025 Ablösung der zentralen Farbdruckmaschine 2026 Ablösung der zentralen Schwarzweißdruckmaschine Aufgrund fortschreitender Digitalisierung ergeben sich höhere Anforderungen an die Geräte, zusätzlich große Preissteigerungen
01060101 - Druckerei - 5422000000 - Mieten und Pachten	2024 Ablösung aller im Einsatz befindlichen Kopierer 2025 Ablösung der zentralen Farbdruckmaschine 2026 Ablösung der zentralen Schwarzweißdruckmaschine Aufgrund fortschreitender Digitalisierung ergeben sich höhere Anforderungen an die Geräte, zusätzlich große Preissteigerungen
01060101 - Druckerei - 5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	Preissteigerungen (insbesondere beim Papier) und Erhöhung des Verbrauchs.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	58,15	53,00	60,15	57,49	55,14	55,64	56,13
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	12,14	14,77	13,84	15,55	17,06	16,88	16,69
Aufwandsdeckung gesamt	%	0,04	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,27	-2,21	-3,31	-3,56	-3,78	-3,82	-3,87

01060201 Zentraler Service

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060201	Zentraler Service

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Kempfer

Beschreibung

- Organisation und Durchführung des Fahr- und Botendienstes, Organisation und Abwicklung des gesamten Posteinganges und -ausgangs einschließlich der zentralen Fax- und Email-Eingänge.
- Optimale Arbeitsplatzgestaltung
- Archivierung, Vernichtung und Bereitstellung von Aktengut, Bereitstellung von fachbereichsübergreifender Literatur über die Verwaltungsbücherei
- Wirtschaftlicher Einkauf von Vermögens- und Verbrauchsgegenständen
- Gewährleistung eines unabhängigen und ordnungsgemäßen Submissionsverfahrens für die Fachbereiche und Eigenbetriebe
- Gewährleistung von fachbereichsübergreifendem Versicherungsschutz und Abwicklung von Schadensfällen
- Betrieb der Verwaltungsgebäude mit Serviceleistungen für den Bürger und die Mitarbeiter

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.072,00	36.000	150.000	100.000	90.000	90.000	90.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	141.072,00	36.000	150.000	100.000	90.000	90.000	90.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	826,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4421000000 - Erträge aus Verkauf	826,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	410.929,29	398.600	407.600	410.600	413.600	417.600	421.600
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	1.680,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	398.518,68	395.000	398.000	401.000	404.000	408.000	412.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	10.730,61	2.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10 - Ordentliche Erträge	552.827,99	436.200	559.200	512.200	505.200	509.200	513.200
11 - Personalaufwendungen	533.522,64	513.000	592.800	606.200	618.300	630.600	643.200
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	111.468,88	97.600	114.900	118.700	121.100	123.500	126.000
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	330.063,64	323.500	383.000	390.700	398.500	406.500	414.600
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	20.745,94	21.200	20.200	20.600	21.000	21.400	21.800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	71.244,18	70.700	74.700	76.200	77.700	79.200	80.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700.003,87	504.200	523.900	453.700	454.100	454.600	453.800
5235100000 - ISM-Servicepauschale	1.431,89	1.500	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	21.458,88	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5241200000 - Energiekosten	890,76	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000	--
5241310000 - Eigenreinigung	8.231,61	3.500	10.500	10.700	10.900	11.100	11.100
5241320000 - Fremdreinigung	239,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	463.080,00	385.100	396.700	326.600	326.600	326.600	326.600
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	109.637,05	0	--	--	--	--	--
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	57.439,03	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	3.937,44	11.000	11.200	11.400	11.600	11.800	12.000
5261200000 - Fortbildung	4.338,06	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5261400000 - Reisekosten	911,10	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	1.677,90	7.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	26.730,95	5.000	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	370.337,81	226.000	205.000	205.000	210.000	210.000	210.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	128.054,12	161.000	140.000	140.000	145.000	145.000	145.000
5712000000 - AfA f. GWG	242.283,69	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.082.876,26	1.006.200	923.200	933.700	934.200	934.700	624.200
5422000000 - Mieten und Pachten	9.870,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5422100000 - Mieten - ISM	458.496,00	172.100	164.200	164.200	164.200	164.200	164.200
5423000000 - Leasing	9.868,68	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	69.979,85	90.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	7.167,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	241.598,24	380.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5441200000 - Versicherungen	256.459,61	286.600	300.000	310.000	310.000	310.000	--
5493000000 - Beiträge	29.436,55	31.500	33.000	33.500	34.000	34.500	34.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.686.740,58	2.249.400	2.244.900	2.198.600	2.216.600	2.229.900	1.931.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.133.912,59	-1.813.200	-1.685.700	-1.686.400	-1.711.400	-1.720.700	-1.418.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.133.912,59	-1.813.200	-1.685.700	-1.686.400	-1.711.400	-1.720.700	-1.418.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.133.912,59	-1.813.200	-1.685.700	-1.686.400	-1.711.400	-1.720.700	-1.418.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.386,24	36.800	37.500	38.000	38.500	38.500	38.500
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	28.386,24	36.800	37.300	37.800	38.300	38.300	38.300
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	200	200	200	200	200
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.386,24	-36.800	-37.500	-38.000	-38.500	-38.500	-38.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.162.298,83	-1.850.000	-1.723.200	-1.724.400	-1.749.900	-1.759.200	-1.456.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-44.800	-43.900	-44.300	-44.500	-38.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-44.800	-43.900	-44.300	-44.500	-38.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.162.298,83	-1.850.000	-1.678.400	-1.680.500	-1.705.600	-1.714.700	-1.417.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01060201 - Zentraler Service - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Zuordnung der Zuschüsse vermehrt auf GWGs, daher erhöhte Vollabschreibung
01060201 - Zentraler Service - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Erstattungen von Schäden durch Versicherungen.
01060201 - Zentraler Service - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung einer neuen Stelle und Stundenerhöhung
01060201 - Zentraler Service - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM

Konto	Erläuterung (extern)
01060201 - Zentraler Service - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage ist mit erheblichen Kostensteigerungen zu rechnen.
01060201 - Zentraler Service - 5241310000 - Eigenreinigung	Gestiegene Reinigungskosten in den letzten Jahren.
01060201 - Zentraler Service - 5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	Kalkulation lt. ISM
01060201 - Zentraler Service - 5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	Aufgrund von allgemeinen Preissteigerungen sind die Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung stark angestiegen.
01060201 - Zentraler Service - 5261400000 - Reisekosten	Die Kosten von Dienstreisen sind allgemein gestiegen. Durch neue Mitarbeiter mit erhöhtem Fortbildungsbedarf ist von zusätzlichen Kosten auszugehen.
01060201 - Zentraler Service - 5422000000 - Mieten und Pachten	Miete und Nebenkosten für Twiete 31 und Neumarkt 11.
01060201 - Zentraler Service - 5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	Anpassung an Bedarf.
01060201 - Zentraler Service - 5441200000 - Versicherungen	Ausgehend von der Entwicklung der letzten Jahre ist mit einer Beitragssteigerung der gesetzlichen Unfallversicherung zu rechnen.
01060201 - Zentraler Service - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	Entwicklung der Abschreibung nicht so hoch wie erwartet

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01060201 - Zentraler Service	-210.700,44	-611.800	-513.800	-60.000	-203.800	--	-143.800	-143.800	-143.800
I 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugenwerb	--	-234.800	-234.800	--	-24.800	--	-24.800	-24.800	-24.800
<i>Einzahlung</i>	--	140.200	140.200	--	200	--	200	200	200
<i>Auszahlung</i>	--	375.000	375.000	--	25.000	--	25.000	25.000	25.000
I 01060202 - Zentrale Dienste - Erwerb bew. Verm.	-210.700,44	-377.000	-279.000	-60.000	-179.000	--	-119.000	-119.000	-119.000
<i>Einzahlung</i>	--	1.000	1.000	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000
<i>Auszahlung</i>	210.700,44	378.000	280.000	60.000	180.000	--	120.000	120.000	120.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
01060201 - Zentraler Service - | 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugerwerb - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Förderung E-Mobilität lt. Berechnung Abt. 60
01060201 - Zentraler Service - | 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugerwerb - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	2024 inkl. E-Mobilität
01060201 - Zentraler Service - | 01060202 - Zentrale Dienste - Erwerb bew. Verm. - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<p>Für 2024 insges. 280.000 €</p> <ul style="list-style-type: none"> - Möbel Neubau MBB 30.000 € - Erweiterung der Telefonanlage, iPhones, Handys 60.000 € - Möbel Rathaus 60.000 € - Möbel Bürgerhaus 60.000 € als VE in 2024 - Medientechnik B 140 und B 141 60.000 € - Druckerei 10.000 € <p>für 2025 insges. 180.000 €</p> <ul style="list-style-type: none"> - Möbel Neubau MBB 10.000 € - Möbel Bürgerhaus 50.000 € - Erweiterung Telefonanlage, iPhones, Handys 60.000 € - Möbel Rathaus 60.000 €

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	19,86	22,81	26,41	27,57	27,89	28,28	33,31
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	26,05	22,41	23,34	20,64	20,49	20,39	23,50
Aufwandsdeckung gesamt	%	20,36	19,08	24,99	23,36	22,85	22,90	26,58
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-41,20	-35,51	-31,13	-31,42	-31,89	-32,06	-26,48

01060202 Kantine Rathaus

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060202	Kantine Rathaus

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Bastek

Beschreibung

Die Kantine sollte seit August 2019 ihre Leistungen in städtischer Eigenregie anbieten. Für die Bediensteten der Stadtverwaltung sollte ein Frühstücksangebot zur Verfügung stehen. Die Kantine ist aufgrund des Bürgerhaus-Umbaus geschlossen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
14 - Bilanzielle Abschreibungen	76,50	--	--	--	--	--	--
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	76,50	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	76,50	--	--	--	--	--	--
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-76,50	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-76,50	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-76,50	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-76,50	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-76,50	0	0	0	0	0	0

01060302 Sondervermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060302	Sondervermögen

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Horn

Beschreibung

Abrechnung der Verwaltungskostenaufwendungen (Personal- und Sachkosten) für Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen/ Eigenbetriebe) auf Grundlage der durch die KGSt* angepassten Berichte „Kosten eines Arbeitsplatzes“.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	165.526,30	170.000	181.300	185.000	189.000	193.000	197.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	165.526,30	170.000	181.300	185.000	189.000	193.000	197.000
10 - Ordentliche Erträge	165.526,30	170.000	181.300	185.000	189.000	193.000	197.000
11 - Personalaufwendungen	71.302,43	62.300	15.000	15.300	15.600	15.900	16.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	56.980,75	50.000	11.900	12.100	12.400	12.600	12.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.747,57	3.400	700	700	700	700	700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	10.574,11	8.900	2.400	2.500	2.500	2.600	2.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	71.302,43	62.300	15.000	15.300	15.600	15.900	16.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	94.223,87	107.700	166.300	169.700	173.400	177.100	180.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	94.223,87	107.700	166.300	169.700	173.400	177.100	180.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	94.223,87	107.700	166.300	169.700	173.400	177.100	180.800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	94.223,87	107.700	166.300	169.700	173.400	177.100	180.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-300	-300	-300	-300	-300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-300	-300	-300	-300	-300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	94.223,87	107.700	166.600	170.000	173.700	177.400	181.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01060302 - Sondervermögen - 4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	Im Haushaltsjahr 2024 steigen die Personalkosten der Tarifbeschäftigten ab März um 200,00 € + 5,5 %. In den darauffolgenden Jahren wird von einer jährlichen Steigerung der Personalkosten (bei Beamten wie auch Beschäftigten) in Höhe von 2,00 % gerechnet. Folglich steigen auch die in den Verwaltungskosten des ISM und SEM enthaltenen Personalkosten.
01060302 - Sondervermögen - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	In der Vergangenheit wurden die Personalkosten verschiedener Mitarbeiter zu einem prozentualen Anteil auf dieses Produkt gebucht, da Aufgaben des ISM von der Stadt wahrgenommen wurden. Seit 2023 werden nur noch die Personalkosten für einen Mitarbeiter aus diesem Produkt bezahlt.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	232,15	272,87	1.233,33	1.233,33	1.235,29	1.237,18	1.238,99
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	1,80	2,07	3,18	3,27	3,34	3,41	3,48

01060303 Altersteilzeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060303	Altersteilzeit

Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Loersch

Beschreibung

Darstellung der Verwaltungskostenaufwendungen (Personal- und Sachkosten) inklusive der Personalkostenerstattungen für Mitarbeiter in der Freistellungsphase der Altersteilzeit

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	450.370,97	18.200	-23.300	-95.800	-17.200	186.500	190.200
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	83.076,66	85.200	62.900	63.200	64.500	65.800	67.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	119.143,59	70.100	83.900	85.600	87.300	89.000	90.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	8.582,82	6.200	6.400	6.500	6.600	6.800	6.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	27.546,50	19.400	23.500	23.900	24.400	24.900	25.400
5071000000 - Zuführung Altersteilzeit	212.021,40	-162.700	-200.000	-275.000	-200.000	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	450.370,97	18.200	-23.300	-95.800	-17.200	186.500	190.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-450.370,97	-18.200	23.300	95.800	17.200	-186.500	-190.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-450.370,97	-18.200	23.300	95.800	17.200	-186.500	-190.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-450.370,97	-18.200	23.300	95.800	17.200	-186.500	-190.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-450.370,97	-18.200	23.300	95.800	17.200	-186.500	-190.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	0	0	0	-3.700	-3.800
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	0	0	0	-3.700	-3.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-450.370,97	-18.200	23.300	95.800	17.200	-182.800	-186.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01060303 - Altersteilzeit - 5071000000 - Zuführung Altersteilzeit	höhere Entnahmen aufgrund neuer Verträge über Altersteilzeit, die in 2026 auslaufen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,64	-0,35	0,44	1,84	0,33	-3,44	-3,51

01060304 Elternzeit, Beurlaubung, etc.

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060304	Elternzeit, Beurlaubung, etc.

Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Loersch

Beschreibung

Darstellung der Verwaltungskostenaufwendungen (Personal- und Sachkosten) inklusive der Personalkostenerstattungen für Mitarbeiter in den jeweiligen Phasen (Elternzeit, Beurlaubung, etc.)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	268.500,16	460.300	828.600	846.200	863.000	880.400	897.900
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	44.721,89	111.000	78.800	81.200	82.800	84.500	86.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	186.869,03	275.600	511.400	521.700	532.100	542.700	553.600
5013000000 - Dienstaufw. Sprachförderkräfte	--	--	9.400	9.600	9.800	10.000	10.200
5014000000 - Dienstaufw. Schulsozialarbeit	20.138,08	0	76.200	77.700	79.200	80.800	82.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	13.036,88	16.700	26.600	27.200	27.700	28.300	28.800
5023000000 - Beiträge ZVK, Sprachförderung	--	--	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500
5024000000 - Beiträge ZVK, Schulsozialarbeit	979,50	0	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	-17.139,64	57.000	104.000	106.000	108.200	110.300	112.500
5033000000 - Beiträge SV, Sprachförderkräfte	--	--	500	600	600	600	600
5034000000 - Beiträge SV, Schulsozialarbeit	-1.902,28	0	15.400	15.700	16.000	16.400	16.700
5041200000 - Mutterschaftsgeld	21.796,70	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	268.500,16	460.300	828.600	846.200	863.000	880.400	897.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-268.500,16	-460.300	-828.600	-846.200	-863.000	-880.400	-897.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-268.500,16	-460.300	-828.600	-846.200	-863.000	-880.400	-897.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-268.500,16	-460.300	-828.600	-846.200	-863.000	-880.400	-897.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-268.500,16	-460.300	-828.600	-846.200	-863.000	-880.400	-897.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-16.500	-16.900	-17.200	-17.600	-17.900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-16.500	-16.900	-17.200	-17.600	-17.900
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-268.500,16	-460.300	-812.100	-829.300	-845.800	-862.800	-880.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01060304 - Elternz., Beurl., Zeitrente, Langzeiterkr. - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung neuer Stellen (drei Poolstellen)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-5,12	-8,84	-15,16	-15,59	-15,91	-16,22	-16,55

01060305 Arbeitsschutz

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	01060305	Arbeitsschutz

Team, Produktverantwortung

11.2, Herr Steinhoff

Beschreibung

- Wahrnehmung, Organisation und Koordination der Aufgaben im Arbeitsschutz durch den zentralen Service
- Enthalten sind auch die Aufwendungen für die sicherheitstechnische und arbeitsmedizinische Beratung/Betreuung nach DGUV Vorschrift 2

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.691,06	0	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	5.691,06	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	5.691,06	0	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	63.602,19	64.200	66.700	68.700	69.900	71.300	72.600
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	58.685,06	60.200	62.200	64.200	65.400	66.800	68.100
5041000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	214,00	--	--	--	--	--	--
5041100000 - Beihilfen, sonstige	4.703,13	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.675,75	75.000	2.000	2.000	--	--	--
5281130000 - Verbrauchsmaterial	68.675,75	75.000	2.000	2.000	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.768,80	50.000	93.000	94.000	97.000	100.000	103.000
5411400000 - Arbeitsmedizinische Betreuung	35.768,80	50.000	93.000	94.000	97.000	100.000	103.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	168.046,74	189.200	161.700	164.700	166.900	171.300	175.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-162.355,68	-189.200	-161.700	-164.700	-166.900	-171.300	-175.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18	-162.355,68	-189.200	-161.700	-164.700	-166.900	-171.300	-175.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
und 21)							
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-162.355,68	-189.200	-161.700	-164.700	-166.900	-171.300	-175.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-162.355,68	-189.200	-161.700	-164.700	-166.900	-171.300	-175.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.200	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.200	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-162.355,68	-189.200	-158.500	-161.500	-163.600	-167.900	-172.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01060305 - Arbeitsschutz - 5041100000 - Beihilfen, sonstige	Seit Jahren steigen die Kosten der Beihilfen für z.B. Bildschirmarbeitsplatzbrillen.
01060305 - Arbeitsschutz - 5281130000 - Verbrauchsmaterial	Es handelt sich um präventive Aufwendungen hinsichtlich der SARS-CoV-2 Erkrankung. In geringem Aufwand ist hiermit auch in den Folgejahren zu rechnen.
01060305 - Arbeitsschutz - 5411400000 - Arbeitsmedizinische Betreuung	Die erforderliche Neuvergabe der betriebsmedizinischen Betreuung der Stadt Menden führt zu höheren Aufwendungen. Aufgrund der Vertragsgestaltung werden künftig auch die Kosten für den Bereich der Feuerwehr hier abgerechnet. Die Ansätze unter den AbrObj. 02030101 (Brandschutz) und 02030201 (Rettungsdienst) werden daher reduziert (Kto. 50411, Beihilfen, sonstige).

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	37,85	33,93	41,25	41,71	41,88	41,62	41,34
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	40,87	39,64	1,24	1,21	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	3,39	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,09	-3,63	-2,96	-3,04	-3,08	-3,16	-3,24

01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Pressearbeit
Produkt	01070101	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Team, Produktverantwortung

10, Frau Wittenburg

Beschreibung

Durch die städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit soll die sachliche und regelmäßig aktive Information der Bürgerinnen und Bürger erfolgen. Dies geschieht sowohl mittelbar über die Medien als auch durch eine unmittelbar an die Bevölkerung gerichtete Kommunikationsarbeit.

Städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit richtet sich an alle Bevölkerungsschichten und an die Angehörigen aller Nationalitäten in der Stadt. Dafür werden alle notwendigen und verfügbaren Kommunikationsmittel und –kanäle genutzt. Ein einheitliches Erscheinungsbild der Stadt Menden (Sauerland) in ihrem Auftritt nach außen ist unabdingbar, um für die Bürgerinnen und Bürger erkennbar zu sein. Wissen und Instrumentarien werden auch für die Aufgabenfelder der internen Kommunikation, Krisenkommunikation und die Begleitung von Prozessen der Bürgerbeteiligung genutzt.

Auflistung der Aufgaben:

- Professionelle Aufbereitung der Inhalte und Argumente, um angesichts der Informationsflut zu den Themen der Stadt Orientierung zu bieten.
- Aktive Information der Bürgerinnen und Bürger und der Medien.
- Steuerung der Social-Media-Aktivitäten der Stadt Menden (Sauerland) und Sicherstellung von kurzen Reaktionszeiten.
- Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	89.158,14	110.500	212.100	216.500	220.900	225.300	229.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	58.306,01	63.900	145.000	147.900	150.900	153.900	157.000
5019000000 - Dienstaufw., sonstige	12.327,82	24.100	26.100	26.700	27.200	27.700	28.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.853,01	4.300	7.800	8.000	8.200	8.400	8.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	12.170,44	13.100	28.200	28.800	29.400	30.000	30.600
5039000000 - Beiträge ges. SV, sonstige	2.500,86	5.100	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5431160000 - Info-Material	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	--	600	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	89.158,14	115.100	216.700	221.100	225.500	229.900	234.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-89.158,14	-115.100	-216.700	-221.100	-225.500	-229.900	-234.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-89.158,14	-115.100	-216.700	-221.100	-225.500	-229.900	-234.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-89.158,14	-115.100	-216.700	-221.100	-225.500	-229.900	-234.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-89.158,14	-115.100	-216.700	-221.100	-225.500	-229.900	-234.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-4.300	-4.400	-4.500	-4.500	-4.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-4.300	-4.400	-4.500	-4.500	-4.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-89.158,14	-115.100	-212.400	-216.700	-221.000	-225.400	-229.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01070101 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Nachbesetzung von Stellen und Neueinrichtung einer Stelle
01070101 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	Korrektur Produktzuordnung

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	96,00	97,88	97,92	97,96	98,00	98,04
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	1,74	0,92	0,90	0,89	0,87	0,85
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,70	-2,21	-3,96	-4,08	-4,16	-4,24	-4,32

01080101 Personalmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	01080101	Personalmanagement

Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Loersch

Beschreibung

- Personalentwicklungsplanung
- Ausbildung
- Stellenbesetzung
- Stellenausschreibung
- Beurteilungen
- Personalvertretungsrechtliche Angelegenheiten
- Begründung, Veränderung, Abwicklung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen für alle Beschäftigtengruppen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	78.423,91	182.500	68.500	70.500	71.500	54.000	55.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	48.333,91	18.500	18.500	18.500	18.500	--	--
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	30.000,00	34.000	40.000	42.000	43.000	44.000	45.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	90,00	130.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 - Ordentliche Erträge	78.423,91	182.500	68.500	70.500	71.500	54.000	55.000
11 - Personalaufwendungen	189.208,68	640.600	-726.200	1.268.200	1.293.700	1.319.600	1.345.900
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	253.209,28	271.100	247.500	255.800	260.900	266.100	271.400
5011100000 - Dienstaufwendungen, zus. (RSt.)	-359.035,01	--	--	--	--	--	--
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	216.970,32	289.400	341.200	348.000	355.000	362.100	369.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	19.017,66	19.700	18.700	19.000	19.400	19.800	20.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	59.046,43	60.400	69.800	71.200	72.700	74.100	75.600
5099999999 - Mehraufwand für Stellenplanänderungen	--	--	867.000	2.890.000	2.947.800	3.006.800	3.066.900
5999999998 - Minderaufwand nicht besetzte Stellen	--	--	-2.270.400	-2.315.800	-2.362.100	-2.409.300	-2.457.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.347,69	44.500	67.700	72.200	75.600	79.200	83.000
5261200000 - Fortbildung	1.100,57	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5261220000 - Fortbildung - Personalentwicklung	4.247,12	40.000	42.000	44.000	45.000	46.000	47.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	--	2.500	3.500	4.000	4.200	4.400	4.600
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	--	--	20.000	22.000	24.200	26.600	29.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.623,70	35.700	47.000	48.700	50.900	53.100	55.300
5429000000 - Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	65,00	700	1.000	500	500	500	500
5431150000 - Ehrungen, Gratulationen	4.789,00	5.000	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800
5431220000 - Allg. Aufw. Personalmanagement	18.769,70	30.000	40.000	42.000	44.000	46.000	48.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	218.180,07	720.800	-611.500	1.389.100	1.420.200	1.451.900	1.484.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-139.756,16	-538.300	680.000	-1.318.600	-1.348.700	-1.397.900	-1.429.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-139.756,16	-538.300	680.000	-1.318.600	-1.348.700	-1.397.900	-1.429.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-139.756,16	-538.300	680.000	-1.318.600	-1.348.700	-1.397.900	-1.429.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-139.756,16	-538.300	680.000	-1.318.600	-1.348.700	-1.397.900	-1.429.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	0	-27.700	-28.400	-29.000	-29.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	0	-27.700	-28.400	-29.000	-29.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-139.756,16	-538.300	680.000	-1.290.900	-1.320.300	-1.368.900	-1.399.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01080101 - Personalmanagement - 4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	Anstieg der Personalkostenerstattung durch Tariferhöhungen
01080101 - Personalmanagement - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Aufgrund aktueller Informationen ist mit dem Eingang von Mitteln in der geplanten Höhe nicht mehr zu rechnen. Zuschüsse zu personellen Maßnahmen (z.B. PIA) wurden reduziert bzw. ganz eingestellt.
01080101 - Personalmanagement - 5099999999 - Mehraufwand für Stellenplanänderungen	Es ist ein Mehraufwand eingeplant, der sich aus den geplanten Stellenplanänderungen ergibt (für 2025:2,89 Mio.€, für 2024 davon 30 %; ab 2026 jährlich zzgl. 2 %).
01080101 - Personalmanagement - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	Aufwendungen im Rahmen von Gesundheitsmanagement
01080101 - Personalmanagement - 5431220000 - Allg. Aufw. Personalmanagement	Die Erhöhung des Ansatzes resultiert aus einer erhöhten Fluktuation und damit einer stark ansteigenden Anzahl an Ausschreibungsverfahren. Darüber hinaus werden zusätzliche kostenpflichtige Recruitinginstrumente (z.B. LinkedIn) eingesetzt.
01080101 - Personalmanagement - 5999999998 - Minderaufwand nicht besetzte Stellen	Es ist ein Minderaufwand eingeplant, der sich aus den nicht besetzten Stellen ergibt. Durchschnittlich sind 43 Vollzeitstellen mit einem geschätzten Aufwand von rd. 52.800 € unbesetzt (ab 2025 jährlich zzgl. 2%).

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	94,98	88,87	118,76	91,30	91,09	90,89	90,68
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,93	6,17	-11,07	5,20	5,32	5,45	5,59
Aufwandsdeckung gesamt	%	13,59	25,32	-11,20	5,18	5,14	3,80	3,78
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-9,50	-10,33	12,96	-24,25	-24,80	-25,72	-26,30

01080102 Ausbildung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	01080102	Ausbildung

Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Krause

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	242.586,67	227.400	361.900	365.700	373.000	380.500	388.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	150.602,97	148.400	188.500	188.900	192.700	196.600	200.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	72.568,71	62.000	139.700	142.500	145.400	148.300	151.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.523,58	4.000	7.100	7.200	7.300	7.400	7.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	14.891,41	13.000	26.600	27.100	27.600	28.200	28.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.926,20	374.500	305.300	305.500	305.600	305.700	305.800
5261200000 - Fortbildung	2.992,50	2.000	2.600	2.700	2.800	2.800	2.900
5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	102.858,88	370.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	1.074,82	2.500	2.700	2.800	2.800	2.900	2.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	850,20	3.000	10.000	11.000	12.000	13.000	7.400
5431220000 - Allg. Aufw. Personalmanagement	850,20	3.000	10.000	11.000	12.000	13.000	7.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	350.363,07	604.900	677.200	682.200	690.600	699.200	701.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-350.363,07	-604.900	-677.200	-682.200	-690.600	-699.200	-701.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-350.363,07	-604.900	-677.200	-682.200	-690.600	-699.200	-701.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-350.363,07	-604.900	-677.200	-682.200	-690.600	-699.200	-701.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-350.363,07	-604.900	-677.200	-682.200	-690.600	-699.200	-701.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-13.500	-13.600	-13.800	-13.900	-14.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-13.500	-13.600	-13.800	-13.900	-14.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-350.363,07	-604.900	-663.700	-668.600	-676.800	-685.300	-687.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01080102 - Ausbildung - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	gestiegene Anzahl an Auszubildenden
01080102 - Ausbildung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	s. Konto 5011
01080102 - Ausbildung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5011
01080102 - Ausbildung - 5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	Ausweitung der Ausbildung in allen Bereichen der Verwaltung, insbesondere an der Feuer- und Rettungswache durch zusätzliche Ausbildung von Brandmeisteranwärtern zur Deckung des Fachkräftemangels.
01080102 - Ausbildung - 5431220000 - Allg. Aufw. Personalmanagement	Aufwendungen zur Ausweitung des Azubi-Recruitings + Sozial Media.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	69,24	37,59	53,44	53,61	54,01	54,42	55,34
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	30,52	61,91	45,08	44,78	44,25	43,72	43,60
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-6,68	-11,61	-12,39	-12,57	-12,73	-12,89	-12,92

01080105 Versorgung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	01080105	Versorgung

Team, Produktverantwortung

11.1, Frau Semer

Beschreibung

- seit 2019 Darstellung der Versorgungskosten
- vorher Produkt 01080103 (zusammen mit Beihilfen)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4486000000 - Kostenumlagen sonst. öfftl. Sonderrechng.	--	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	693.124,03	1.000.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	511.512,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4582900000 - Auflösung v. sonst. Rückstellungen	181.612,03	--	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 - Ordentliche Erträge	693.124,03	1.420.000	1.470.000	1.470.000	1.470.000	1.470.000	1.470.000
11 - Personalaufwendungen	3.694.525,00	2.443.300	2.368.600	2.337.400	2.156.000	2.044.400	1.992.200
5051000000 - Zuführungen Pensionsrückstellung	3.667.512,00	2.470.000	2.370.000	2.340.000	2.160.000	2.050.000	2.000.000
5051100000 - Erstattung aus Pensionsrückstellung	-37.219,00	-23.500	-26.400	-27.600	-29.000	-30.600	-32.800
5072000000 - Aufwendungen aus BeamtenVG	64.232,00	-3.200	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
12 - Versorgungsaufwendungen	5.357.156,83	3.195.000	3.308.000	3.338.000	3.368.000	3.408.000	3.438.000
5111000000 - Versorgungsaufwand Beamte	4.453.195,83	4.400.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000	4.800.000	4.900.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5111100000 - Zuführung sonstige Rückstellungen	-4.453.195,83	-4.400.000	-4.500.000	-4.600.000	-4.700.000	-4.800.000	-4.900.000
5151000000 - Zuführung Pensionsrückstellung	5.369.782,83	3.195.000	3.320.000	3.350.000	3.380.000	3.420.000	3.450.000
5151100000 - Erstattungen Zuführung Pension	-12.626,00	--	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5431910000 - Zuführung zu sonst. Rückstellungen	--	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	9.051.681,83	5.658.300	5.696.600	5.695.400	5.544.000	5.472.400	5.450.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.358.557,80	-4.238.300	-4.226.600	-4.225.400	-4.074.000	-4.002.400	-3.980.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.358.557,80	-4.238.300	-4.226.600	-4.225.400	-4.074.000	-4.002.400	-3.980.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.358.557,80	-4.238.300	-4.226.600	-4.225.400	-4.074.000	-4.002.400	-3.980.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-8.358.557,80	-4.238.300	-4.226.600	-4.225.400	-4.074.000	-4.002.400	-3.980.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-113.900	-113.900	-110.800	-109.400	-109.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-113.900	-113.900	-110.800	-109.400	-109.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.358.557,80	-4.238.300	-4.112.700	-4.111.500	-3.963.200	-3.893.000	-3.871.200

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01080105 - Versorgung - 4582900000 - Auflösung v. sonst. Rückstellungen	Anpassungen aufgrund des Heubeck Pensionsgutachtens aus 02/2023
01080105 - Versorgung - 5051000000 - Zuführungen Pensionsrückstellung	Anpassungen aufgrund des Heubeck Pensionsgutachtens aus 02/2023
01080105 - Versorgung - 5051100000 - Erstattung aus Pensionsrückstellung	Anpassungen aufgrund des Heubeck Pensionsgutachtens aus 02/2023
01080105 - Versorgung - 5072000000 - Aufwendungen aus BeamtenVG	Anpassungen aufgrund des Heubeck Pensionsgutachtens aus 02/2023
01080105 - Versorgung - 5111100000 - Zuführung sonstige Rückstellungen	Entnahme in Höhe der Aufwendungen bei Konto 5111
01080105 - Versorgung - 5151000000 - Zuführung Pensionsrückstellung	Anpassungen aufgrund des Heubeck Pensionsgutachtens aus 02/2023
01080105 - Versorgung - 5151100000 - Erstattungen Zuführung Pension	Erstattung SEM/ISM da Wechsel von Aktive zu Leistungsempfänger

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	40,82	43,18	41,58	41,04	38,89	37,36	36,55
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	7,47	25,10	26,33	26,34	27,06	27,41	27,52
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-159,58	-81,36	-76,19	-76,74	-73,95	-72,63	-72,22

01080106 Beihilfen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	01080106	Beihilfen

Team, Produktverantwortung

11.2, Herr Midderhoff

Beschreibung

- seit 2019 Darstellung der Beihilfekosten
- vorher Produkt 01080103 (zusammen mit Versorgung)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.039,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	5.039,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	400.000	--	--	--	--	--
4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	--	400.000	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	5.039,84	405.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	516.215,68	587.400	608.500	619.600	628.300	629.100	629.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	32.809,27	35.000	36.500	37.600	38.300	39.100	39.800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	104.024,79	111.000	122.000	132.000	140.000	140.000	140.000
5041000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	379.381,62	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
5061100000 - Erst. Zuführung Beihilferückstellung	--	-8.600	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	772.754,42	900.000	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000
5141000000 - Beihilfen Versorgungsempfänger	772.754,42	900.000	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000
5141100000 - Beihilferückstellung Vers.-empfänger	-772.754,42	-900.000	-900.000	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000
5161000000 - Zuführung Beihilferückstellung	772.754,42	900.000	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,05	200	200	200	200	200	200
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	11,36	100	100	100	100	100	100
5499000000 - Sonst. Aufwand f. lfd. Verw.-tätigkeiten	49,69	100	100	100	100	100	100
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.289.031,15	1.487.600	1.508.700	1.569.800	1.578.500	1.579.300	1.580.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.283.991,31	-1.082.600	-1.503.700	-1.564.800	-1.573.500	-1.574.300	-1.575.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.283.991,31	-1.082.600	-1.503.700	-1.564.800	-1.573.500	-1.574.300	-1.575.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.283.991,31	-1.082.600	-1.503.700	-1.564.800	-1.573.500	-1.574.300	-1.575.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.283.991,31	-1.082.600	-1.503.700	-1.564.800	-1.573.500	-1.574.300	-1.575.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-30.100	-31.300	-31.500	-31.500	-31.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-30.100	-31.300	-31.500	-31.500	-31.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.283.991,31	-1.082.600	-1.473.600	-1.533.500	-1.542.000	-1.542.800	-1.543.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01080106 - Beihilfe - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Erstattungen im Rahmen der Medikamentenabrechnung
01080106 - Beihilfe - 4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	keine Auflösung von Beihilferückstellungen mehr auf diesem Konto
01080106 - Beihilfe - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	Ausgehend von der Entwicklung der letzten Jahre ist mit einer Beitragssteigerung der gesetzlichen Unfallversicherung zu rechnen.
01080106 - Beihilfe - 5061100000 - Erst. Zuführung Beihilferückstellung	keine Erstattungen vom SEM und ISM für die Beihilferückstellungen mehr auf diesem Konto
01080106 - Beihilfe - 5141100000 - Beihilferückstellung Vers.-empfänger	Entnahme in Höhe des Planansatzes bei Konto 5141
01080106 - Beihilfe - 5161000000 - Zuführung Beihilferückstellung	erneute Zuführung in Höhe des Planansatzes der Entnahme bei Konto 51411

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	40,05	39,49	40,33	39,47	39,80	39,83	39,86
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	0,39	27,23	0,34	0,32	0,32	0,32	0,32
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-24,46	-20,78	-27,50	-28,84	-28,99	-29,01	-29,02

01090101 Finanzsteuerung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01090101	Finanzsteuerung

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Schmitz

Beschreibung

- Haushaltsplanung und –ausführung
- Finanzcontrolling und Berichtswesen
- Schulden- und Vermögensmanagement
- Steuererklärungen
- Beteiligungsmanagement
- Aufbau und Abwicklung eines kommunalen Sponsorings
- Bearbeitung von Spenden

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.012,00	--	--	--	--	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	16.012,00	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.366,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	3.366,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	33.630,81	--	--	--	--	--	--
4521200000 - Erstattung KSt. und KapErtrSt.	33.630,81	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	53.008,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	446.198,45	458.900	483.200	496.100	506.000	516.300	526.500
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	189.213,25	195.000	243.400	251.600	256.600	261.800	267.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	202.614,07	208.200	192.000	195.800	199.700	203.700	207.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	13.405,41	13.900	10.400	10.600	10.800	11.100	11.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	40.965,72	41.800	37.400	38.100	38.900	39.700	40.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.457,05	41.000	36.000	40.000	40.000	30.000	30.000
5237000000 - Erstattungen an priv. Unternehmen	2.177,24	--	--	--	--	--	--
5261200000 - Fortbildung	4.958,47	10.000	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5261400000 - Reisekosten	38,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	9.282,64	30.000	25.000	35.000	35.000	25.000	25.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.007,00	--	--	--	--	--	--
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	16.007,00	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.328,25	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	2.072,55	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	92,88	100	100	100	100	100	100
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	145,77	--	--	--	--	--	--
5441130000 - Kapitalertragsteuer	-0,95	--	--	--	--	--	--
5493000000 - Beiträge	18,00	100	100	100	100	100	100
17 - Ordentliche Aufwendungen	480.990,75	502.100	521.400	538.300	548.200	548.500	558.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-427.981,94	-497.100	-516.400	-533.300	-543.200	-543.500	-553.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-427.981,94	-497.100	-516.400	-533.300	-543.200	-543.500	-553.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-427.981,94	-497.100	-516.400	-533.300	-543.200	-543.500	-553.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-427.981,94	-497.100	-516.400	-533.300	-543.200	-543.500	-553.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-10.400	-10.700	-10.900	-10.900	-11.100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-10.400	-10.700	-10.900	-10.900	-11.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-427.981,94	-497.100	-506.000	-522.600	-532.300	-532.600	-542.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01090101 - Finanzsteuerung - 5261200000 - Fortbildung	Erhöhung in 2024 - Neues Personal im Bereich der internen Steuersachbearbeitung und im Bereich der Liegenschaften
01090101 - Finanzsteuerung - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Höhere Ansätze in 2025 und 2026 wegen notwendiger Ausschreibung einschl. Beratung von Konzessionsverfahren

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	92,77	91,40	92,67	92,16	92,30	94,13	94,24
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	3,42	8,17	6,90	7,43	7,30	5,47	5,37
Aufwandsdeckung gesamt	%	11,02	1,00	0,98	0,95	0,93	0,93	0,91
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-8,15	-9,54	-9,44	-9,83	-10,01	-10,01	-10,20

01090201 Finanzbuchhaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01090201	Finanzbuchhaltung

Team, Produktverantwortung

21.3, Frau Kißing

Beschreibung

Die Finanzbuchhaltung nimmt die ihr gesetzlich nach § 93 Gemeindeordnung (GO NRW) übertragenen eigenen und auftragsweise zu erledigenden Aufgaben wahr.

Die Aufgaben umfassen:

- termingerechte fehlerlose Abwicklung des Buchungsverkehrs und der Zahlungsabwicklung für die Stadt sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen
- termingerechte Aufstellung des Jahres- und Gesamtabchlusses (bis 31.03. des Folgejahres)
- Mahnung und die Zwangsvollstreckung von öffentlich-rechtlichen Geldforderungen
- Amtshilfeersuchen
- Verwahrung von Wertgegenständen
- Schulden- und Vermögensmanagement (mit Liquiditätsmanagement)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	570,20	0	500	500	500	500	500
4311000000 - Verwaltungsgebühren	570,20	0	500	500	500	500	500
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	177.697,76	185.300	187.000	189.000	191.000	193.000	195.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	176.783,30	181.000	183.000	185.000	187.000	189.000	191.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4489000000 - Bankgebühren Rücklastschrift	914,46	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7 - Sonstige ordentliche Erträge	334.896,27	250.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
4562100000 - Hochgerechnete Säumniszuschläge	65.934,66	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562110000 - Festkonto Mahngebühren	59.676,60	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4562300000 - Säumnis- und Verspätungszuschläge	77.853,26	0	--	--	--	--	--
4562400000 - Beitreibungsgebühren u. RLS	100.003,40	110.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4592000000 - Erträge aus Wertberichtigungen	31.428,35	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	513.164,23	435.300	407.500	409.500	411.500	413.500	415.500
11 - Personalaufwendungen	901.351,91	953.500	1.039.700	1.062.900	1.084.000	1.105.700	1.127.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	189.123,66	192.300	201.900	208.300	212.400	216.700	221.000
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	558.985,76	596.200	668.500	681.900	695.500	709.400	723.600
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	35.976,41	38.900	35.400	36.100	36.800	37.500	38.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	117.266,08	126.100	133.900	136.600	139.300	142.100	144.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.913,83	52.000	30.500	8.000	7.000	7.000	8.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	1.585,93	--	--	1.000	--	--	1.000
5261200000 - Fortbildung	1.144,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5261400000 - Reisekosten	183,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	45.000	23.500	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.127.798,48	39.800	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	155,18	100	300	300	300	300	300
5431700000 - Kontoführungsgebühren	36.589,37	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5431800000 - Vollstreckung v. Forderungen	2.145,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5473100000 - Einzelwertberichtigungen JRG	1.088.758,03	--	--	--	--	--	--
5493000000 - Beiträge	150,00	200	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.032.064,22	1.045.300	1.115.200	1.115.900	1.136.000	1.157.700	1.180.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.518.899,99	-610.000	-707.700	-706.400	-724.500	-744.200	-765.300
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	960,44	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5592010000 - Bankgebühren Rücklastschrift	960,44	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-960,44	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.519.860,43	-611.300	-708.700	-707.400	-725.500	-745.200	-766.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.519.860,43	-611.300	-708.700	-707.400	-725.500	-745.200	-766.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.519.860,43	-611.300	-708.700	-707.400	-725.500	-745.200	-766.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-22.300	-22.300	-22.700	-23.100	-23.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-22.300	-22.300	-22.700	-23.100	-23.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.519.860,43	-611.300	-686.400	-685.100	-702.800	-722.100	-742.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01090201 - Finanzbuchhaltung - 4489000000 - Bankgebühren Rücklastschrift	Anpassung an das Ergebnis der Vorjahre, Gegenkonto 559201
01090201 - Finanzbuchhaltung - 4562400000 - Beitreibungsgebühren u. RLS	Anpassung durch Wegfall der Vollstreckung für GEZ ab 2024, Kostenbeitrag GEZ entfällt
01090201 - Finanzbuchhaltung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue interne Stellenbesetzung (neue Produktzuordnung)
01090201 - Finanzbuchhaltung - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	Dienstkleidung für Vollziehungsbeamte, Austausch alle 3 Jahre (erstmalig in 2022)
01090201 - Finanzbuchhaltung - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Fremdvergabe Erstellung Gesamtabschlüsse 2021 + 2022
01090201 - Finanzbuchhaltung - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Gebühren der 3 Handys (2 VZB für Außendienst und 1 TL für Paypal), Gebühren laut Ergebnis 2023
01090201 - Finanzbuchhaltung - 5431700000 - Kontoführungsgebühren	erhöhter Aufwand durch mehr bargeldloses Bezahlen (Anzahl der Handgeräte f. Kartenzahlung erhöht sowie die mtl. Gebühren) und Gebühren f. Paypal /Onlineportal
01090201 - Finanzbuchhaltung - 5592010000 - Bankgebühren Rücklastschrift	Anpassung an das Ergebnis der Vorjahre (Gegenkonto: 4489)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	44,36	91,22	93,23	95,25	95,42	95,51	95,51
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,14	4,97	2,73	0,72	0,62	0,60	0,68
Aufwandsdeckung gesamt	%	25,24	41,59	37,25	37,41	36,93	36,41	35,87
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-28,96	-11,73	-12,65	-12,72	-13,05	-13,42	-13,80

01090301 Steuerverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01090301	Steuerverwaltung

Team, Produktverantwortung

21.2, Frau Belecky

Beschreibung

- Festsetzung und Erhebung der Realsteuern und der sonstigen gemeindlichen Steuern [Gewerbsteuer, Grundbesitzabgaben (Grundsteuern, Abfallbeseitigungsgebühren, Abwasser- und Niederschlagswassergebühren), Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Sexsteuer, Zweitwohnungssteuer, Wettbürosteuer]
- Mehr Informationen: <https://www.menden.de/buergerservice-rathaus/buergerservice/finanzen/steuerverwaltung/https://www.menden.de/buergerservice-rathaus/buergerservice/finanzen/steuerverwaltung/>

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311,55	300	300	300	300	300	300
4311000000 - Verwaltungsgebühren	311,55	300	300	300	300	300	300
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	29.373,12	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	29.373,12	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	634,38	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
4562200000 - Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	717,00	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
4562300000 - Säumnis- und Verspätungszuschläge	-82,62	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
10 - Ordentliche Erträge	30.319,05	490.300	490.300	490.300	490.300	490.300	490.300
11 - Personalaufwendungen	247.779,91	281.500	276.800	284.400	290.100	295.800	301.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	111.662,25	133.200	136.200	140.900	143.800	146.600	149.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	106.441,21	116.200	113.800	116.100	118.400	120.800	123.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	6.967,97	7.700	3.500	3.600	3.600	3.700	3.800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	22.708,48	24.400	23.300	23.800	24.300	24.700	25.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.620,30	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5261200000 - Fortbildung	620,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5261400000 - Reisekosten	--	700	700	700	700	700	700
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	42.000,00	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	290.400,21	283.700	279.000	286.600	292.300	298.000	304.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-260.081,16	206.600	211.300	203.700	198.000	192.300	186.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-260.081,16	206.600	211.300	203.700	198.000	192.300	186.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-260.081,16	206.600	211.300	203.700	198.000	192.300	186.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-260.081,16	206.600	211.300	203.700	198.000	192.300	186.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-5.500	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-5.500	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-260.081,16	206.600	216.800	209.400	203.800	198.200	192.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01090301 - Steuerverwaltung - 4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	Zweckverband für Abfallwirtschaft.
01090301 - Steuerverwaltung - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Hundebestandsaufnahme im HHJ 2022 (Durchführung ca. alle 10 Jahre).

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	85,32	99,22	99,21	99,23	99,25	99,26	99,28
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	14,68	0,78	0,79	0,77	0,75	0,74	0,72
Aufwandsdeckung gesamt	%	10,44	172,82	179,27	174,55	171,13	167,85	164,53
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-4,96	3,97	4,24	4,13	4,02	3,92	3,81

01100101 Hard- und Software

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Org.-angelegenheiten (incl. IT)
Produkt	01100101	Hard- und Software

Team, Produktverantwortung

11.3, Frau Kempfer

Beschreibung

Ausbau und Betrieb der DV-technischen Infrastruktur bei der Stadtverwaltung Menden und den Schulen der Stadt Menden. Fortbildung und Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zum effektiven Einsatz der Informationstechnik (IT)

- bedarfsgerechte Versorgung aller Verwaltungsarbeitsplätze mit einsatzfähiger Hard- und Software zur rationellen Aufgabenerledigung
- Versorgung aller Verwaltungsarbeitsplätze mit Anschlüssen an das lokale / stadtgebietsweite Netzwerk (LAN) der Stadtverwaltung Menden und an das Weitverkehrsnetz (WAN) der SIT
- schnelle Beseitigung technischer Defekte und Betriebsstörungen
- schnelle Hilfe und Unterstützung der Benutzer
- Schulung aller Mitarbeiter im Bereich der Standardsoftware

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.910,00	190.000	110.000	110.000	120.000	120.000	120.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	97.910,00	190.000	110.000	110.000	120.000	120.000	120.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	143.128,44	100.000	102.000	104.000	106.000	108.000	110.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	48.285,77	--	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	94.350,00	100.000	102.000	104.000	106.000	108.000	110.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	492,67	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	241.038,44	290.000	212.000	214.000	226.000	228.000	230.000
11 - Personalaufwendungen	789.054,70	809.600	872.900	892.000	909.900	928.100	946.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	105.718,29	109.200	111.000	114.900	117.200	119.500	121.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	536.761,65	550.700	608.500	620.700	633.100	645.800	658.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	35.331,82	36.600	33.000	33.600	34.300	35.000	35.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	111.242,94	113.100	120.400	122.800	125.300	127.800	130.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.128.533,42	1.360.600	1.594.800	1.698.800	1.903.800	1.672.800	1.697.800
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	506.844,35	595.600	727.000	816.000	816.000	720.000	730.000
5261200000 - Fortbildung	14.710,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291300000 - Aufwand für Rechenzentren	606.978,95	745.000	847.800	862.800	1.067.800	932.800	947.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	243.473,42	295.000	240.000	240.000	245.000	245.000	245.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	243.473,42	295.000	240.000	240.000	245.000	245.000	245.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.768,34	11.100	12.600	13.100	13.600	14.100	14.600
5429100000 - Aufwand f. elektronische Literatur	4.933,50	10.500	12.000	12.500	13.000	13.500	14.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	834,84	600	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.166.829,88	2.476.300	2.720.300	2.843.900	3.072.300	2.860.000	2.904.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.925.791,44	-2.186.300	-2.508.300	-2.629.900	-2.846.300	-2.632.000	-2.674.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.925.791,44	-2.186.300	-2.508.300	-2.629.900	-2.846.300	-2.632.000	-2.674.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.925.791,44	-2.186.300	-2.508.300	-2.629.900	-2.846.300	-2.632.000	-2.674.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.925.791,44	-2.186.300	-2.508.300	-2.629.900	-2.846.300	-2.632.000	-2.674.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-54.400	-56.800	-61.400	-57.200	-58.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-54.400	-56.800	-61.400	-57.200	-58.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.925.791,44	-2.186.300	-2.453.900	-2.573.100	-2.784.900	-2.574.800	-2.616.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01100101 - Hard- und Software - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Entwicklung der Abschreibung nicht so hoch wie erwartet, somit auch geringere Zuschüsse
01100101 - Hard- und Software - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Erhöhung der Wartungskosten für Software, aufgrund der Einführung neuer Software und Umstellung einiger Produkte von Kauf- (investiv) auf Mietmodelle, allgemeine Preissteigerungen
01100101 - Hard- und Software - 5291300000 - Aufwand für Rechenzentren	Erhöhung der Wartungskosten für Software, aufgrund der Einführung neuer Software, allgemeine Preissteigerungen (in 2026 Aufwendungen für alte und neue Finanzsoftware) sowie Erhöhung der Verbandsumlage (ab 2024 jährlich zusätzlich 67.800 €)
01100101 - Hard- und Software - 5429100000 - Aufwand f. elektronische Literatur	Umstellung von Ergänzungslieferungen auf Softwarelösungen
01100101 - Hard- und Software - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	Entwicklung der Abschreibung nicht so hoch wie erwartet

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01100101 - Hard- und Software	-296.966,93	-370.000	-320.000	--	-630.000	--	-360.000	-380.000	-400.000
I 01100101 - Zentrale Dienste - IT - Erw. bew. Verm.	-296.966,93	-370.000	-320.000	--	-630.000	--	-360.000	-380.000	-400.000
<i>Auszahlung</i>	296.966,93	370.000	320.000	--	630.000	--	360.000	380.000	400.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
01100101 - Hard- und Software - I 01100101 - Zentrale Dienste - IT - Erw. bew. Verm. - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Umsetzung von geplanten und erforderlichen Projekten, allgemeine Preissteigerungen (2025 Umstellung Finanzmanagementsoftware)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	36,42	32,69	32,09	31,37	29,62	32,45	32,60
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	52,08	54,94	58,63	59,73	61,97	58,49	58,46
Aufwandsdeckung gesamt	%	11,12	11,71	7,95	7,68	7,51	8,13	8,08
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-36,69	-41,97	-45,72	-48,30	-52,28	-48,33	-49,10

01100102 Digitalisierung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Org.-angelegenheiten (incl. IT)
Produkt	01100102	Digitalisierung

Team, Produktverantwortung

10.4, Frau Glingener

Beschreibung

- Umsetzung des elektronischen Verwaltungshandelns, insbesondere vor dem Hintergrund und den Anforderungen durch die E-Government-Gesetze und das Onlinezugangsgesetz mit dem Ziel einer digitalen, transparenten und smarten Stadtverwaltung
- Unterstützung nach innen und außen gerichteter Verwaltungsprozesse mithilfe digitaler Technologien mit dem Ziel, die Prozesse einfach, medienbruchfrei, kundenorientiert und transparent zu gestalten
- Planung, Durchführung und Implementierung von neuen digitalen Projekten und Lösungen
- Steuerung, Koordinierung u. Überwachung der Digitalisierungsmaßnahmen und -projekte
- Fortbildung der Mitarbeiter*innen im Hinblick auf eine digitale Verwaltung

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	109.722,67	103.500	151.200	155.700	158.800	162.000	165.200
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	109.722,67	103.500	151.200	155.700	158.800	162.000	165.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.042,44	361.500	385.000	350.000	350.000	350.000	350.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	83.679,22	291.500	295.000	280.000	280.000	280.000	280.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	--	35.000	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	363,22	35.000	65.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	--	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	193.765,11	465.000	546.200	515.700	518.800	522.000	525.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-193.765,11	-465.000	-546.200	-515.700	-518.800	-522.000	-525.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-193.765,11	-465.000	-546.200	-515.700	-518.800	-522.000	-525.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-193.765,11	-465.000	-546.200	-515.700	-518.800	-522.000	-525.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-193.765,11	-465.000	-546.200	-515.700	-518.800	-522.000	-525.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-10.900	-10.300	-10.300	-10.400	-10.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-10.900	-10.300	-10.300	-10.400	-10.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-193.765,11	-465.000	-535.300	-505.400	-508.500	-511.600	-514.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01100102 - Digitalisierung - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	DMS, Externer Scandienstleister, Prozessmanagement, Langzeitarchivierung DiPS.kommunal, EfA-Dienste OZG, Digitaler Bildflug, Relaunch Homepage
01100102 - Digitalisierung - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	2024: Verringerung zugunsten von Konto 52919 (erhöhter Beratungsaufwand)
01100102 - Digitalisierung - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Aufbau Daten Exzellenz/Datenmanagement, Digitale Agenda und Prozessregister inkl. Beratung/Unterstützung durch externe Berater

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01100102 - Digitalisierung	-8.536,20	-50.000	-55.000	--	-55.000	--	-55.000	-55.000	-55.000
I 01100103 - Digitalisierung - Erwerb bew. Vermögen (ab 2022)	-8.536,20	-50.000	-55.000	--	-55.000	--	-55.000	-55.000	-55.000
<i>Auszahlung</i>	<i>8.536,20</i>	<i>50.000</i>	<i>55.000</i>	--	<i>55.000</i>	--	<i>55.000</i>	<i>55.000</i>	<i>55.000</i>

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
01100102 - Digitalisierung - I 01100103 - Digitalisierung - Erwerb bew. Vermögen (ab 2022) - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Ausbau DMS-Fachakten und digitales Anlagevermögen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	56,63	22,26	27,68	30,19	30,61	31,03	31,45
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	43,37	77,74	70,49	67,87	67,46	67,05	66,64
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,69	-8,93	-9,99	-9,50	-9,56	-9,62	-9,68

01110101 Rechtsberatung, -vertretung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Recht
Produkt	01110101	Rechtsberatung, -vertretung

Team, Produktverantwortung

33, Frau Häusser-Marquis

Beschreibung

- Rechtsberatung zur Beurteilung der Rechtslage einschl. Erstellung von Verfahrensvorschlägen und Entscheidungsentwürfen
- Vertretung der Stadt vor den verschiedenen Gerichtszweigen und Instanzen
- Interessenwahrnehmung in außergerichtlichen Verfahren
- Wahlvorbereitung ehrenamtlicher Richter/innen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	582,02	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	582,02	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	582,02	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	153.751,44	156.200	209.100	215.900	220.200	224.700	229.200
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	130.768,85	156.200	122.000	127.000	129.500	132.100	134.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	18.208,18	0	69.500	70.900	72.300	73.800	75.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.271,66	0	3.800	3.900	4.000	4.100	4.100
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	3.502,75	0	13.800	14.100	14.400	14.700	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.492,55	32.100	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
5261200000 - Fortbildung	135,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5261400000 - Reisekosten	--	100	200	200	200	200	200
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	6.357,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.044,28	2.200	11.500	11.500	11.800	11.800	11.800
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	2.100,00	2.200	2.500	2.500	2.800	2.800	2.800
5431910000 - Zuführung zu sonst. Rückstellungen	8.944,28	--	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	171.288,27	190.500	252.800	259.600	264.200	268.700	273.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-170.706,25	-190.500	-252.800	-259.600	-264.200	-268.700	-273.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-170.706,25	-190.500	-252.800	-259.600	-264.200	-268.700	-273.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-170.706,25	-190.500	-252.800	-259.600	-264.200	-268.700	-273.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-170.706,25	-190.500	-252.800	-259.600	-264.200	-268.700	-273.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-170.706,25	-190.500	-247.800	-254.500	-259.000	-263.400	-267.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01110101 - Rechtsberatung, -vertretung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung einer neuen Stelle
01110101 - Rechtsberatung, -vertretung - 5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	s. 5012
01110101 - Rechtsberatung, -vertretung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. 5012

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	89,76	81,99	82,71	83,17	83,35	83,62	83,89
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	3,79	16,85	12,74	12,40	12,19	11,98	11,79
Aufwandsdeckung gesamt	%	0,34	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,25	-3,66	-4,63	-4,79	-4,87	-4,95	-5,04

01110102 Schiedsamsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Recht
Produkt	01110102	Schiedsamsangelegenheiten

Team, Produktverantwortung

33, Frau Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	200	200	200	200	200	200
4311000000 - Verwaltungsgebühren	125,00	200	200	200	200	200	200
10 - Ordentliche Erträge	125,00	200	200	200	200	200	200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5261200000 - Fortbildung	547,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.974,20	2.200	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
5422100000 - Mieten - ISM	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	354,20	500	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5493000000 - Beiträge	420,00	500	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.521,20	3.700	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.396,20	-3.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.396,20	-3.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.396,20	-3.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.396,20	-3.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-100	-100	-100	-100	-100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-100	-100	-100	-100	-100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.396,20	-3.500	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01110102 - Schiedsamsangelegenheiten - 5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	Aufwandsentschädigung für die Schiedspersonen (angeregt durch den Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V. BDS), für die AmtsinhaberInnen jeweils 500,00 € jährlich, für die stellvertretenden AmtsinhaberInnen jeweils 200,00 € jährlich.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	21,70	40,54	29,03	29,03	29,03	29,03	29,03
Aufwandsdeckung gesamt	%	4,96	5,41	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,05	-0,07	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11

01120101 Allg. städt. Liegenschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Allg. städt. Grundstücksmanagement
Produkt	01120101	Allg. städt. Liegenschaften

Team, Produktverantwortung

21.1, Herr Träger

Beschreibung

Eine Kernaufgabe der Liegenschaftsverwaltung ist die Verwaltung und Vermarktung unbebauter Grundstücke.

Hierzu gehören insbesondere:

- die **Veräußerung** städtischer unbebauter Grundstücke
- die **Vermietung sowie Erbbaurechtsvergabe** unbebauter Grundstücke

Bebaute Grundstücke werden seit 2020 vom ISM verwaltet.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.144,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	14.144,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	365,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.967,13	111.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4411100000 - Mieten, Pachten	102.567,13	111.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	25.000,00	0	--	--	--	--	--
4461100000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	400,00	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	26.925,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	23.955,42	--	--	--	--	--	--
4484000000 - Kostenumlagen sonstiger öfftl. Bereich	978,60	--	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	1.891,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	100,17	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	895.125,37	3.211.000	1.320.000	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4582900000 - Auflösung v. sonst. Rückstellungen	371.690,00	--	--	--	--	--	--
4591000000 - Sonstige Erträge (Umlaufvermögen)	518.918,74	3.211.000	1.320.000	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	4.516,63	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.064.527,59	3.338.100	1.451.100	1.431.100	1.131.100	1.131.100	1.131.100
11 - Personalaufwendungen	163.890,65	168.400	167.500	171.900	175.400	178.800	182.500
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	95.303,84	97.700	100.600	103.500	105.600	107.700	109.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	53.734,45	55.200	53.600	54.700	55.800	56.900	58.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.522,35	3.700	2.700	2.800	2.900	2.900	3.000
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	11.330,01	11.800	10.600	10.900	11.100	11.300	11.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.762,57	3.762.900	2.970.000	2.470.400	2.470.900	2.468.900	2.467.000
5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	33.133,80	5.200	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5215100000 - Instandhaltungspauschale ISM	--	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000
5235100000 - ISM-Servicepauschale	2.724,05	2.000	3.800	3.800	3.900	3.900	4.000
5241100000 - Grundbesitzabgaben	33.374,06	45.000	45.000	43.000	41.000	39.000	37.000
5241200000 - Energiekosten	3.600,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	98.538,56	1.373.700	577.200	79.600	82.000	82.000	82.000
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	20.391,15	0	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66.902,91	80.300	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	66.504,00	80.300	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
5712000000 - AfA f. GWG	398,91	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.051.055,30	2.382.200	1.285.600	1.244.600	1.055.000	1.155.000	1.255.000
5422100000 - Mieten - ISM	664.896,00	276.700	330.000	289.000	389.000	489.000	589.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5429000000 - Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	731,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5441200000 - Versicherungen	841,63	500	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5473000000 - Wertveränderung Umlaufvermögen	297.078,34	0	--	--	--	--	--
5473400000 - Wertvergr. Umlaufvermögen	87.507,48	2.100.000	948.600	948.600	660.000	660.000	660.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.473.611,43	6.393.800	4.489.600	3.953.400	3.767.800	3.869.200	3.971.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-409.083,84	-3.055.700	-3.038.500	-2.522.300	-2.636.700	-2.738.100	-2.839.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-409.083,84	-3.055.700	-3.038.500	-2.522.300	-2.636.700	-2.738.100	-2.839.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-409.083,84	-3.055.700	-3.038.500	-2.522.300	-2.636.700	-2.738.100	-2.839.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.118,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	1.118,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.118,13	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-410.201,97	-3.058.700	-3.041.500	-2.525.300	-2.639.700	-2.741.100	-2.842.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-89.700	-81.800	-78.100	-80.200	-82.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-89.700	-81.800	-78.100	-80.200	-82.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-410.201,97	-3.058.700	-2.951.800	-2.443.500	-2.561.600	-2.660.900	-2.760.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 4582900000 - Auflösung v. sonst. Rückstellungen	einmalige Auflösung in 2022
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	Nachbesetzung einer Stelle
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	Schätzung ISM für Naturbad 5.000 €, andere unbebaute Grundstücke 2.000 €.
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5241100000 - Grundbesitzabgaben	Durch die Neuveranlagung der Flächen in Hämmer-Süd (von landwirtschaftlicher Fläche in gewerbliche Baufläche) werden die Grundsteuern für die städtischen Flächen entsprechend höher ausfallen. Durch Grundstücksverkäufe verringern sich dann wieder in den

Konto	Erläuterung (extern)
	Folgejahren die zu zahlenden Grundbesitzabgaben.
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	In 2024 sind 500.000 € als Sonderposten für Krisenmehraufwand enthalten. Ggf. fließen diese in die noch neu zu kalkulierenden Betriebskosten bei den jeweiligen AO ein.
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5422100000 - Mieten - ISM	Anpassung an den Wirtschaftsplan des ISM zuzügl. jährl. 100 T€, deren Planung über das AO Liegenschaften erfolgt.
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5441200000 - Versicherungen	Anpassung der Aufwendungen für die Versicherungen. Ab 2026 Verringerung, da dann vermutlich die Versicherung für die Hofstelle Riekenbrauck entfällt.
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - 5473400000 - Wertverrg. Umlaufvermögen	Anlagenabgang aus Grundstücksverkäufen Gewerbegebiet u.a.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01120101 - Allg. städt. Liegenschaften	-7.653,10	-15.000	-600.000	--	150.000	--	400.000	400.000	0
I 01120006 - Allgem. städtischer Grunderwerb	-7.653,10	-15.000	-600.000	--	150.000	--	400.000	400.000	0
<i>Einzahlung</i>	17.540,00	200.000	100.000	--	500.000	--	500.000	500.000	100.000
<i>Auszahlung</i>	25.193,10	215.000	700.000	--	350.000	--	100.000	100.000	100.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - I 01120006 - Allgem. städtischer Grunderwerb - 6821000000 - Verkauf von Grundstücken	2025 - 2027: Verkauf der Baugrundstücke Max-Becker-Kampfbahn
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - I 01120006 - Allgem. städtischer Grunderwerb - 7821000000 - Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	In 2024 werden zusätzlich 100 T€ für den Erwerb eines Grundstücks gem. Beschluss HFA v. 31.10.2023 benötigt, D-10/23/295
01120101 - Allg. städtische Liegenschaften - I 01120006 - Allgem. städtischer Grunderwerb - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	Abrisskosten Hofstelle Riekenbrauck

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	11,12	2,63	3,73	4,35	4,66	4,62	4,60
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	13,01	58,85	66,15	62,49	65,58	63,81	62,13
Aufwandsdeckung gesamt	%	72,18	52,18	32,96	36,94	30,63	29,83	29,06
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-7,82	-58,71	-54,53	-45,33	-47,67	-49,54	-51,41

01130101 Städtepartnerschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Städtepartnerschaften
Produkt	01130101	Städtepartnerschaften

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Gerlings

Beschreibung

- Koordination und Betreuung der durch den Rat beschlossenen Städtepartnerschaften der Stadt Menden in Zusammenarbeit mit den jeweiligen Freundeskreisen.
- Finanzielle Förderung der Freundeskreise, Partnerschaftskomitees und Schulen im Rahmen des zur Verfügung stehenden Haushaltsansatzes zur Vorbereitung und Durchführung von Begegnungen zur Verbesserung der Völkerverständigung (auch unter dem Aspekt eines vereinten Europas entsprechend der städtischen Förderrichtlinien). Die Förderung ist abhängig von den jeweils durchgeführten Maßnahmen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4142000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Gemeinden	--	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	6.200	1.500	6.200	1.500	6.200	1.500
4321200000 - Teilnehmergebühren	--	6.200	1.500	6.200	1.500	6.200	1.500
10 - Ordentliche Erträge	--	8.000	3.300	8.000	3.300	8.000	3.300
11 - Personalaufwendungen	9.981,71	10.500	7.100	7.400	7.500	7.700	7.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	7.799,31	8.100	5.600	5.800	5.900	6.000	6.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	513,98	600	300	400	400	400	400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	1.668,42	1.800	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.497,90	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
5273000000 - Jugend-, Städte - Austausch	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	1.497,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	200	200	200	200	200	200
5441200000 - Versicherungen	--	200	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	11.479,61	22.200	18.800	19.100	19.200	19.400	19.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.479,61	-14.200	-15.500	-11.100	-15.900	-11.400	-16.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-11.479,61	-14.200	-15.500	-11.100	-15.900	-11.400	-16.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.479,61	-14.200	-15.500	-11.100	-15.900	-11.400	-16.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-11.479,61	-14.200	-15.500	-11.100	-15.900	-11.400	-16.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-300	-300	-300	-300	-300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-300	-300	-300	-300	-300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.479,61	-14.200	-15.200	-10.800	-15.600	-11.100	-15.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01130101 - Städtepartnerschaften - 4142000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Gemeinden	In 2022 gab es keinen Jugendaustausch und somit auch keinen Zuschuss des DFJW (Deutsch-Französisches Jugendwerk)
01130101 - Städtepartnerschaften - 4321200000 - Teilnehmergebühren	In 2022 fand coronabedingt kein Jugendaustausch nach Frankreich statt, daher keine Teilnehmergebühren in 2022
01130101 - Städtepartnerschaften - 5273000000 - Jugend-, Städte - Austausch	In 2022 fand coronabedingt kein Jugendaustausch statt, daher keine Aufwendungen
01130101 - Städtepartnerschaften - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	In 2022 erfolgten nur zwei Auszahlungen von Beihilfen für Austausch Partnerstädte, Zahlung Zuwendung an ehrenamtliche Partnerschaftskomitees

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	86,95	47,30	37,77	38,74	39,06	39,69	40,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	13,05	51,80	61,17	60,21	59,90	59,28	58,97
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	36,04	17,84	42,55	17,46	41,88	17,19
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,22	-0,27	-0,28	-0,20	-0,29	-0,21	-0,30

01140101 Datenschutz

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Datenschutz
Produkt	01140101	Datenschutz

Team, Produktverantwortung

32.3, Frau Klein

Beschreibung

Seit dem 01.10.2023 wird die Aufgabe des Datenschutzes extern wahrgenommen. Die Koordination zwischen dem extern bestellten Datenschutzbeauftragten und der Verwaltung obliegt der Bürgerbüro-Leitung, so dass die Produktverantwortung für den Datenschutz dort anzusiedeln ist.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	20.842,14	21.600	6.800	7.100	7.200	7.300	7.500
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	20.842,14	21.600	6.800	7.100	7.200	7.300	7.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185,64	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	185,64	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.800	0	0	0	0	0
5422000000 - Mieten und Pachten	--	2.800	0	0	0	0	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	21.027,78	84.400	46.800	47.100	47.200	47.300	47.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-21.027,78	-84.400	-46.800	-47.100	-47.200	-47.300	-47.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-21.027,78	-84.400	-46.800	-47.100	-47.200	-47.300	-47.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.027,78	-84.400	-46.800	-47.100	-47.200	-47.300	-47.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-21.027,78	-84.400	-46.800	-47.100	-47.200	-47.300	-47.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-900	-900	-900	-900	-900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-900	-900	-900	-900	-900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.027,78	-84.400	-45.900	-46.200	-46.300	-46.400	-46.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01140101 - Datenschutz - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Die Aufwendungen fallen für die Beauftragung eines externen Datenschutzbeauftragten an.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	99,12	25,59	14,53	15,07	15,25	15,43	15,79
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,88	71,09	85,47	84,93	84,75	84,57	84,21
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,40	-1,62	-0,86	-0,87	-0,87	-0,87	-0,88

01150101 Mendener Baubetrieb

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0115	Mendener Baubetrieb
Produkt	01150101	Mendener Baubetrieb

Team, Produktverantwortung

64, Herr Neuhaus

Beschreibung

Der Mendener Baubetrieb erbringt als Dienstleister und Auftragnehmer Leistungen für die Fachabteilungen der Stadt Menden. Ausgeführt werden Leistungen, die zur Unterhaltung, Pflege, Instandsetzung sowie ggf. Bewirtschaftung der städtischen Flächen beauftragt werden. Diese Leistungen werden seitens des MBB nach Vorgabe und zum größten Teil mit eigenen Ressourcen ausgeführt. Hierfür erforderlich ist die Beschaffung von benötigten Materialien, die Vorhaltung von Personal und technischen Gerätschaften. Im Wesentlichen werden folgende Bereiche unterhalten:

- Straßenunterhaltung
- Straßen-, Wege-, Platzreinigung, Winterdienst
- Grünflächenpflege
- städtische Friedhöfe
- Kinderspielplätze
- Kanal- und Gewässerunterhaltung
- Straßenmarkierung, Beschilderung, Sonderbau

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.819,00	50.000	60.000	65.000	70.000	75.000	80.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	52.819,00	50.000	60.000	65.000	70.000	75.000	80.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.989,75	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
4411100000 - Mieten, Pachten	1.689,75	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4421000000 - Erträge aus Verkauf	1.300,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	270.314,71	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	--	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	253.144,85	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	17.169,86	0	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	53,84	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	53,84	--	--	--	--	--	--
8 - Aktivierte Eigenleistungen	14.903,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4711000000 - Aktivierte Eigenleistungen	14.903,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 - Ordentliche Erträge	341.080,42	375.100	385.100	390.100	395.100	400.100	405.100
11 - Personalaufwendungen	3.083.579,92	3.192.000	3.416.500	3.485.300	3.554.900	3.626.000	3.698.500
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	28.038,41	33.100	37.700	38.900	39.600	40.400	41.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	2.385.405,61	2.467.400	2.691.400	2.745.300	2.800.200	2.856.200	2.913.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	158.692,96	161.800	141.400	144.200	147.100	150.000	153.000
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	511.442,94	529.700	546.000	556.900	568.000	579.400	591.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	944.193,01	1.013.200	1.102.300	1.121.900	1.141.600	1.143.600	1.145.600
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	247,41	500	500	500	500	500	500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	87.171,95	82.900	85.400	88.000	90.700	90.700	90.700
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	7.367,25	--	--	--	--	--	--
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	212.615,25	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	24.816,53	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.140,50	28.000	29.000	30.000	31.000	32.000	33.000
5261200000 - Fortbildung	17.882,98	26.000	27.000	28.000	29.000	30.000	31.000
5261400000 - Reisekosten	--	100	100	100	100	100	100
5281000000 - Erwerb von Vorräten, konsumtiv	426.496,24	410.000	420.000	430.000	440.000	440.000	440.000
5281130000 - Verbrauchsmaterial	5.197,71	5.400	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5291300000 - Aufwand für Rechenzentren	--	300	300	300	300	300	300
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	66.396,02	60.000	95.000	100.000	105.000	105.000	105.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5295000000 - Entsorgungsaufwand	67.861,17	120.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	227.095,17	210.000	250.000	250.000	255.000	255.000	255.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	193.704,46	190.000	230.000	230.000	235.000	235.000	235.000
5712000000 - AfA f. GWG	33.390,71	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	345.671,86	365.200	354.500	360.000	365.500	371.000	376.500
5411100000 - Sonst. Personalaufwand (Stammpersonal)	15.291,29	17.000	17.500	18.000	18.500	19.000	19.500
5422000000 - Mieten und Pachten	180.000,00	220.000	225.000	230.000	235.000	240.000	245.000
5422100000 - Mieten - ISM	145.500,00	122.900	106.700	106.700	106.700	106.700	106.700
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	113,30	300	300	300	300	300	300
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	4.767,27	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.600.539,96	4.780.400	5.123.300	5.217.200	5.317.000	5.395.600	5.475.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.259.459,54	-4.405.300	-4.738.200	-4.827.100	-4.921.900	-4.995.500	-5.070.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.259.459,54	-4.405.300	-4.738.200	-4.827.100	-4.921.900	-4.995.500	-5.070.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.259.459,54	-4.405.300	-4.738.200	-4.827.100	-4.921.900	-4.995.500	-5.070.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.771.692,32	4.405.300	4.738.200	4.827.100	4.921.900	4.995.500	5.070.500
4811800000 - Erträge ILV MBB	3.771.692,32	4.405.300	4.738.200	4.827.100	4.921.900	4.995.500	5.070.500
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.771.692,32	4.405.300	4.738.200	4.827.100	4.921.900	4.995.500	5.070.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-487.767,22	0	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-102.400	-104.300	-106.300	-107.900	-109.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-102.400	-104.300	-106.300	-107.900	-109.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-487.767,22	0	102.400	104.300	106.300	107.900	109.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Tariferhöhung
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5281000000 - Erwerb von Vorräten, konsumtiv	Erhöhtes Auftragsvolumen, erhebliche Preissteigerungen bei z.B. DIESEL + Zusätzen, Salz, Asphalt, allgemeines Material / Lieferkosten durch/seit Corona-Pandemie und Ukraine-Krieg
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5281130000 - Verbrauchsmaterial	Ab 2024 Verbuchung von vormals investiven Anschaffungen für Verbrauchsmaterialien; dafür Ansatz INVESTIV reduziert
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Erhöhtes Auftragsvolumen durch Fremdvergabe Baum-Maßnahmen im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht; erhebliche Preissteigerungen bei Material- und Lieferkosten
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5295000000 - Entsorgungsaufwand	Beginn Laubperiode ab Herbst - erhöhtes Abfuhrabkommen zu erwarten. Erhebliche Kostensteigerungen; deutliche Zunahme Reinigung und Abfuhr Aushub Straßenbanketten und Straßenbegleitgräben z.T. unweatherbedingt
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5423000000 - Leasing	Auslaufen aller Leasingverträge; Verbuchung aktiver Mietverträge für Fahrzeuge/Maschinen/Geräte über Konto 5422
01150101 - Mendener Baubetrieb - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	vermehrte Anschaffung von Fahrzeugen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
01150101 - Mendener Baubetrieb	-186.417,38	-982.400	-603.000	-300.000	-582.000	-300.000	-470.000	-500.000	-550.000
I 01150101 - MBB - Fahrzeuge	-136.192,96	-862.400	-513.000	-300.000	-417.000	-300.000	-300.000	-405.000	-450.000
<i>Einzahlung</i>	17.940,00	39.600	25.000	--	25.000	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	154.132,96	902.000	538.000	300.000	442.000	300.000	300.000	405.000	450.000
I 01150102 - MBB - Bewegl. Vermögen	-50.224,42	-120.000	-90.000	--	-165.000	--	-170.000	-95.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	50.224,42	120.000	90.000	--	165.000	--	170.000	95.000	100.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
01150101 - Mendener Baubetrieb - I 01150101 - MBB - Fahrzeuge - 6831000000 - Verkauf Vermögensgegenstände > 800 €	Verkauf von Altgeräten über die Zollauction
01150101 - Mendener Baubetrieb - I 01150101 - MBB - Fahrzeuge - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<p>2024: LKW IVECO Doppelkabiner 7,2t Straßenbau (Auftrag in 2023 - Lieferung voraussichtlich in 05/2024 über VE) 110.000 € // Transportplattform Containerfahrzeug 24.500 € // Ersatz Papierkorbwagen aufgrund Altersaustausch als E-Fahrzeug E-IVECO - Fördermittel beantragt in 2023 - Kosten ca. 110.000 € // Ersatz MK ME 203 aufgrund Altersaustausch - Doppelkabiner, 3-Seiten-Kipper, 7,2t ebenfalls möglichst als E-Fahrzeug - Kosten ca. 120.000 € // Aufsitzmäher für Kinderspielplätze Husqvarna 419 TsX AWD - Kosten ca. 12.000 € // Kauf Leiber Muldenkipper für Friedhof Lendringsen - Kosten ca. 40.000 € // Kauf Abrollcontainer - Kosten ca. 6.500 € // Kauf jährlich 2 Stück Streuer für Winterdienst - Altersaustausch - Kosten ca. 100.000 € // altersbedingter Austausch 1x Räumschild jährlich für Winterdienst - Kosten ca. 15.000 € // VE 2023</p> <p>2025: Altersaustausch MK ME 142 - Ersatz 3,5t Doppelkabiner Kipper (ggf. E-Fahrzeug) - Kosten ca. 120.000 € // Heckcontainer für Fendt Traktor - Kosten ca. 2.500 € // Anschaffung kleiner Radlader für Sonderbautrupp - Hoftrac "Weidemann" - Kosten ca. 60.000 € // Ersatz Altersaustausch MK ME 146 VW Crafter - Neu: Standard 3-Seiten-Kipper - Kosten ca. 65.000 € // Ersatz MK ME 144 aufgrund Altersaustausch - NEU 3-Seiten-Kipper mit Sonderaufbau - Kosten ca. 80.000 € // Kauf jährlich 2 Stück Streuer für Winterdienst - Altersaustausch - Kosten</p>
01150101 - Mendener Baubetrieb - I 01150102 - MBB- Bewegl. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<p>2024: 90.000 € für i01150102 sonst. bewegl. Vermögen 2025: 165.000 € (85.000 € für i01150102 sonst. bewegl. Vermögen + 80.000 € vorbehaltlich Neu-/ Umbau MBB) 2026: 170.000 € (90.000 € für i01150102 sonst. bewegl. Vermögen + 80.000 € vorbehaltlich Neu-/ Umbau MBB) 2027: 95.000 € für i01150102 sonst. bewegl. Vermögen 2028: 100.000 € für i01150102 sonst. bewegl. Vermögen</p>

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	67,03	66,77	66,69	66,80	66,86	67,20	67,55
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	20,52	21,19	21,52	21,50	21,47	21,20	20,92
Aufwandsdeckung gesamt	%	89,40	100,00	102,04	102,04	102,04	102,04	102,04
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-9,29	0,00	3,90	4,00	4,08	4,14	4,20

02 Sicherheit und Ordnung

02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02010101	Allg. und bes. Ordnungsrecht

Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnes

Beschreibung

Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, auch durch Vorhaltung eines ordnungsbehördlichen Bereitschaftsdienstes.

Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:

- zugehörige Bereitschaftsdienste
- Gewerbeangelegenheiten
- Sondernutzungen
- Tierschutzangelegenheiten
- Vollzug Landeshundegesetz
- Erlaubnisse für Gaststätten
- Spielhallen und Wettbüros
- ordnungsbehördliche Bestattungen
- Durchführung von OwiG-Verfahren
- Mitarbeit Hochwasserschutz
- Koordination Sicherheitskonzepte für Großveranstaltungen
- Unterbringungen nach dem PsychKG

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.271,23	102.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	124.271,23	102.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	86.679,57	82.000	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	55.093,85	45.000	15.000	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	11.727,58	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	19.858,14	32.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	21.735,00	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	21.735,00	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
10 - Ordentliche Erträge	232.685,80	189.000	162.500	147.500	147.500	147.500	147.500
11 - Personalaufwendungen	355.904,28	325.300	347.200	355.800	362.900	370.200	377.600
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	129.719,41	144.600	158.500	163.400	166.600	170.000	173.400
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	179.434,26	142.000	150.300	153.300	156.400	159.500	162.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	10.974,98	9.400	8.500	8.600	8.800	9.000	9.100
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	35.775,63	29.300	29.900	30.500	31.100	31.700	32.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.466,33	228.100	235.400	215.700	216.100	216.100	216.100
5241100000 - Grundbesitzabgaben	29.711,51	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	9.840,00	9.500	9.800	10.100	10.500	10.500	10.500
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	2.777,02	--	--	--	--	--	--
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	6.688,12	40.000	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5261200000 - Fortbildung	6.551,19	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5261400000 - Reisekosten	14,20	600	600	600	600	600	600
5281700000 - Gefahrenabwehr	115.937,49	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	13.946,80	0	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	46,12	--	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	46,12	--	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
15 - Transferaufwendungen	4.167,09	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	4.167,09	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.580,69	9.100	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5422100000 - Mieten - ISM	6.516,00	600	500	500	500	500	500
5429100000 - Aufwand f. elektronische Literatur	--	--	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	1.670,83	1.500	500	500	500	500	500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.893,86	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431940000 - Zuführung Rechnungsabgrenzung	1.500,00	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	557.164,51	568.500	610.200	599.100	606.600	613.900	621.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-324.478,71	-379.500	-447.700	-451.600	-459.100	-466.400	-473.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-324.478,71	-379.500	-447.700	-451.600	-459.100	-466.400	-473.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-324.478,71	-379.500	-447.700	-451.600	-459.100	-466.400	-473.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.287,21	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	24.287,21	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.287,21	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-348.765,92	-399.500	-467.700	-471.600	-479.100	-486.400	-493.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-12.200	-11.900	-12.100	-12.200	-12.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-12.200	-11.900	-12.100	-12.200	-12.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-348.765,92	-399.500	-455.500	-459.700	-467.000	-474.200	-481.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	Durch die Neueinführung der ZFA Müllmelde-App werden illegale Müllablagerungen nun direkt von der ZFA bearbeitet. Eine Kostenerstattung der bisher für uns entstandenen Kosten (MBB, Lobbe) ist nicht mehr erforderlich. Da dies seit Juni 2023 eingeführt wurde, sind für das erste HJ 2023 noch Kosten entstanden. Diese werden Anfang 2024 in Rechnung gestellt und dann von der ZFA erstattet. Ab 2025 erfolgen keine Erstattungen mehr.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Anpassung an Ergebnis.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	Anpassung an Ergebnis.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	Das Team Sicherheit und Ordnung hat im Jahr 2023 einheitliche Dienstkleidung sowie Schutzausrüstung gekauft. In 2024 sollen auch die Mitarbeiter*innen der Rufbereitschaft ausgestattet werden.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 5261200000 - Fortbildung	Das Budget ist für alle Mitarbeiter*innen der Abteilung 32. Durch neue Mitarbeiter*innen und Spezialfortbildungen ist ein erhöhter Aufwand für Fortbildungen notwendig.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Durch Beschluss des ÖSOF wurde die monatliche Pauschale der "Nette Toilette" ab 2024 von 50 € auf 100 € erhöht.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 5429100000 - Aufwand f. elektronische Literatur	Erstanschaffung Fachliteratur für das Team 32.1, JURIS-Zugang, Umstellung Team 32.2 + 32.3 auf digitale Literatur.
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht - 5431200000 - Bücher und Zeitschriften	Die Abt. 32 soll im Jahr 2024 auf Online Fachliteratur umgestellt werden. Die bisherigen Papierformen sollen eingestellt werden.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
02010101 - Allg. und bes. Ordnungsrecht	-10.223,29	-6.000	-6.000	--	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
I 12010001 - Kauf Parkscheinautomaten	-10.223,29	-6.000	-6.000	--	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
<i>Auszahlung</i>	10.223,29	6.000	6.000	--	6.000	--	6.000	6.000	6.000

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	63,88	57,22	56,90	59,39	59,83	60,30	60,78
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	33,29	40,12	38,58	36,00	35,62	35,20	34,78
Aufwandsdeckung gesamt	%	40,02	32,12	26,29	24,29	24,00	23,73	23,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-6,65	-7,67	-8,45	-8,60	-8,73	-8,87	-9,00

02010199 Corona-Ukraine-Isolierung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02010199	Corona-Ukraine-Isolierung

Team, Produktverantwortung

21, Frau Ohm

Beschreibung

In den Haushaltsjahren 2020 - 2023 wurden in diesem Abrechnungsobjekt die Corona- und kriegsbedingten „Finanzschäden“ im städtischen Haushalt isoliert dargestellt. Grundlage für die Isolierung der Schäden und die hiermit zusammenhängende Planung der außerordentlichen Erträge war § 4 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG). Nähere Informationen sind im Vorbericht bzw. in den Lageberichten der Jahresabschlüsse zu finden.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23 - Außerordentliche Erträge	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
4911400000 - AO Erträge Covid 19	2.109.736,00	2.978.900	--	--	--	--	--
4911500000 - AO Erträge Ukraine	--	2.340.900	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.109.736,00	5.319.800	--	--	--	--	--

02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02010201	Märkte und Sonderveranstaltungen

Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

Beschreibung

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.075,45	120.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	22.306,75	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4321140000 - Entgelte für Pfingstkirmes	104.768,70	90.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	88,20	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	88,20	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	127.163,65	120.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
11 - Personalaufwendungen	114.993,11	109.300	113.900	116.100	118.500	120.900	123.300
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	1.527,88	0	--	--	--	--	--
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	89.041,13	85.800	90.700	92.500	94.400	96.300	98.200
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	5.849,94	5.700	5.100	5.200	5.300	5.400	5.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	18.574,16	17.800	18.100	18.400	18.800	19.200	19.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.449,59	87.800	110.900	111.000	111.100	111.100	111.100
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	154,80	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5241200000 - Energiekosten	139,37	500	500	500	500	500	500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	240,00	300	400	500	600	600	600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5297000000 - Aufwand für Pfingstkirmes	74.915,42	77.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500	500	500	500	500	500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	--	500	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	190.442,70	197.600	225.300	227.600	230.100	232.500	234.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-63.279,05	-77.600	-80.300	-82.600	-85.100	-87.500	-89.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-63.279,05	-77.600	-80.300	-82.600	-85.100	-87.500	-89.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-63.279,05	-77.600	-80.300	-82.600	-85.100	-87.500	-89.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.690,10	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	59.690,10	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-59.690,10	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-122.969,15	-113.600	-116.300	-118.600	-121.100	-123.500	-125.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-4.500	-4.500	-4.600	-4.600	-4.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-4.500	-4.500	-4.600	-4.600	-4.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-122.969,15	-113.600	-111.800	-114.100	-116.500	-118.900	-121.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02010201 - Märkte und Sonderveranstaltungen - 4321140000 - Entgelte für Pfingstkirmes	Die Gebühren für die Pfingstkirmes werden ab 2024 erhöht
02010201 - Märkte und Sonderveranstaltungen - 5297000000 - Aufwand für Pfingstkirmes	Der Aufwand für die Pfingstkirmes ist durch Preissteigerungen (Müllentsorgung, Sanitätsdienst usw.) anzupassen.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
02010201 - Märkte und Sonderveranstaltungen	-8.268,12	0	-60.000	--	0	--	0	0	0
I 02010201 - Sonderanschaffungen 32.1	--	--	-60.000	--	0	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	60.000	--	0	--	0	0	0
I 02010202 - Bevölkerungsschutz - Erwerb Satellitentelefone	-8.268,12	0	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	8.268,12	0	--	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
02010201 - Märkte und Sonderveranstaltungen - I 02010201 - Sonderanschaffungen 32.1 - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Anschaffung mobile Terrorsperren

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	60,38	55,31	50,55	51,01	51,50	52,00	52,49
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	39,62	44,43	49,22	48,77	48,28	47,78	47,30
Aufwandsdeckung gesamt	%	50,84	51,37	56,46	55,96	55,45	54,95	54,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,34	-2,18	-2,04	-2,10	-2,15	-2,19	-2,24

02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02010301	Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

Beschreibung

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	--	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	153.882,37	150.000	160.000	170.000	180.000	190.000	200.000
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	153.882,37	150.000	160.000	170.000	180.000	190.000	200.000
10 - Ordentliche Erträge	153.882,37	168.000	178.000	188.000	198.000	208.000	218.000
11 - Personalaufwendungen	221.064,78	225.000	268.600	274.000	279.400	285.000	290.700
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	3.173,30	0	--	--	--	--	--
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	170.959,41	176.300	214.400	218.700	223.000	227.500	232.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	11.166,58	11.500	11.200	11.500	11.700	11.900	12.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	35.765,49	37.200	43.000	43.800	44.700	45.600	46.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	384,95	--	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	384,95	--	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	221.449,73	230.000	274.700	280.100	285.500	291.100	296.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-67.567,36	-62.000	-96.700	-92.100	-87.500	-83.100	-78.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-67.567,36	-62.000	-96.700	-92.100	-87.500	-83.100	-78.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-67.567,36	-62.000	-96.700	-92.100	-87.500	-83.100	-78.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.580,74	--	--	--	--	--	--
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	3.580,74	--	--	--	--	--	--
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.580,74	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-71.148,10	-62.000	-96.700	-92.100	-87.500	-83.100	-78.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-5.400	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-5.400	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.148,10	-62.000	-91.300	-86.500	-81.800	-77.300	-72.900

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	99,83	97,83	97,78	97,82	97,86	97,90	97,94
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	68,38	73,04	66,10	68,49	70,76	72,91	74,94
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,36	-1,19	-1,64	-1,55	-1,46	-1,37	-1,29

02010401 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02010401	Bürgerbüro

Team, Produktverantwortung

32.3, Frau Klein

Beschreibung

Das Bürgerbüro soll in vielen Fällen erste Anlaufstelle sein. Eine Hauptaufgabe ist das Meldewesen, welches ebenfalls über dieses Produkt abgebildet wird.

Zum Meldewesen gehören folgende Aufgaben:

- Melderechtliche Betreuung der Mendener Bürger und Einwohner mit Ausstellung von Pässen und Ausweisen.
- Mitwirkung bei der Feststellung und Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit und bei Namensangelegenheiten.
- Führen eines korrekten Melderegisters

Zu den allgemeinen Aufgaben im Bürgerbüro gehören weiterhin:

- Antragsannahme zu diversen Bereichen (nur die Rentenstelle wird als gesondertes Produkt des Teams Bürgerbüro geführt)
- Telefondienste
- Verkauf MendenGutschein

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.124,56	360.000	370.000	380.000	380.000	380.000	380.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	395.124,56	360.000	370.000	380.000	380.000	380.000	380.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.007,91	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	7.007,91	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	4.070,00	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	4.070,00	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10 - Ordentliche Erträge	406.202,47	374.000	384.000	394.000	394.000	394.000	394.000
11 - Personalaufwendungen	442.459,12	481.500	483.900	495.500	505.500	515.600	525.900
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	165.666,26	180.700	157.700	162.700	166.000	169.300	172.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	215.800,62	234.900	259.900	265.100	270.400	275.800	281.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	14.442,10	15.500	13.500	13.800	14.100	14.400	14.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	46.550,14	50.400	52.800	53.900	55.000	56.100	57.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.350,31	260.000	270.000	280.000	280.000	280.000	280.000
5431120000 - Bundesdruckerei	240.350,31	260.000	270.000	280.000	280.000	280.000	280.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	682.809,43	743.000	759.400	781.000	791.000	801.100	811.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-276.606,96	-369.000	-375.400	-387.000	-397.000	-407.100	-417.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-276.606,96	-369.000	-375.400	-387.000	-397.000	-407.100	-417.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-276.606,96	-369.000	-375.400	-387.000	-397.000	-407.100	-417.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-276.606,96	-369.000	-375.400	-387.000	-397.000	-407.100	-417.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-15.100	-15.600	-15.800	-16.000	-16.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-15.100	-15.600	-15.800	-16.000	-16.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-276.606,96	-369.000	-360.300	-371.400	-381.200	-391.100	-401.200

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02010401 - Bürgerbüro - 4561000000 - Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	Durch die Online-Terminvergabe werden weniger Terminverstöße geahndet und daher ist mit der Einnahme von weniger Verwarnungs- und Bußgeldern zu rechnen.
02010401 - Bürgerbüro - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Für das Ausweisterritorium fallen jährliche Kosten für Lizenzen, Arbeitsplatzgebühren und Wartung an.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
02010401 - Bürgerbüro	-2.396,66	-25.500	-31.000	--	--	--	--	--	--
I 02010401 - Bürgerbüro	-2.396,66	-25.500	-31.000	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	2.396,66	25.500	31.000	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
02010401 - Bürgerbüro - I 02010401 - Bürgerbüro - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Beschaffung Dokumentenausgabebox

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	64,80	64,80	63,72	63,44	63,91	64,36	64,81
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	0,20	0,72	0,70	0,70	0,69	0,68
Aufwandsdeckung gesamt	%	59,49	50,34	51,59	51,48	50,83	50,18	49,55
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-5,27	-7,08	-6,58	-6,83	-7,01	-7,20	-7,39

02010501 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Öfftl. Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02010501	Personenstandswesen

Team, Produktverantwortung

32.2, Frau Wenzel

Beschreibung

Beurkundungen des Personenstandes einschließlich Eheschließungen sowie namens- und abstammungsrechtliche Erklärungen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.017,05	58.000	58.000	55.000	55.000	53.000	53.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	57.017,05	58.000	58.000	55.000	55.000	53.000	53.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.301,00	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4411100000 - Mieten, Pachten	5.575,00	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4421100000 - Verkauf Stammbücher	726,00	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.535,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	7.535,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
10 - Ordentliche Erträge	70.853,05	72.000	71.500	68.500	68.500	66.500	66.500
11 - Personalaufwendungen	185.362,27	219.300	165.300	170.600	174.100	177.600	181.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	173.831,75	210.700	156.300	161.300	164.600	167.900	171.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	9.099,50	6.700	7.200	7.400	7.500	7.700	7.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	598,75	500	400	400	500	500	500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	1.832,27	1.400	1.400	1.500	1.500	1.500	1.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	2.200	2.300	2.300	2.300	2.400	2.400
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	1.200,00	1.200	1.300	1.300	1.300	1.400	1.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.164,93	5.700	5.800	5.800	5.800	5.900	5.900
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	1.564,87	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	1.360,06	1.400	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
5493000000 - Beiträge	240,00	300	300	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	189.727,20	227.200	173.400	178.700	182.200	185.900	189.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-118.874,15	-155.200	-101.900	-110.200	-113.700	-119.400	-122.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-118.874,15	-155.200	-101.900	-110.200	-113.700	-119.400	-122.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-118.874,15	-155.200	-101.900	-110.200	-113.700	-119.400	-122.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-118.874,15	-155.200	-101.900	-110.200	-113.700	-119.400	-122.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.400	-3.500	-3.600	-3.700	-3.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.400	-3.500	-3.600	-3.700	-3.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-118.874,15	-155.200	-98.500	-106.700	-110.100	-115.700	-119.200

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02010501 - Personenstandswesen - 4311000000 - Verwaltungsgebühren	Zum 01.11.2022 ist (u.a. als Folge des OZG) das 3. Personenstandsrechts-Änderungsgesetz in Kraft getreten = Datenabruf zwischen den Standesämtern im automatisierten Abrufverfahren (§ 68 Absatz 2 PStG und § 64 PStV) statt der bisherigen Beibringung gebührenpflichtiger Personenstandsurkunden durch die Bürger:innen. Einen Gebührenaussgleich sieht das Gesetz hierfür nicht vor. Die Voraussetzungen eines elektronischen Datenabrufs im Sinne des § 10 Abs. 1 PStG liegen gegenwärtig (noch) nicht für alle Fälle vor, werden aber sukzessive geschaffen. Anforderungen durch gebührenpflichtige Bürger:innen werden in der Folge kontinuierlich abnehmen und die Gebühreneinnahmen entsprechend sinken. Der Erlass einer eigenen Gebührensatzung wird zurückgestellt.
02010501 - Personenstandswesen - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	nicht nachbesetzte Stelle führt zu geringeren Personalkosten

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	97,70	96,52	95,33	95,47	95,55	95,54	95,62
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,63	0,97	1,33	1,29	1,26	1,29	1,27
Aufwandsdeckung gesamt	%	37,34	31,69	42,06	39,10	38,35	36,50	35,81
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,26	-2,98	-1,81	-1,98	-2,04	-2,15	-2,22

02020101 Statistik und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Statistik und Wahlen
Produkt	02020101	Statistik und Wahlen

Team, Produktverantwortung

11.2, Frau Bastek

Beschreibung

- Erledigung nicht fachbereichsbezogener Statistiken und Durchführung von Volkszählungen
- Fortschreibung der kleinräumigen Gebietsgliederung
- Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal- und Landwirtschaftskammerwahlen sowie Bürgerabstimmungen im Stadtgebiet von Menden
- Auskünfte nach dem Informationsfreiheitsgesetz.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	61.896,63	5.000	35.000	70.000	--	50.000	--
4480000000 - Kostenumlagen Bund	3.868,18	0	35.000	35.000	--	--	--
4481000000 - Kostenumlagen Land	58.028,45	5.000	--	35.000	--	50.000	--
10 - Ordentliche Erträge	61.896,63	5.000	35.000	70.000	--	50.000	--
11 - Personalaufwendungen	72.830,96	100.600	109.200	112.800	115.000	117.300	119.700
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	67.698,47	100.600	109.200	112.800	115.000	117.300	119.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	4.295,97	--	--	--	--	--	--
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	196,55	--	--	--	--	--	--
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	639,97	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.644,32	10.000	67.000	122.400	10.200	71.400	11.000
5431140000 - Durchführung von Wahlen	46.644,32	10.000	67.000	122.400	10.200	71.400	11.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Ordentliche Aufwendungen	119.475,28	110.600	176.200	235.200	125.200	188.700	130.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-57.578,65	-105.600	-141.200	-165.200	-125.200	-138.700	-130.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-57.578,65	-105.600	-141.200	-165.200	-125.200	-138.700	-130.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-57.578,65	-105.600	-141.200	-165.200	-125.200	-138.700	-130.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.306,51	--	5.000	5.000	--	--	--
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	3.306,51	--	5.000	5.000	--	--	--
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.306,51	--	-5.000	-5.000	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-60.885,16	-105.600	-146.200	-170.200	-125.200	-138.700	-130.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.500	-4.700	-2.500	-3.700	-2.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.500	-4.700	-2.500	-3.700	-2.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-60.885,16	-105.600	-142.700	-165.500	-122.700	-135.000	-128.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02020101 - Statistik und Wahlen - 4480000000 - Kostenumlagen Bund	Die Kostenumlage Bund wird nur für Bundestagswahlen und für die Europawahl gezahlt. 2024: Mai/Juni 2024 findet die Europawahl statt. Die Kostenumlage Bund wird auf 35.000,00 Euro geschätzt. 2025: September 2025 finden die Bundestags- und Kommunalwahlen statt. Die Kostenumlage für die Bundestagswahl wird auf 35.000,00 Euro geschätzt. 2026, 2027: finden keine Europa- bzw. Bundestagswahlen statt.
02020101 - Statistik und Wahlen - 4481000000 - Kostenumlagen Land	Die Kostenumlage wird nur bei Landtagswahl und Kreistagswahl gezahlt. 2023: Schlussabrechnung Landtagswahl Mai/2022 2024: keine Kostenumlage Land 2025: Kostenumlage Land für die Kommunalwahlen September 2025 (Kreistag und Landrat) 2026: Schlussabrechnung Kommunalwahl 2027 Kostenumlage Land für die Landtagswahl Mai/Juni 2027
02020101 - Statistik und Wahlen - 5431140000 - Durchführung von Wahlen	2023: Vorbereitung Europawahl Mai/2024 2024: Durchführung Europawahl Mai 2024

Konto	Erläuterung (extern)
	2025: Durchführung Bundestagswahl und Kommunalwahlen September/2025 2026: Abschlussarbeiten Kommunalwahlen 2025 bzw. evtl. Bürgerbegehren 2027 Durchführung der Landtagswahl Mai/Juni 2027 2028 Keine Wahl, aber evtl. Bürgerbegehren

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	60,96	90,96	61,98	47,96	91,85	62,16	91,58
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	50,41	4,52	19,70	29,72	--	27,03	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,16	-2,03	-2,65	-3,09	-2,31	-2,52	-2,41

02030101 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz und Rettungsdienst
Produkt	02030101	Brandschutz

Team, Produktverantwortung

31, Herr Semrau

Beschreibung

Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandverhütungsschauen in brandgefährdeten Objekten, die Durchführung von Brandsicherheitswachen bei besonderen Veranstaltungen sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und Aufklärung von Erwachsenen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.372,02	200.000	230.000	230.000	240.000	250.000	250.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	221.372,02	200.000	230.000	230.000	240.000	250.000	250.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.847,42	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	15.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	13.847,42	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.137,69	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4486000000 - Kostenumlagen sonst. öfftl. Sonderrechng.	4.137,69	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	254.357,13	236.000	266.000	266.000	276.000	286.000	286.000
11 - Personalaufwendungen	1.791.023,72	1.712.100	2.218.500	2.288.900	2.334.700	2.381.300	2.428.900
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	1.778.001,90	1.701.100	2.213.300	2.283.600	2.329.300	2.375.900	2.423.400
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	4.363,53	2.300	2.500	2.500	2.600	2.600	2.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	141,27	200	200	200	200	200	200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	746,02	500	500	600	600	600	600
5041000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	1.000,95	0	--	--	--	--	--
5041100000 - Beihilfen, sonstige	6.770,05	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	647.041,14	997.700	1.104.500	935.500	821.200	821.200	821.200
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	28.243,01	28.000	90.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	183.376,15	176.200	181.500	187.000	192.700	192.700	192.700
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	28.860,41	--	--	--	--	--	--
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	116.488,16	145.000	155.000	160.000	160.000	160.000	160.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	103.147,99	127.000	215.000	155.000	135.000	135.000	135.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	103.000,00	400.000	250.000	220.000	120.000	120.000	120.000
5261200000 - Fortbildung	9.877,83	45.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	20.998,91	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5261400000 - Reisekosten	1.498,42	1.500	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	26.369,80	30.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
5281130000 - Verbrauchsmaterial	19.005,44	20.000	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	3.500,00	--	40.000	--	--	--	--
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	2.675,02	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	512.303,41	475.000	535.000	535.000	540.000	540.000	540.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	469.260,99	440.000	500.000	500.000	505.000	505.000	505.000
5712000000 - AfA f. GWG	43.042,42	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
15 - Transferaufwendungen	48.612,58	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5318100000 - Zuwendung zur Förderung des Ehrenamtes	48.612,58	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	273.702,49	311.700	308.800	309.800	310.800	310.800	310.800
5421300000 - Aufwandsentschädigungen FuRW	31.598,02	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
5422000000 - Mieten und Pachten	--	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5422100000 - Mieten - ISM	210.312,00	229.300	225.900	225.900	225.900	225.900	225.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	5.436,62	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	17.378,06	28.200	28.700	29.700	30.700	30.700	30.700
5441200000 - Versicherungen	5.743,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5493000000 - Beiträge	3.234,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.272.683,34	3.556.500	4.226.800	4.129.200	4.066.700	4.113.300	4.160.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.018.326,21	-3.320.500	-3.960.800	-3.863.200	-3.790.700	-3.827.300	-3.874.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.018.326,21	-3.320.500	-3.960.800	-3.863.200	-3.790.700	-3.827.300	-3.874.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.018.326,21	-3.320.500	-3.960.800	-3.863.200	-3.790.700	-3.827.300	-3.874.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.235,99	16.900	17.700	17.900	18.100	18.100	18.100
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	41.235,99	16.900	17.100	17.300	17.500	17.500	17.500
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	600	600	600	600	600
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.235,99	-16.900	-17.700	-17.900	-18.100	-18.100	-18.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.059.562,20	-3.337.400	-3.978.500	-3.881.100	-3.808.800	-3.845.400	-3.893.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-84.500	-82.500	-81.300	-82.200	-83.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-84.500	-82.500	-81.300	-82.200	-83.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.059.562,20	-3.337.400	-3.894.000	-3.798.600	-3.727.500	-3.763.200	-3.809.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02030101 - Brandschutz - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	Im Stellenplan 2023 wurden für die Feuerwehr 11 neue Stellen geschaffen, die aktuell noch nicht besetzt sind. Es wird davon ausgegangen, dass für den Brandschutz zumindest die Hälfte der hierfür eingeplanten Stellen besetzt werden. Sollten wider Erwarten doch alle Stellen besetzt werden, müssen die Beträge beim Brandschutz entsprechend erhöht werden. Die derzeit aufgeführten Abweichungen betreffen die genannten Stellenneubesetzungen zzgl. zu erwartender Kostensteigerungen.
02030101 - Brandschutz - 5041100000 - Beihilfen, sonstige	Arbeitsmedizinische Untersuchungen ab 2024 über AO 01060305 (Arbeitsschutz). Weiterhin aber Mittel für Führerscheinverlängerungen, Brillengestelle für Atemschutzmasken u.ä. erforderlich.

Konto	Erläuterung (extern)
02030101 - Brandschutz - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	-Umbau Atemschutzwerkstatt auf Containersystem ca. 6.000,00 € (2024) -Diverse jährliche Malerarbeiten / Umbauarbeiten / Einbauschränke ca. 70.000,00 € (2024) -Reinigungsmaschine GH-Lendringsen ca. 4.500,00 € (2024) -Unterhaltung Löschwasserversorgung
02030101 - Brandschutz - 5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	Genaue Prognose durch Preissteigerung schwierig. Ab 2023 wurden Rahmenverträge für die IDEC´s Funkanlagen ELW´s und Tetra-Funk SALT-Lizenzen abgeschlossen. In 2024 Hydraulikschlauchwechsel RW-Kran (ca. 10.000,00 €).
02030101 - Brandschutz - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Eine genaue Prognose ist durch Preissteigerungen schwierig. Folgende Sonderausgaben sind zu berücksichtigen: - Atemschutz: Grundüberholung Druckminderer, Ersatzbeschaffung Atemluftflaschen CFK ca. 35.000,00 € (2024) - Funkmeldetechnik: Ersatzbeschaffung für defekte Funkanlagen, Rückbau Analogfunk ca. 15.000,00 €, Ersatzbeschaffung für veraltete Funkmeldeempfänger Lz.-Nord/Süd ca. 40.000,00 € (2024) - Gerätewesen: Modernisierung Waldbrandkonzept, Löschwasserrückhaltung, Hochwasserschutz ca. 45.000,00 € (2024-2025) - EDV: 7 x Ausbildungs-Laptop ca. 10.000,00 € (2024) - Messgeräte: Dräger X-am Gasspürgeräte RW-Kran, ELW Nord/Süd/Stadtmitte ca. 17.000,00 € (2024) - sonstige Geräte: Elektro-Hochdruckreiniger Waschhalle ca. 6.500,00 € (2024) - Sonstiges: Rückgabe Entwertung von zwei Prüfstrahlern ca. 5.000,00 € (2024) - Erhöhte Wartungskosten: Sirenen - Anschaffung verschiedener Ausstattungsgegenstände im Rahmen des KIEZ (=Krisen-Information-Ersthilfe-Zentren) (Feldbetten, Hinweisschilder etc.) 20.000 € (2024)
02030101 - Brandschutz - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	Ansatz 2024: 250.000,00 € Ergänzung Wetterschutzkleidung / Technische Hilfe Jacke, Ersatz HUPF-PSA Ehrenamt Ansatz 2025: 200.000,00 € Ergänzung Wetterschutzkleidung / Technische Hilfe Jacke, Ersatz HUPF-PSA Ehrenamt -Damenkleidung von ca. 5.000,00 € per Anno berücksichtigen -Bekleidungskosten je Anwärter FMSB ca. 7.500,00 € x neue Mitarbeiter -Bekleidungskosten je neuer Ehrenamtlicher-Kamerad ca. 4.000,00 € x neue Kameraden Jahresreinigungskosten und Prüfung der PSA in Höhe von ca. 25.000,00 €
02030101 - Brandschutz - 5261200000 - Fortbildung	-LKW-Führerschein Ansatz 31.500,00 €: Die zur Zeit gültigen Führerscheinklassen, die veränderten Tonnagezahlen (Feuerwehr-) Nutzfahrzeugbereich sowie ein Generationswechsel führen zu einem Mehrbedarf an Kraffahrern mit der Führerklasse C/CE. Kosten je Ausbildungsplatz: 3.500,00 €, Abgefragter Ausbildungsbedarf 9 Ausbildungsplätze/Jahr. -Heißausbildung Ansatz 21.000,00 €: Die Feuerwehr-Dienstvorschriften und die Unfallkassen fordern eine realistische Aus- und Fortbildung von Atemschutzgeräteträgern in sogenannten Heißausbildungsanlagen. Dazu bedient sich die Feuerwehr Menden dem Ausbildungszentrum Boxmeer. Die Ausbildung fin-

Konto	Erläuterung (extern)
	<p>det zur Zeit nur für die Grundausbildungslehrgänge statt. Wiederholungslehrgänge für langjährige Atemschutzgeräteträger sind in den Ausbildungsleitfäden vorgesehen. Zukünftig sind jeweils drei Seminare (2 x Grundlehrgang zu je 20 Personen, 1 x Wiederholungslehrgang 20 Personen) vorgesehen.</p> <p>Allgemeine Aus- und Fortbildung Ansatz 32.500,00 €: Hierunter fallen:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Seminare für den Erhalt von umfangreichen Sachkundigen-Qualifikationen (Rettungsgeräte wie Schere/Spreizer, Sprungretter oder tragbare Leitern, Prüf- und Messgeräte, Pumpen, pneumatische Hebekissen, etc.) -Fortbildungen im Bereich Vorbeugender Brandschutz, Einsatztaktik, Löschmittel und Löschverfahren, etc. -Fortbildung im Führungssystem Fireboard
02030101 - Brandschutz - 5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	Lehrunterlagen, Lehrmittel, Lehrgangsverpflegung Freiwillige Feuerwehr.
02030101 - Brandschutz - 5261400000 - Reisekosten	Durch den Anstieg von Außenterminen ergibt sich ein höherer Bedarf.
02030101 - Brandschutz - 5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	Erhöhung aufgrund der Ergänzung von LIS-Modulen und daraus resultierenden Wartungskosten
02030101 - Brandschutz - 5281130000 - Verbrauchsmaterial	Genaue Prognose ist schwierig, Preissteigerung aber absehbar.
02030101 - Brandschutz - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Nach §3 Abs.3 BHKG NRW haben die Gemeinden unter Beteiligung der Feuerwehr alle 5 Jahre einen Brandschutzbedarfsplan aufzustellen, umzusetzen und fortzuschreiben. Dies ist letztmalig 2019 der Fall gewesen. Nach erfolgter Markterkundung sind für einen umfassenden Brandschutzbedarfsplan finanzielle Mittel in Höhe von ca. 35.000,00 € - 40.000,00 € für eine Stadt in der Größenordnung Menden einzuplanen.
02030101 - Brandschutz - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	vermehrte Anschaffung von Fahrzeugen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
02030101 - Brandschutz	-1.379.564,81	-805.000	-530.000	-535.000	-430.000	-940.000	-835.000	-575.000	-825.000
I 02031001 - Brandschutz - Fahrzeugenwerb	-1.258.148,65	-655.000	-335.000	-385.000	-380.000	-790.000	-785.000	-525.000	-775.000
<i>Einzahlung</i>	15.100,00	5.000	5.000	--	5.000	--	5.000	5.000	5.000
<i>Auszahlung</i>	1.273.248,65	660.000	340.000	385.000	385.000	790.000	790.000	530.000	780.000
I 02031002 - Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen	-121.416,16	-150.000	-195.000	-150.000	-50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Einzahlung</i>	26.460,00	--	100.000	--	100.000	--	100.000	100.000	100.000
<i>Auszahlung</i>	147.876,16	150.000	295.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
02030101 - Brandschutz - I 02031001 - Brandschutz - Fahrzeugenwerb - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<p>2024: 340.000 € LF 10 Oesbern, Baujahr 2000, das Einsatzfahrzeug befindet sich deutlich über der AFA-Altersgrenze und entspricht nicht mehr dem aktuellen Sicherheitsstandard (anteilig 2024, 2025 + 2026)</p> <p>2025: 385.000 € LF 10 Oesbern (anteilig 2024, 2025 + 2026) TLF 4000 Stadtmitte: Baujahr 2003, das Einsatzfahrzeug befindet sich über der AFA-Altersgrenze und entspricht nicht mehr dem aktuellen Sicherheitsstandard (anteilig 2025 + 2026).</p> <p>2026: 790.000 € LF 10 Oesbern, Eigentumsübernahme (anteilig 2024, 2025 + 2026) TLF 4000 Stadtmitte (anteilig 2025 + 2026) MLF Schwitten Baujahr 2004, das Einsatzfahrzeug befindet sich über der AFA-Altersgrenze und entspricht nicht mehr dem aktuellen Sicherheitsstandard.</p> <p>2027: 530.000 € TLF 4000 Wald: Baujahr 2006, das Einsatzfahrzeug befindet sich über der AFA-Altersgrenze und entspricht nicht mehr dem aktuellen Sicherheitsstandard.</p> <p>2028: 780.000 € HLF 10 Stadtmitte: Baujahr 2006, das Einsatzfahrzeug befindet sich über der AFA-</p>

Konto	Erläuterung (extern)
	Altersgrenze und entspricht nicht mehr dem aktuellen Sicherheitsstandard. ELW Stadtmitte: Baujahr 2012, das Einsatzfahrzeug befindet sich über der AFA-Altersgrenze und entspricht nicht mehr dem aktuellen Sicherheitsstandard und Stand der Technik.
02030101 - Brandschutz - I 02031002 - Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Zuwendungen für den kommunalen Bevölkerungsschutz
02030101 - Brandschutz - I 02031002 - Brandschutz - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sind insbesondere folgende Beschaffungen vorgesehen: -Funkmeldeempfänger -Kommunikationsmittel Einsatzstellenfunk Helmsprechgarnituren -Aufrüstung Digitaltechnik -Notstromerzeuger -Gerätewesen - Nachschublager -Drohne -Spülmaschine-Industrie Wache -Bestuhlung Aufenthaltsraum -Ausstattung Tablett´s VB 31.2 -Sicherstellung Einsatzstellenverpflegung -Erstausstattung Gerätehaus Halingen -Erstausstattung Gerätehaus Schwitten

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	54,73	48,14	52,49	55,43	57,41	57,89	58,37
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	19,77	28,05	26,13	22,66	20,19	19,96	19,74
Aufwandsdeckung gesamt	%	7,68	6,60	6,39	6,54	6,89	7,06	6,98
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-58,29	-64,06	-72,58	-71,33	-69,99	-70,66	-71,53

02030201 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Brandschutz und Rettungsdienst
Produkt	02030201	Rettungsdienst

Team, Produktverantwortung

31, Herr Semrau

Beschreibung

- **Notfallrettung:**
medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort und ggf. ihre Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit Rettungsmitteln in eine geeignete Behandlungseinrichtung.
- **Krankentransport:**
Befördern von kranken, verletzten oder sonstigen Personen, die nicht Notfallpatienten sind, mit Krankentransportwagen unter fachgerechter Betreuung

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.274,37	120.000	120.000	120.000	125.000	125.000	125.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	109.274,37	120.000	120.000	120.000	125.000	125.000	125.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.595.688,98	4.066.200	5.359.800	5.658.000	5.826.700	5.628.500	5.688.600
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	4.595.688,98	4.066.200	5.359.800	5.658.000	5.826.700	5.628.500	5.688.600
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	5.500,00	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.615,96	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	3.615,96	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.714.079,31	4.186.200	5.484.800	5.783.000	5.956.700	5.758.500	5.818.600
11 - Personalaufwendungen	2.231.133,54	2.160.700	2.809.900	2.887.200	2.944.800	3.003.600	3.063.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	1.466.228,07	1.368.600	1.875.900	1.934.500	1.973.100	2.012.600	2.052.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	605.330,78	624.500	748.100	763.100	778.300	793.900	809.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	38.005,93	38.400	37.800	38.600	39.400	40.100	40.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	119.499,50	126.200	146.100	149.000	152.000	155.000	158.100
5041000000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen	646,55	--	--	--	--	--	--
5041100000 - Beihilfen, sonstige	1.422,71	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.588.246,40	1.749.400	2.346.300	2.565.900	2.675.600	2.418.600	2.418.600
5232000000 - Erstattungen an Gemeinden	1.055.112,36	1.200.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	5.006,32	10.000	35.000	37.500	37.500	37.500	37.500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	86.160,00	82.800	85.300	87.900	90.600	90.600	90.600
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	35.983,28	--	--	--	--	--	--
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	88.652,52	90.000	92.500	95.000	95.000	95.000	95.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	73.697,42	72.500	75.000	77.500	77.500	77.500	77.500
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	62.290,08	60.000	62.500	65.000	65.000	65.000	65.000
5261200000 - Fortbildung	11.739,35	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	42.985,50	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5261400000 - Reisekosten	1.313,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	29.029,95	26.900	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5281130000 - Verbrauchsmaterial	81.763,82	69.500	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	3.500,00	--	18.000	4.000	0	0	0
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	10.250,00	15.000	445.000	616.000	677.000	420.000	420.000
5295000000 - Entsorgungsaufwand	761,87	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	201.182,77	200.000	250.000	250.000	255.000	255.000	255.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	197.194,87	200.000	250.000	250.000	255.000	255.000	255.000
5712000000 - AfA f. GWG	3.987,90	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.022,29	34.800	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
5422100000 - Mieten - ISM	52.068,00	26.800	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	7.954,29	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.080.585,00	4.144.900	5.442.300	5.739.200	5.911.500	5.713.300	5.773.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	633.494,31	41.300	42.500	43.800	45.200	45.200	45.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	633.494,31	41.300	42.500	43.800	45.200	45.200	45.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	633.494,31	41.300	42.500	43.800	45.200	45.200	45.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.148,43	41.300	42.500	43.800	45.200	45.200	45.200
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	52.148,43	41.300	42.500	43.800	45.200	45.200	45.200
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.148,43	-41.300	-42.500	-43.800	-45.200	-45.200	-45.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	581.345,88	0	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-108.800	-114.700	-118.200	-114.200	-115.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-108.800	-114.700	-118.200	-114.200	-115.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	581.345,88	0	108.800	114.700	118.200	114.200	115.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
02030201 - Rettungsdienst - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	Verkauf Altfahrgestelle.
02030201 - Rettungsdienst - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	Im Stellenplan 2023 wurden für die Feuerwehr 11 neue Stellen geschaffen, die aktuell noch nicht besetzt sind. Es wird davon ausgegangen, dass für den Rettungsdienst zumindest die Hälfte der hierfür eingeplanten Stellen besetzt werden. Sollten wider Erwarten doch alle Stellen besetzt werden, müssen die Beträge beim Rettungsdienst entsprechend erhöht werden. Die derzeit aufgeführten Abweichungen betreffen die genannten Stellenneubesetzungen zzgl. zu erwartender Kostensteigerungen.
02030201 - Rettungsdienst - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	s. Konto 5011
02030201 - Rettungsdienst - 5041100000 - Beihilfen, sonstige	Arbeitsmedizinische Untersuchungen ab 2024 über AO 01060305 (Arbeitsschutz). Weiterhin aber Mittel für Führerscheinerlängerungen u.ä. erforderlich.
02030201 - Rettungsdienst - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	-Diverse Modernisierungsarbeiten in den Ruheräumen (2024/2025) -Geplanter Umbau Rettungsdienstschreibplatz (2024/2025)
02030201 - Rettungsdienst - 5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	Die Jahreslaufleistungen der Rettungsdienstfahrzeuge und die daraus resultierenden Betriebskosten der Einsatzfahrzeuge werden durch fehlende Aufnahmekapazitäten im Krankenhaus Menden erneut

Konto	Erläuterung (extern)
	steigen.
02030201 - Rettungsdienst - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	-Beschaffung Ausbildungsgeräte (2024/2025) -Laufende Beschaffung medizinischer Geräte -Diverse zukunftsorientierte Ersatzbeschaffungen -Diverses Mobiliar
02030201 - Rettungsdienst - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	Reinigungskosten Rettungsdienstkleidung: ca. 22.500,00 € Für die folgenden Haushaltsjahre 2024-2025 ist dieser Ansatz für die Anzahl der Rettungsdienstmitarbeiter, Anzahl der Einsätze, hohe Personalfluktuaton, erhöhter Reinigungsbedarf und teilweise dem Erreichen der Altersgrenze als ausreichend zu bewerten.
02030201 - Rettungsdienst - 5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	Erhöhter Ansatz durch diverse Neugeräte NidaPad, etc.
02030201 - Rettungsdienst - 5281130000 - Verbrauchsmaterial	Mehrbedarf durch erhöhte Einsatzzahlen und Preissteigerungen.
02030201 - Rettungsdienst - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Beratertätigkeit für Fremdleistungen Rettungsdienst; Fremdvergabe der Gebührenkalkulation für den Rettungsdienst
02030201 - Rettungsdienst - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Fremddienstleistungen Rettungsdienstpersonal durch fehlenden Personalkörper. Zeitliche Fremdvergabe von mindestens 2-3 Haushaltsjahre Rettungswagen 3.
02030201 - Rettungsdienst - 5295000000 - Entsorgungsaufwand	Erhöhter Bedarf durch infektiöse Abfälle, etc.
02030201 - Rettungsdienst - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Einführung Telenotarzt, diverser Kommunikationsaufwand.
02030201 - Rettungsdienst - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	vermehrte Anschaffung von Fahrzeugen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
02030201 - Rettungsdienst	-232.392,08	-450.000	-365.000	-130.000	-130.000	-630.000	-630.000	-480.000	-480.000
I 02032001 - Rettungsdienst - Fahrzeuge	-90.221,37	-320.000	-235.000	--	--	-500.000	-500.000	-350.000	-350.000
<i>Einzahlung</i>	33.685,00	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	123.906,37	320.000	235.000	--	--	500.000	500.000	350.000	350.000
I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögen	-142.170,71	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
<i>Einzahlung</i>	2.969,05	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	145.139,76	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
02030201 - Rettungsdienst - I 02032001 - Rettungsdienst - Fahrzeuge - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<p>Vorgesehen für 2024: ca. 235.000,00 € RTW MK-ME 162 (nach Laufleistung und/oder Altersgrenze des 2019 beschafften Fahrzeugs nach Rettungsdienstbedarfsplan. Geplant ist ein neues Fahrgestell für die Kofferumsetzung und die Koffersanierung. Vorgesehen für 2026: ca. 500.000,00 € / VE 2025 RTW MK-ME 182 Ersatzbeschaffung ca. 350.000,00 € (nach Laufleistung und/oder Altersgrenze des 2021 beschafften Fahrzeugs nach Rettungsdienstbedarfsplan. Neufahrzeug erforderlich, da bereits 2021 umgesetzt worden ist. Das Einsatzfahrzeug befindet sich an der Laufleistungsgrenze 200.000 km und/oder Altersgrenze von 5 Jahren gemäß Rettungsdienstbedarfsplan. NEF MK-ME 181 Ersatzbeschaffung ca. 150.000,00 € (nach Laufleistung und/oder Altersgrenze des 2023 beschafften Fahrzeugs gemäß Rettungsdienstbedarfsplan) Das Einsatzfahrzeug befindet sich an der Laufleistungsgrenze 200.000 km und/oder Altersgrenze von 3 Jahren gemäß Rettungsdienstbedarfsplan. Vorgesehen für 2027: ca. 250.000 / VE für 2026 RTW MK-ME 180 (nach Laufleistung und/oder Altersgrenze 5 Jahre des 2021 beschafften Fahrzeugs nach Rettungsdienstbedarfsplan. Geplant ist ein neues Fahrgestell für die Kofferumsetzung und die Koffersanierung.</p>
02030201 - Rettungsdienst - I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<ul style="list-style-type: none"> -Beschaffung Ausbildungsgeräte (2024-2025) -Beschaffung medizinische Geräte (2024-2025) -Diverse zukunftsorientierte Neubeschaffungen Tele-Notarzt -Diverse Schränke/ Spinde/ etc. -Bestuhlung/Tisch Aufenthaltsraum

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	54,68	52,13	51,63	50,31	49,81	52,57	53,07
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	38,92	42,21	43,11	44,71	45,26	42,33	41,89
Aufwandsdeckung gesamt	%	114,07	100,00	102,02	102,02	102,02	102,02	102,02
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	11,08	0,00	4,15	4,40	4,54	4,38	4,43

03 Schulträgeraufgaben

03010101 Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010101	Grundschulen

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Stellvertretend für alle Schul-Produkte:

Die Stadt Menden (Sauerland) ist als Schulträger nach § 79 SchulG NRW verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal (Schulhausmeister, -sekretärin) und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.166,13	89.000	230.000	125.000	125.000	125.000	125.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	320.166,13	89.000	230.000	125.000	125.000	125.000	125.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.145,68	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	2.145,68	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	322.311,81	89.000	230.000	125.000	125.000	125.000	125.000
11 - Personalaufwendungen	213.939,60	215.700	232.500	237.100	241.900	246.600	251.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	168.744,27	169.200	185.700	189.400	193.200	197.000	201.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	10.413,97	11.000	9.700	9.900	10.100	10.300	10.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	34.781,36	35.500	37.100	37.800	38.600	39.300	40.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.169.945,65	879.900	903.700	928.000	953.100	953.100	953.100
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	78.721,47	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	818.400,00	786.400	810.000	834.300	859.400	859.400	859.400
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	211.970,11	0	--	--	--	--	--
5271100000 - Lemmittel	60.854,07	75.800	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	431.710,64	184.000	240.000	240.000	245.000	245.000	245.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	141.883,93	134.000	190.000	190.000	195.000	195.000	195.000
5712000000 - AfA f. GWG	289.826,71	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.394.693,91	1.072.300	1.094.500	1.101.500	1.069.500	1.069.500	1.069.500
5422000000 - Mieten und Pachten	81.182,40	0	--	--	--	--	--
5422100000 - Mieten - ISM	1.240.602,96	956.100	970.800	970.800	970.800	970.800	970.800
5423000000 - Leasing	3.949,27	31.000	31.000	38.000	6.000	6.000	6.000
5431042111 - Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	14.549,22	19.800	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
5431042114 - Budget GS Josefschule Menden	8.207,51	11.700	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5431042116 - Budget Gemein.GS Platte- Heide	17.052,01	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
5431042123 - Budget GS Bischof-v.-Kettler	8.395,34	11.800	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
5431042124 - Budget GS Josefschule Lendring	7.976,73	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
5431042131 - Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	12.778,47	13.500	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.210.289,80	2.351.900	2.470.700	2.506.600	2.509.500	2.514.200	2.519.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.887.977,99	-2.262.900	-2.240.700	-2.381.600	-2.384.500	-2.389.200	-2.394.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.887.977,99	-2.262.900	-2.240.700	-2.381.600	-2.384.500	-2.389.200	-2.394.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.887.977,99	-2.262.900	-2.240.700	-2.381.600	-2.384.500	-2.389.200	-2.394.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.259,15	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	43.259,15	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43.259,15	-35.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.931.237,14	-2.297.900	-2.285.700	-2.426.600	-2.429.500	-2.434.200	-2.439.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-49.400	-50.100	-50.100	-50.200	-50.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-49.400	-50.100	-50.100	-50.200	-50.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.931.237,14	-2.297.900	-2.236.300	-2.376.500	-2.379.400	-2.384.000	-2.388.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010101 - Grundschulen - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Zuordnung der Zuschüsse vermehrt auf GWGs, daher erhöhte Vollabschreibung
03010101 - Grundschulen - 5423000000 - Leasing	2024: 6.000 € + Containermiete JSM (25.000 €) 2025: Ratsbeschluss D-10/23/263
03010101 - Grundschulen - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	höhere Abschreibung aufgrund der Einrichtung von Tablet-Klassen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	6,66	9,17	9,41	9,46	9,64	9,81	9,99
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	36,44	37,41	36,58	37,02	37,98	37,91	37,83
Aufwandsdeckung gesamt	%	9,91	3,73	9,33	5,00	4,99	4,98	4,97
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-55,85	-44,11	-41,67	-44,66	-44,71	-44,80	-44,89

03010103 Realschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010103	Realschulen

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.056,38	6.200	80.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	73.056,38	6.200	80.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230,04	--	--	--	--	--	--
4321120000 - Entgelte für schulfremde Nutzung	230,04	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	73.286,42	6.200	80.000	45.000	45.000	45.000	45.000
11 - Personalaufwendungen	85.597,36	88.400	93.000	94.900	96.700	98.600	100.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	67.037,86	69.000	74.000	75.500	77.000	78.500	80.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.323,39	4.600	3.900	4.000	4.000	4.100	4.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	14.236,11	14.800	15.100	15.400	15.700	16.000	16.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.554,69	294.700	319.700	306.800	314.100	314.100	314.100
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.629,22	8.300	28.300	8.300	8.300	8.300	8.300
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	237.000,00	227.500	234.400	241.500	248.800	248.800	248.800
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	54.701,60	--	--	--	--	--	--
5271100000 - Lernmittel	51.223,87	58.900	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	253.011,65	42.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	53.556,37	22.000	0	0	0	0	0
5712000000 - AfA f. GWG	199.455,28	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.174,92	361.900	350.800	350.800	350.800	350.800	350.800
5422100000 - Mieten - ISM	379.568,00	324.000	312.900	312.900	312.900	312.900	312.900
5423000000 - Leasing	882,69	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5431042310 - Budget Realschule Menden	26.724,23	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600	36.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.093.338,62	787.000	783.500	772.500	781.600	783.500	785.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.020.052,20	-780.800	-703.500	-727.500	-736.600	-738.500	-740.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.020.052,20	-780.800	-703.500	-727.500	-736.600	-738.500	-740.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.020.052,20	-780.800	-703.500	-727.500	-736.600	-738.500	-740.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.487,83	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	5.487,83	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.487,83	-16.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.025.540,03	-796.800	-723.500	-747.500	-756.600	-758.500	-760.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-15.600	-15.400	-15.600	-15.600	-15.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-15.600	-15.400	-15.600	-15.600	-15.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.025.540,03	-796.800	-707.900	-732.100	-741.000	-742.900	-744.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010103 - Realschulen - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Zuordnung der Zuschüsse vermehrt auf GWGs, daher erhöhte Vollabschreibung
03010103 - Realschulen - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Wartung und Reparaturen in den NW-Räumen lt. BAD
03010103 - Realschulen - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	höhere Abschreibung aufgrund der Einrichtung von Tablet-Klassen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	7,83	11,23	11,87	12,28	12,37	12,58	12,81
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	31,79	37,45	40,80	39,72	40,19	40,09	39,99
Aufwandsdeckung gesamt	%	6,67	0,77	10,15	5,79	5,73	5,71	5,70
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-19,54	-15,29	-13,19	-13,76	-13,92	-13,96	-14,00

03010104 Gymnasien

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010104	Gymnasien

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.056,20	100.000	230.000	125.000	125.000	125.000	125.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	168.056,20	100.000	230.000	125.000	125.000	125.000	125.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	500	500	500	500	500	500
4321120000 - Entgelte für schulfremde Nutzung	--	500	500	500	500	500	500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	357,34	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	357,34	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	168.413,54	100.500	230.500	125.500	125.500	125.500	125.500
11 - Personalaufwendungen	154.202,15	105.200	111.800	114.000	116.300	118.600	120.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	133.428,14	82.500	89.100	90.900	92.700	94.500	96.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.878,51	5.300	4.900	5.000	5.100	5.200	5.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	15.895,50	17.400	17.800	18.100	18.500	18.900	19.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.250,09	532.900	570.600	458.200	469.100	469.100	469.100
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.527,76	115.000	135.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	355.320,00	341.300	351.600	362.200	373.100	373.100	373.100
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	79.441,77	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5271100000 - Lernmittel	75.960,56	76.600	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	437.974,11	128.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	151.430,35	108.000	0	0	0	0	0
5712000000 - AfA f. GWG	286.543,76	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	653.663,14	818.600	820.800	823.200	825.600	825.600	825.600
5422100000 - Mieten - ISM	605.748,00	765.600	765.400	765.400	765.400	765.400	765.400
5423000000 - Leasing	1.531,36	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5431042411 - Budget städt.Gymnasium	46.383,78	50.400	52.800	55.200	57.600	57.600	57.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.761.089,49	1.584.700	1.523.200	1.415.400	1.431.000	1.433.300	1.435.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.592.675,95	-1.484.200	-1.292.700	-1.289.900	-1.305.500	-1.307.800	-1.310.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.592.675,95	-1.484.200	-1.292.700	-1.289.900	-1.305.500	-1.307.800	-1.310.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.592.675,95	-1.484.200	-1.292.700	-1.289.900	-1.305.500	-1.307.800	-1.310.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.374,23	12.000	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	8.374,23	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	400	400	400	400	400
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.374,23	-12.000	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.601.050,18	-1.496.200	-1.318.100	-1.315.300	-1.330.900	-1.333.200	-1.335.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-30.400	-28.300	-28.600	-28.600	-28.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-30.400	-28.300	-28.600	-28.600	-28.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.601.050,18	-1.496.200	-1.287.700	-1.287.000	-1.302.300	-1.304.600	-1.306.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010104 - Gymnasien - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Zuordnung der Zuschüsse vermehrt auf GWGs, daher erhöhte Vollabschreibung
03010104 - Gymnasien - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	2024: Rd. 100 TEUR Mängelbehebung Elektroverkabelung Gymnasium an der Höhne; Wartung und Reparaturen in den NW-Räumen
03010104 - Gymnasien - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	höhere Abschreibung aufgrund der Einrichtung von Tablet-Klassen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	8,76	6,64	7,34	8,05	8,13	8,27	8,42
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	29,26	33,63	37,46	32,37	32,78	32,73	32,68
Aufwandsdeckung gesamt	%	9,52	6,29	15,18	8,88	8,79	8,78	8,76
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-30,50	-28,72	-23,96	-24,16	-24,45	-24,49	-24,53

03010106 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010106	Schülerbeförderung

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	--	18.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	105.952,07	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	67.842,05	0	--	--	--	--	--
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	14.000,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	24.110,02	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10 - Ordentliche Erträge	105.952,07	41.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
11 - Personalaufwendungen	56.258,67	59.800	63.300	64.700	65.900	67.400	68.700
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	8.712,13	9.000	7.900	8.200	8.300	8.500	8.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	37.195,77	39.600	44.100	44.900	45.800	46.800	47.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.374,60	2.600	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	7.976,17	8.600	9.000	9.200	9.400	9.600	9.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.107.732,76	1.100.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
5231000000 - Erstattungen an das Land	3.049,50	0	--	--	--	--	--
5291510000 - Schülerbeförderung	1.104.683,26	1.100.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	566,50	--	--	--	--	--	--
5473300000 - Wertberichtigung, sonstige	566,50	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.164.557,93	1.159.800	1.213.300	1.214.700	1.215.900	1.217.400	1.218.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.058.605,86	-1.118.800	-1.171.300	-1.172.700	-1.173.900	-1.175.400	-1.176.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.058.605,86	-1.118.800	-1.171.300	-1.172.700	-1.173.900	-1.175.400	-1.176.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.058.605,86	-1.118.800	-1.171.300	-1.172.700	-1.173.900	-1.175.400	-1.176.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.058.605,86	-1.118.800	-1.171.300	-1.172.700	-1.173.900	-1.175.400	-1.176.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-24.200	-24.200	-24.300	-24.300	-24.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-24.200	-24.200	-24.300	-24.300	-24.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.058.605,86	-1.118.800	-1.147.100	-1.148.500	-1.149.600	-1.151.100	-1.152.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010106 - Schülerbeförderung - 5291510000 - Schülerbeförderung	Der Ansatz berücksichtigt neben den Aufwendungen für Schülerfahrkarten, Kosten für Taxifahrten (15.000 €), Sonderfahrten (5.000 €), Sport- und Badefahrten (70.000 €) sowie Kostenerstattungen an Eltern (15.000 €).

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	4,83	5,16	5,22	5,33	5,42	5,54	5,64
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	95,12	94,84	94,78	94,67	94,58	94,46	94,36
Aufwandsdeckung gesamt	%	9,10	3,54	3,53	3,53	3,52	3,52	3,52
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-20,17	-21,48	-21,39	-21,58	-21,60	-21,63	-21,65

03010107 Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010107	Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.268,70	158.000	200.000	179.000	179.000	179.000	179.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	253.429,28	131.000	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
4141300000 - Zuweisung vom Land für Inklusion	26.839,42	27.000	119.000	98.000	98.000	98.000	98.000
10 - Ordentliche Erträge	280.268,70	158.000	200.000	179.000	179.000	179.000	179.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.772,43	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5271300000 - Lehrmittel Gl, gemeins. Lernen	1.121,87	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	11.650,56	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
15 - Transferaufwendungen	302.744,47	191.200	220.200	199.200	199.200	199.200	199.200
5317000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an priv. Unternehmen	26.839,42	27.000	119.000	98.000	98.000	98.000	98.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	275.905,05	164.200	101.200	101.200	101.200	101.200	101.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	315.516,90	213.200	242.200	221.200	221.200	221.200	221.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-35.248,20	-55.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-35.248,20	-55.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.248,20	-55.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-35.248,20	-55.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-4.800	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-4.800	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-35.248,20	-55.200	-37.400	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010107 - Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Das Landesprogramm für Schülerbetreuung (zeitsichere Grundschule) in (60.000 €) und außerhalb (21.000 €) OGS war in der Aufstellung nicht berücksichtigt. In 2023 ist noch das Programm "ExtraZeit" mit veranschlagt.
03010107 - Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung - 4141300000 - Zuweisung vom Land für Inklusion	Berücksichtigt den Belastungsausgleich (27.000 €) sowie die Inklusionspauschale (92.000 €)
03010107 - Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung - 5317000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an priv. Unternehmen	Anpassung der Aufwendungen entsprechend der Anpassung (siehe Konto 41413).
03010107 - Fördermaßnahmen und Schülerbetreuung - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Unter anderem Gegenkonto 4141

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	4,05	10,32	9,08	9,95	9,95	9,95	9,95
Aufwandsdeckung gesamt	%	88,83	74,11	84,25	82,56	82,56	82,56	82,56
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,67	-1,06	-0,62	-0,64	-0,64	-0,64	-0,64

03010108 Sonstige schulische Aufgaben

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010108	Sonstige schulische Aufgaben

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.779,34	71.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	298.916,34	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	48.863,00	55.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	37.259,81	400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
4481000000 - Kostenumlagen Land	35.395,00	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	1.864,81	400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
10 - Ordentliche Erträge	385.039,15	71.400	44.400	44.400	44.400	44.400	44.400
11 - Personalaufwendungen	213.280,84	284.200	291.700	299.400	305.300	311.300	317.600
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	111.606,91	126.700	127.100	131.600	134.200	136.900	139.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	79.849,21	123.300	131.700	134.300	137.000	139.700	142.500
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	5.250,40	8.200	6.800	6.900	7.000	7.100	7.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	16.574,32	26.000	26.100	26.600	27.100	27.600	28.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.510,46	204.100	183.500	178.500	178.500	168.500	168.500
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	9.602,66	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5255100000 - Unterhaltung Schul-DV	52.793,56	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5261200000 - Fortbildung	3.044,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5261400000 - Reisekosten	91,80	2.600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5272000000 - Aufwand Schulumzug, -schließung	--	20.000	10.000	10.000	10.000	--	--
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	2.361,45	5.000	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291300000 - Aufwand für Rechenzentren	50.616,99	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	85.452,18	100.000	30.000	30.000	45.000	45.000	45.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	80.471,24	100.000	30.000	30.000	45.000	45.000	45.000
5712000000 - AfA f. GWG	4.980,94	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	293.970,10	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	293.970,10	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	347.182,56	403.600	478.600	553.600	628.600	703.600	703.600
5423000000 - Leasing	--	--	75.000	150.000	225.000	300.000	300.000
5431042124 - Budget GS Josefschule Lending	82,80	--	--	--	--	--	--
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	34.204,75	66.600	66.600	66.600	66.600	66.600	66.600
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	25.330,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5441200000 - Versicherungen	287.564,74	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.058.396,14	1.007.900	999.800	1.077.500	1.173.400	1.244.400	1.250.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-673.356,99	-936.500	-955.400	-1.033.100	-1.129.000	-1.200.000	-1.206.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-673.356,99	-936.500	-955.400	-1.033.100	-1.129.000	-1.200.000	-1.206.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-673.356,99	-936.500	-955.400	-1.033.100	-1.129.000	-1.200.000	-1.206.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.716,03	10.300	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	32.716,03	10.300	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.716,03	-10.300	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-706.073,02	-946.800	-985.400	-1.063.100	-1.159.000	-1.230.000	-1.236.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-19.900	-21.500	-23.400	-24.800	-25.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-19.900	-21.500	-23.400	-24.800	-25.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-706.073,02	-946.800	-965.500	-1.041.600	-1.135.600	-1.205.200	-1.211.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Neuveranschlagung Anteile private Nutzung der iPads
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Wartung und Filterwechsel Luftreinigungsgeräte
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 5261200000 - Fortbildung	s. Ergebnis 2022 und allg. Preissteigerung
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 5272000000 - Aufwand Schulumzug, -schließung	2024: Kosten Räumung Realschule Lendringsen 2025: Umzug Josefschule Lendringsen, 2026: Räumung ehem. Josefschule Lendringsen.
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Externe Beratungsleistung für die Schulentwicklung, den Ganztagsausbau u.a. Aufgabenfelder (in 2024 erhöhter Bedarf)
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 5423000000 - Leasing	Tabletklassen: Wechsel in ein Kommunalleasing. Stufenweiser Austausch der Tablets. D-10/24/069
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	Zuordnung der Abschreibung auf die einzelnen Schultypen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben	-777.843,81	-2.061.100	-1.168.100	--	-548.000	--	-548.000	-630.000	-630.000
I 03010102 - Schulen - Ausstattung	-60.183,17	-803.300	-110.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Einzahlung</i>	279.980,01	237.000	236.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	340.163,18	1.040.300	346.000	--	50.000	--	50.000	50.000	50.000
I 03010103 - Schulen - Computer	-440.003,34	-663.000	-536.600	--	-418.000	--	-418.000	-500.000	-500.000
<i>Einzahlung</i>	52,64	5.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	440.055,98	668.000	536.600	--	418.000	--	418.000	500.000	500.000
I 03010109 - Schulhofneugestaltung	-58.894,86	-462.800	-504.500	--	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000
<i>Auszahlung</i>	58.894,86	462.800	504.500	--	80.000	--	80.000	80.000	80.000
I 03010110 - Digitalpakt Schulen	-218.762,44	-132.000	-17.000	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	377.396,05	1.191.000	153.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	596.158,49	1.323.000	170.000	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - I 03010102 - Schulen - Ausstattung - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Zuwendung vom Land
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - I 03010102 - Schulen - Ausstattung - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	236.000 Mittel G9-Ausgleich 60.000 Maßnahme RSM 50.000 Tafelaustausch
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - I 03010103 - Schulen - Computer - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Tablet-Klassen (200.000€); sowie begleitende Maßnahmen (Netzwerkstrukturierung) zum Digitalpakt
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - I 03010109 - Schulhofneugestaltung - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	jährliche Maßnahmen 40.000 €, Maßnahmen an der Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide parallel zum Wirtschaftsplan des Immobilienservice Menden, 3. Bauabschnitt Gymnasium a.d. Hönne, Fahrradständer Realschule und Gesamtschule

Konto	Erläuterung (extern)
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - I 03010110 - Digitalpakt Schulen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Landeszuwendung
03010108 - Sonstige schulische Aufgaben - I 03010110 - Digitalpakt Schulen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Restmittel Digitalpakt

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	20,15	28,20	29,18	27,79	26,02	25,02	25,39
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	11,20	20,25	18,35	16,57	15,21	13,54	13,47
Aufwandsdeckung gesamt	%	35,29	7,01	4,40	4,09	3,76	3,55	3,54
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-13,45	-18,17	-18,02	-19,58	-21,35	-22,66	-22,77

03010109 Offene Ganztagsschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010109	Offene Ganztagsschule

Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Friedrich

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.452.854,12	1.205.700	1.574.000	1.777.800	1.777.800	1.777.800	1.777.800
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	1.150.758,50	1.205.600	1.499.000	1.777.600	1.777.600	1.777.600	1.777.600
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	302.095,62	100	75.000	200	200	200	200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	313.553,00	337.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4321500000 - Elternbeiträge	313.553,00	337.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.366,10	261.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4462000000 - Erträge aus Verpflegung	364.366,10	261.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	170.535,92	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4481000000 - Kostenumlagen Land	170.535,92	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 - Ordentliche Erträge	2.301.309,14	1.806.200	2.276.500	2.480.300	2.480.300	2.480.300	2.480.300
11 - Personalaufwendungen	47.572,89	49.300	50.000	51.000	51.900	53.100	54.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	8.712,24	9.000	7.900	8.200	8.300	8.500	8.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	30.596,34	31.700	33.500	34.100	34.800	35.500	36.200
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.036,62	2.200	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	6.227,69	6.400	6.700	6.800	6.900	7.100	7.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.106,66	380.000	380.000	380.000	380.000	65.000	65.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	26.017,67	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	349.088,99	350.000	350.000	350.000	350.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	305.842,60	20.000	23.000	23.000	24.000	24.000	24.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	3.427,84	10.000	13.000	13.000	14.000	14.000	14.000
5712000000 - AfA f. GWG	302.414,76	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	2.021.094,97	2.130.000	2.820.900	3.272.500	3.100.700	3.178.800	3.178.800
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2.021.094,97	2.130.000	2.820.900	3.272.500	3.100.700	3.178.800	3.178.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.092,16	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.959,65	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5431920000 - Zuführung Rücklagen	13.132,51	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.764.709,28	2.581.800	3.276.400	3.729.000	3.559.100	3.323.400	3.324.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-463.400,14	-775.600	-999.900	-1.248.700	-1.078.800	-843.100	-844.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-463.400,14	-775.600	-999.900	-1.248.700	-1.078.800	-843.100	-844.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-463.400,14	-775.600	-999.900	-1.248.700	-1.078.800	-843.100	-844.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-463.400,14	-775.600	-999.900	-1.248.700	-1.078.800	-843.100	-844.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-65.500	-74.500	-71.100	-66.400	-66.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-65.500	-74.500	-71.100	-66.400	-66.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-463.400,14	-775.600	-934.400	-1.174.200	-1.007.700	-776.700	-777.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010109 - Offene Ganztagschule - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Steigerung der OGS-Zuwendung auf Grund steigender OGS Kinder Ausbau Betreuungskapazitäten
03010109 - Offene Ganztagschule - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Zuordnung der Zuschüsse vermehrt auf GWGs, daher erhöhte Vollabschreibung
03010109 - Offene Ganztagschule - 4462000000 - Erträge aus Verpflegung	Verringerung der Erträge aus Verpflegung vom 01.01.-31.07.2023 (Rat 13.12.2022, D-10/22/361/1)
03010109 - Offene Ganztagschule - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Kostensteigerung durch höhere OGS-TeilnehmerInnen, Weiterleitung der höheren Landeseinnahmen (Kto.4141) und Steigerung des Eigenanteils Ausbau Betreuungskapazitäten Anpassung Trägerbudgets

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
03010109 - Offene Ganztagschule	-20.243,38	-250.000	-700.000	--	-350.000	--	-350.000	-200.000	-200.000
I 03019001 - Schulen - OGS-Ausstattung	-20.243,38	-250.000	-700.000	--	-350.000	--	-350.000	-200.000	-200.000
<i>Einzahlung</i>	302.965,62	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	323.209,00	250.000	700.000	--	350.000	--	350.000	200.000	200.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
03010109 - Offene Ganztagschule - I 03019001 - Schulen - OGS-Ausstattung - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Erhöhter Bedarf der OGS Ausstattung an allen Standorten durch steigende TeilnehmerInnen-Anzahl und weiterer Ausbau des Ganztages (z.B. Einrichtung Mensa und Speiseraum Hüingsen, Ausbau der Raumstruktur Papenbusch; Einführung rythmisierte Ganztagsklassen usw.). Weitere Flexmöbelsysteme erforderlich für die Verbesserung der Raumnutzungsmöglichkeiten. Zusätzlich wurde eine Kostensteigerung berücksichtigt. Ratsbeschluss D-10/23/263

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	1,72	1,91	1,53	1,37	1,46	1,60	1,63
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	13,57	14,72	11,60	10,19	10,68	1,96	1,96
Aufwandsdeckung gesamt	%	83,24	69,96	70,90	67,87	71,11	76,15	76,13
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-8,83	-14,89	-16,56	-21,11	-17,98	-13,63	-13,65

03010110 Ganztagsoffensive Sek I

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010110	Ganztagsoffensive Sek I

Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Friedrich

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.455,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	29.455,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
10 - Ordentliche Erträge	29.455,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	57.455,10	58.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	57.455,10	58.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.046,15	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.046,15	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	58.501,25	63.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-29.046,15	-33.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-29.046,15	-33.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-29.046,15	-33.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-29.046,15	-33.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-29.046,15	-33.000	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010110 - Ganztagsoffensive Sek I - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Mensaveroin Gesamtschule erhöhter Bedarf (7.000 €)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	50,35	47,62	43,73	43,73	43,73	43,73	43,73
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,55	-0,63	-0,71	-0,71	-0,71	-0,71	-0,71

03010111 Gesamtschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010111	Gesamtschule

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Sdunek

Beschreibung

Beschreibung: s. Produkt 03010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.005,99	17.000	110.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	88.005,99	17.000	110.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	26,23	--	--	--	--	--	--
4461000000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	26,23	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	196,22	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	196,22	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	88.228,44	17.000	110.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11 - Personalaufwendungen	102.033,05	102.800	107.900	110.100	112.300	114.600	116.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	80.231,48	80.600	86.400	88.100	89.900	91.700	93.500
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	5.169,10	5.300	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	16.632,47	16.900	17.000	17.400	17.700	18.100	18.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.071,50	420.200	447.800	438.400	449.400	449.400	449.400
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.464,32	11.000	31.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	356.520,00	342.500	352.800	363.400	374.400	374.400	374.400
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	91.027,16	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5271100000 - Lernmittel	51.060,02	66.700	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	266.378,98	61.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	70.757,29	41.000	0	0	0	0	0
5712000000 - AfA f. GWG	195.621,69	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	875.002,39	564.000	552.700	552.700	552.700	552.700	552.700
5422100000 - Mieten - ISM	829.452,00	514.000	504.600	504.600	504.600	504.600	504.600
5423000000 - Leasing	1.174,20	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5431042610 - Budget Gesamtschule	44.376,19	47.400	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.751.485,92	1.148.000	1.128.400	1.121.200	1.134.400	1.136.700	1.138.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.663.257,48	-1.131.000	-1.018.400	-1.081.200	-1.094.400	-1.096.700	-1.098.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.663.257,48	-1.131.000	-1.018.400	-1.081.200	-1.094.400	-1.096.700	-1.098.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.663.257,48	-1.131.000	-1.018.400	-1.081.200	-1.094.400	-1.096.700	-1.098.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.197,52	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	10.197,52	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.197,52	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.673.455,00	-1.146.000	-1.038.400	-1.101.200	-1.114.400	-1.116.700	-1.118.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-22.500	-22.400	-22.600	-22.700	-22.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-22.500	-22.400	-22.600	-22.700	-22.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.673.455,00	-1.146.000	-1.015.900	-1.078.800	-1.091.800	-1.094.000	-1.096.200

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010111 - Gesamtschule - 4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	Zuordnung der Zuschüsse vermehrt auf GWGs, daher erhöhte Vollabschreibung
03010111 - Gesamtschule - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Wartung und Reparaturen in den NW-Räumen lt. BAD
03010111 - Gesamtschule - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	höhere Abschreibung aufgrund der Einrichtung von Tablet-Klassen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	5,83	8,95	9,56	9,82	9,90	10,08	10,26
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	29,01	36,60	39,68	39,10	39,62	39,54	39,46
Aufwandsdeckung gesamt	%	5,01	1,46	9,77	3,58	3,53	3,53	3,52
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-31,88	-22,00	-18,93	-20,28	-20,52	-20,56	-20,61

03010112 Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulen
Produkt	03010112	Schulsozialarbeiter, Bildung und Teilhabe (BuT)

Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Zimmermann

Beschreibung

Mit den Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT) bekommt ein Kind bessere Möglichkeiten, sich persönlich zu entfalten und am gesellschaftlichen Leben teilzunehmen. Deshalb werden viele verschiedene Angebote aus Kultur und Bildung gefördert.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.512,96	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	107.616,17	--	--	--	--	--	--
4142000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Gemeinden	191.896,79	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 - Ordentliche Erträge	299.512,96	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
11 - Personalaufwendungen	384.817,05	302.300	358.700	365.700	373.100	380.600	388.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	63.959,06	31.400	114.600	116.800	119.200	121.600	124.000
5014000000 - Dienstaufw. Schulsozialarbeit	243.113,06	205.000	162.500	165.800	169.100	172.500	175.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.085,90	2.100	6.000	6.100	6.200	6.400	6.500
5024000000 - Beiträge ZVK, Schulsozialarbeit	15.592,99	13.400	16.800	17.100	17.500	17.800	18.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	13.491,26	6.800	23.400	23.800	24.300	24.800	25.300
5034000000 - Beiträge SV, Schulsozialarbeit	44.574,78	43.600	35.400	36.100	36.800	37.500	38.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.914,03	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
5261400000 - Reisekosten	--	100	100	100	100	100	100
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	44.914,03	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700,82	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5421600000 - Honorare sonstige	-60,00	--	--	--	--	--	--
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.760,82	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	431.431,90	325.400	381.800	388.800	396.200	403.700	411.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-131.918,94	-225.400	-281.800	-288.800	-296.200	-303.700	-311.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-131.918,94	-225.400	-281.800	-288.800	-296.200	-303.700	-311.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-131.918,94	-225.400	-281.800	-288.800	-296.200	-303.700	-311.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-131.918,94	-225.400	-281.800	-288.800	-296.200	-303.700	-311.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-7.600	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-7.600	-7.700	-7.900	-8.000	-8.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-131.918,94	-225.400	-274.200	-281.100	-288.300	-295.700	-303.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
03010112 - Schulsozialarbeiter, BuT - 4142000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Gemeinden	2022: Erhöhte Einnahmesumme resultiert aus einer Umstellung des Zahlungsmodus des Märkischen Kreises 2023-2028: Grundsätzliche Zuteilung der Mittel der Landesförderung unverändert
03010112 - Schulsozialarbeiter, BuT - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung von 1,5 neuen Stellen; aufgrund Tarifierhöhung neue Eingruppierung
03010112 - Schulsozialarbeiter, BuT - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	2022: Erhöhte Ausgabe aufgrund der Fördermittel "Aufholen nach Corona"
03010112 - Schulsozialarbeiter, BuT - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	2023-2028: Erhöhter Ansatz aufgrund von Personalzuwachs und erweiterter Nutzung der digitalen Endgeräte und deren Verträge

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	89,20	92,90	93,95	94,06	94,17	94,28	94,38
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	10,41	6,18	5,26	5,17	5,07	4,98	4,89
Aufwandsdeckung gesamt	%	69,42	30,73	26,72	26,24	25,75	25,27	24,81
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,51	-4,33	-5,08	-5,25	-5,38	-5,52	-5,66

04 Kultur und Wissenschaft

04010101 Theater

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010101	Theater

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Gerlings

Beschreibung

Die Verwaltung führt Theaterveranstaltungen einschließlich Familientheater durch. Alle Veranstaltungen werden innerhalb der Theatersaison (Sept. bis März) im großen Saal der städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe angeboten. Zur Aufgabe gehören Planung, Organisation und Durchführung von insg. 5 Aufführungen in der Theatervormietereihe sowie 4 Aufführungen in der Familientheaterreihe je Saison. Zusätzlich finden noch Kindertheateraufführungen mit Eigenproduktionen des Mendener Amateurtheaters (MAT) statt. Die Theaterveranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar (Umsatzsteuer).

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.344,28	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	16.344,28	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 - Ordentliche Erträge	16.344,28	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11 - Personalaufwendungen	27.581,57	27.300	25.500	26.000	26.500	27.100	27.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	20.559,03	21.300	20.300	20.700	21.100	21.500	21.900
5019000000 - Dienstaufw., sonstige	1.291,00	--	--	--	--	--	--
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.338,71	1.400	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	4.392,83	4.600	4.100	4.200	4.300	4.400	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.723,19	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	56.723,19	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	84.304,76	115.300	113.500	114.000	114.500	115.100	115.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-67.960,48	-65.300	-63.500	-64.000	-64.500	-65.100	-65.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-67.960,48	-65.300	-63.500	-64.000	-64.500	-65.100	-65.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-67.960,48	-65.300	-63.500	-64.000	-64.500	-65.100	-65.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-67.960,48	-65.300	-68.800	-69.300	-69.800	-70.400	-70.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.200	-2.200	-2.200	-2.300	-2.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.200	-2.200	-2.200	-2.300	-2.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-67.960,48	-65.300	-66.600	-67.100	-67.600	-68.100	-68.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010101 - Theater - 4321200000 - Teilnehmergebühren	In 2022 pandemiebedingt weniger Veranstaltungen und wesentlich weniger Besucher
04010101 - Theater - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	In 2022 aufgrund von Corona weniger Veranstaltungen
04010101 - Theater - 5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	neu seit 2023, Aufwendungen wurden bisher bei 04010101 Konto 52791 gebucht

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	32,72	23,68	22,47	22,81	23,14	23,54	23,88
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	67,28	76,32	77,53	77,19	76,86	76,46	76,12
Aufwandsdeckung gesamt	%	19,39	43,37	42,88	42,70	42,52	42,34	42,16
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,29	-1,25	-1,23	-1,25	-1,26	-1,26	-1,27

04010102 TAZ

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010102	TAZ

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Spillner

Beschreibung

Theater Am Ziegelbrand

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.265,48	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
4411100000 - Mieten, Pachten	7.265,48	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	7.462,79	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	7.462,79	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	14.728,27	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
11 - Personalaufwendungen	6.597,38	7.600	7.900	8.100	8.200	8.400	8.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	5.125,36	5.900	6.200	6.300	6.400	6.600	6.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	374,32	400	400	400	400	400	400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	1.097,70	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.882,29	13.200	13.600	14.000	14.400	14.400	14.400
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.162,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	12.720,00	12.200	12.600	13.000	13.400	13.400	13.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.724,99	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
5422100000 - Mieten - ISM	4.080,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5429000000 - Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	644,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Ordentliche Aufwendungen	25.204,66	25.900	26.600	27.200	27.700	27.900	28.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-10.476,39	-17.400	-18.100	-18.700	-19.200	-19.400	-19.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.476,39	-17.400	-18.100	-18.700	-19.200	-19.400	-19.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.476,39	-17.400	-18.100	-18.700	-19.200	-19.400	-19.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.476,39	-17.400	-18.100	-18.700	-19.200	-19.400	-19.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-500	-500	-500	-500	-500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-500	-500	-500	-500	-500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.476,39	-17.400	-17.600	-18.200	-18.700	-18.900	-19.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010102 - TAZ - 4411100000 - Mieten, Pachten	Es gab im Jahr 2022 weniger Vermietungen des Theater Am Ziegelbrand.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	26,18	29,34	29,70	29,78	29,60	30,11	30,36
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	55,08	50,97	51,13	51,47	51,99	51,61	51,43
Aufwandsdeckung gesamt	%	58,43	32,82	32,57	31,84	31,25	31,02	30,91
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,20	-0,33	-0,33	-0,34	-0,35	-0,35	-0,36

04010103 Opern- und Konzertfahrten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010103	Opern- und Konzertfahrten

Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

Beschreibung

Die Stadt plant, organisiert und führt Fahrten zum Opernhaus in Dortmund durch. Unter der Begleitung des Kulturbüros werden ausgewählte Opern-, Operetten- und Musical-Veranstaltungen in Dortmund besucht. Auf diesem Wege erfolgt eine Erweiterung des städtischen Kulturprogramms um Kulturangebote, die aufgrund ihrer Größenordnung nicht in Menden stattfinden können.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.468,70	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	5.468,70	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10 - Ordentliche Erträge	5.468,70	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	--	--	5.200	5.300	5.400	5.500	5.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	--	--	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	--	--	300	300	300	300	300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	--	--	900	900	900	900	900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.703,08	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	5.703,08	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.703,08	7.000	12.200	12.300	12.400	12.500	12.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-234,38	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-234,38	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-234,38	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-234,38	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-200	-200	-200	-200	-200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-200	-200	-200	-200	-200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-234,38	0	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010103 - Opern- und Konzertfahrten - 4321200000 - Teilnehmergebühren	Theaterfahrten Dortmund, haushaltsjahrüberschreitend
04010103 - Opern- und Konzertfahrten - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Theaterfahrten Dortmund, haushaltsjahrüberschreitend

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	42,62	43,09	43,55	44,00	44,44
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	100,00	100,00	57,38	56,91	56,45	56,00	55,56
Aufwandsdeckung gesamt	%	95,89	100,00	58,33	57,85	57,38	56,91	56,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,00	0,00	-0,09	-0,09	-0,10	-0,10	-0,10

04010104 Theaterfahrten NRW

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010104	Theaterfahrten NRW

Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

Beschreibung

Die Stadt plant, organisiert und führt Fahrten zum Theater Bochum durch. Unter der Begleitung des Kulturbüros werden ausgewählte Theaterveranstaltungen in Bochum besucht. Auf diesem Wege wird das städt. Kulturprogramm um Kulturangebote, die aufgrund ihrer Größenordnung nicht in Menden stattfinden können, erweitert.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.719,60	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	2.719,60	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10 - Ordentliche Erträge	2.719,60	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	--	--	5.200	5.300	5.400	5.500	5.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	--	--	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	--	--	300	300	300	300	300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	--	--	900	900	900	900	900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.679,60	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	2.679,60	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.679,60	7.000	12.200	12.300	12.400	12.500	12.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	40,00	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	40,00	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbe-	40,00	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
ziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	40,00	0	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-200	-200	-200	-200	-200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-200	-200	-200	-200	-200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	40,00	0	-5.000	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010104 - Theaterfahrten NRW - 4321200000 - Teilnehmergebühren	Theaterfahrten Bochum, in 2022 weniger Teilnehmer
04010104 - Theaterfahrten NRW - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Theaterfahrten Bochum, in 2022 weniger Teilnehmer

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	42,62	43,09	43,55	44,00	44,44
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	100,00	100,00	57,38	56,91	56,45	56,00	55,56
Aufwandsdeckung gesamt	%	101,49	100,00	58,33	57,85	57,38	56,91	56,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	0,00	0,00	-0,09	-0,09	-0,10	-0,10	-0,10

04010105 Konzert-Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010105	Konzert-Veranstaltungen

Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Koschinski

Beschreibung

Die Stadt plant, organisiert und veranstaltet klassische Konzerte im großen Saal der Wilhelmshöhe und im Theater „AM ZIEGELBRAND“. Dies geschieht unter Einbeziehung örtlicher Akteure und Kooperationspartner (z.B. Mendener Kammerphilharmonie).

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4148000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. übr. Bereichen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.456,58	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	7.456,58	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
10 - Ordentliche Erträge	7.456,58	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
11 - Personalaufwendungen	12.860,75	13.500	14.000	14.200	14.600	14.800	15.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	10.033,52	10.500	11.100	11.300	11.500	11.700	12.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	648,62	700	600	600	700	700	700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.178,61	2.300	2.300	2.300	2.400	2.400	2.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.758,03	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	37.758,03	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111,26	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5441200000 - Versicherungen	91,26	100	100	100	100	100	100
5493000000 - Beiträge	1.020,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Ordentliche Aufwendungen	51.730,04	52.700	53.200	53.400	53.800	54.000	54.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-44.273,46	-29.700	-30.200	-30.400	-30.800	-31.000	-31.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-44.273,46	-29.700	-30.200	-30.400	-30.800	-31.000	-31.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-44.273,46	-29.700	-30.200	-30.400	-30.800	-31.000	-31.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-44.273,46	-29.700	-32.200	-32.400	-32.800	-33.000	-33.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-44.273,46	-29.700	-31.200	-31.400	-31.800	-32.000	-32.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010105 - Konzertveranstaltungen - 4148000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. übr. Bereichen	keine Zuschussfähige Veranstaltung in 2022
04010105 - Konzertveranstaltungen - 4321200000 - Teilnehmergebühren	In 2022 coronabedingt weniger Teilnehmer
04010105 - Konzertveranstaltungen - 5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	neu seit 2023, Aufwendungen wurden bisher bei 04010105 Konto 52791 gebucht

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	24,86	25,62	26,32	26,59	27,14	27,41	27,94
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	72,99	72,11	71,43	71,16	70,63	70,37	69,85
Aufwandsdeckung gesamt	%	14,41	43,64	42,44	42,28	41,97	41,82	41,52
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,84	-0,57	-0,58	-0,58	-0,59	-0,60	-0,60

04010106 Heimat- und Brauchtumspflege

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010106	Heimat- und Brauchtumspflege

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Törnig-Struck

Beschreibung

Betreuung und Instandhaltung der kommunalen Denk- und Ehrenmäler (außer Gebäude des ISM), Stiftung „Heim der Westfälischen Fastnacht“, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen wie z.B. Volkstrauertag, Turmblasen und Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“, Zuschüsse an Kultur treibende Vereine (incl. Mietkostenzuschüsse). Die Veranstaltungen Schnadegang und Martinszug werden von der Stadt organisiert und von örtlichen Akteuren ausgerichtet.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.999,00	3.000	2.600	2.200	2.200	2.200	2.200
4148000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. übr. Bereichen	2.260,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	739,00	800	400	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	250,25	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	250,25	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	672,57	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	672,57	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.921,82	3.000	2.600	2.200	2.200	2.200	2.200
11 - Personalaufwendungen	23.246,14	24.600	12.000	12.200	12.500	12.800	13.000
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	18.175,99	19.200	9.500	9.700	9.900	10.100	10.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.188,09	1.300	500	500	600	600	600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	3.882,06	4.100	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.878,50	14.000	16.300	16.500	16.700	16.700	16.700
5235100000 - ISM-Servicepauschale	192,20	200	300	300	300	300	300
5241200000 - Energiekosten	249,21	700	700	700	700	700	700
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	4.200,00	4.100	4.300	4.500	4.700	4.700	4.700
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	1.126,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	7.110,34	6.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	796,00	800	400	100	100	100	100
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	796,00	800	400	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	19.999,99	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	19.999,99	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.358,00	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5422100000 - Mieten - ISM	4.848,00	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431920000 - Zuführung Rücklagen	1.845,14	--	--	--	--	--	--
5441200000 - Versicherungen	414,86	700	700	700	700	700	700
5493000000 - Beiträge	250,00	300	300	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	64.278,63	62.700	51.700	51.800	52.300	52.600	52.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-60.356,81	-59.700	-49.100	-49.600	-50.100	-50.400	-50.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-60.356,81	-59.700	-49.100	-49.600	-50.100	-50.400	-50.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-60.356,81	-59.700	-49.100	-49.600	-50.100	-50.400	-50.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.841,19	34.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	38.841,19	34.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.841,19	-34.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-99.198,00	-93.700	-87.100	-87.600	-88.100	-88.400	-88.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-99.198,00	-93.700	-86.100	-86.600	-87.100	-87.400	-87.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010106 - Heimat- und Brauchtumspflege - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
04010106 - Heimat- und Brauchtumspflege - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	weniger Reparaturen an den städtischen Brunnen u. Mahnmalen
04010106 - Heimat- und Brauchtumspflege - 5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	Die Kosten für die Durchführung von Schnadegang, Volkstrauertag, und Turmblasen (Technik) sind gestiegen.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	37,23	39,23	23,21	23,55	23,90	24,33	24,62
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	20,63	22,33	31,53	31,85	31,93	31,75	31,63
Aufwandsdeckung gesamt	%	3,87	3,10	2,93	2,48	2,46	2,46	2,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,85	-1,80	-1,62	-1,64	-1,65	-1,66	-1,66

04010107 Kleinkunst- und sonstige Kulturveranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010107	Kleinkunst- und sonstige Kulturveranstaltungen

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Spillner

Beschreibung

Die Stadt plant, organisiert und führt Kleinkunst- und sonstige Kulturveranstaltungen durch. Dazu gehören Veranstaltungen im Rahmen des Mendener Sommers, Jugendveranstaltungen sowie Jazz-, Blues und Kabarett-/Comedy-Veranstaltungen an verschiedenen Veranstaltungsorten.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	700,00	0	--	--	--	--	--
4149100000 - Erträge Sponsoring	700,00	0	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.196,37	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	4.196,37	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.563,03	9.000	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
4421000000 - Erträge aus Verkauf	7.563,03	9.000	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
7 - Sonstige ordentliche Erträge	53,84	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	53,84	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12.513,24	19.000	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
11 - Personalaufwendungen	22.954,14	25.500	33.900	34.600	35.200	36.000	36.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	17.858,17	19.800	26.800	27.400	27.900	28.500	29.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.269,55	1.400	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	3.826,42	4.300	5.600	5.700	5.800	5.900	6.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.372,19	55.200	55.300	55.400	55.500	55.500	55.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	120,00	200	300	400	500	500	500
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	42.252,19	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.326,28	800	800	800	800	800	800
5422100000 - Mieten - ISM	744,00	800	800	800	800	800	800
5431950000 - Aufwendungen aus Sponsoring	582,28	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	66.652,61	81.500	90.000	90.800	91.500	92.300	92.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-54.139,37	-62.500	-72.400	-73.200	-73.900	-74.700	-75.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-54.139,37	-62.500	-72.400	-73.200	-73.900	-74.700	-75.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-54.139,37	-62.500	-72.400	-73.200	-73.900	-74.700	-75.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198,00	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	198,00	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-198,00	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-54.337,37	-70.400	-80.300	-81.100	-81.800	-82.600	-83.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-54.337,37	-70.400	-78.500	-79.300	-80.000	-80.800	-81.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010107 - Kleinkunstveranstaltungen - 4321200000 - Teilnehmergebühren	Die Besucherzahlen waren nach der "Coronazeit" wesentlich geringer als erwartet.
04010107 - Kleinkunstveranstaltungen - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	Einnahme aus dem Getränkeverkauf 7.563,03 € + 19% MwSt. = 9.000,00 €. Planung in 2023 inkl. MwSt.
04010107 - Kleinkunstveranstaltungen - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Einige Verträge wurden abgeschlossen mit einer Garantiegage und gleichzeitig eine Einteilung der Einnahmen aus dem Kartenverkauf 70:30 oder 80:20 für den oder die Künstler. Nach "Corona" gab es geringere Eintrittskartenverkäufe. Somit musste den Künstlern oftmals nur die Festgarantie überwiesen werden. Nach "Corona" konnten einige Künstler zu niedrigeren Honoraren engagiert werden.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	34,44	31,29	37,67	38,11	38,47	39,00	39,40
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	63,57	67,73	61,44	61,01	60,66	60,13	59,74
Aufwandsdeckung gesamt	%	18,72	21,25	18,31	18,16	18,03	17,89	17,78
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,04	-1,35	-1,46	-1,49	-1,50	-1,52	-1,53

04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010108	Ausstellungen und Schulkultur

Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Koschinski

Beschreibung

Die Stadt plant, organisiert und führt Kunstausstellung und Schulkulturveranstaltung durch und vernetzt die diversen Kulturanbieter miteinander. Außerdem werden aus diesem Abrechnungsobjekt die gesetzlich vorgeschriebenen Künstlersozialabgaben für alle städt. Veranstaltungen bezahlt.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.318,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	6.318,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 - Ordentliche Erträge	6.318,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11 - Personalaufwendungen	16.529,32	16.900	17.800	18.100	18.400	18.700	19.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	13.012,66	13.200	14.100	14.400	14.600	14.900	15.200
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	815,40	900	800	800	800	800	800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.701,26	2.800	2.900	2.900	3.000	3.000	3.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.519,34	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	16.519,34	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	600	600	600	600	600	600
5421600000 - Honorare sonstige	400,00	600	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	33.448,66	35.500	36.400	36.700	37.000	37.300	37.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-27.130,66	-31.500	-32.400	-32.700	-33.000	-33.300	-33.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18	-27.130,66	-31.500	-32.400	-32.700	-33.000	-33.300	-33.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
und 21)							
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-27.130,66	-31.500	-32.400	-32.700	-33.000	-33.300	-33.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-27.130,66	-31.500	-33.400	-33.700	-34.000	-34.300	-34.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-700	-700	-700	-700	-700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-700	-700	-700	-700	-700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.130,66	-31.500	-32.700	-33.000	-33.300	-33.600	-34.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010108 - Ausstellungen und Schulkultur - 4321200000 - Teilnehmergebühren	Höhere Einnahme aufgrund Verschiebung von Veranstaltung von 2021 in 2022 neu seit 2023, Aufwendungen wurden bisher bei 04010108 Konto 52791 gebucht
04010108 - Ausstellungen und Schulkultur - 5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	49,42	47,61	48,90	49,32	49,73	50,13	50,66
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	49,39	50,70	49,45	49,05	48,65	48,26	47,75
Aufwandsdeckung gesamt	%	18,89	11,27	10,90	10,81	10,72	10,64	10,53
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,52	-0,60	-0,61	-0,62	-0,63	-0,63	-0,64

04010109 Sonstige Kulturarbeit

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010109	Sonstige Kulturarbeit

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Gerlings

Beschreibung

Die Stadt plant, organisiert und führt Sonderveranstaltungen (z.B. Lange Nacht der Kulturen, Kunstaktionen) und Veranstaltungen im Bereich der Seniorenkultur durch und vernetzt die diversen Akteure miteinander. Aus diesem Abrechnungsobjekt werden unter anderem auch der Druck des jährlichen Kulturmagazins und die Mitgliedschaft im Kultursekretariat Gütersloh finanziert.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591300000 - Erträge aus Werbung u. Anzeigen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 - Ordentliche Erträge	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11 - Personalaufwendungen	16.973,30	17.700	4.600	4.600	4.700	4.800	4.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	13.267,19	13.800	3.600	3.600	3.700	3.800	3.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	867,17	900	200	200	200	200	200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.838,94	3.000	800	800	800	800	800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169,64	13.000	5.000	13.000	5.000	13.000	5.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	169,64	13.000	5.000	13.000	5.000	13.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	162,24	100	200	200	200	200	200
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	162,24	100	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	17.305,18	30.800	9.800	17.800	9.900	18.000	10.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.305,18	-28.300	-7.300	-15.300	-7.400	-15.500	-7.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-17.305,18	-28.300	-7.300	-15.300	-7.400	-15.500	-7.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.305,18	-28.300	-7.300	-15.300	-7.400	-15.500	-7.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-17.305,18	-29.900	-8.900	-16.900	-9.000	-17.100	-9.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-100	-300	-100	-300	-200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-100	-300	-100	-300	-200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.305,18	-29.900	-8.800	-16.600	-8.900	-16.800	-8.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010109 - Sonderveranstaltungen, Seniorenkultur und Werbung - 4591300000 - Erträge aus Werbung u. Anzeigen	Einnahme von 2350 € wurde in 2022 auf anderes Konto gebucht
04010109 - Sonderveranstaltungen, Seniorenkultur und Werbung - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Pandemiefolgen, keine Danceclussionsveranstaltungen u. keine Lange Nacht der Kulturen
04010109 - Sonderveranstaltungen, Seniorenkultur und Werbung - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Telefongebühren sind gestiegen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	98,08	57,47	46,94	25,84	47,47	26,67	48,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,98	42,21	51,02	73,03	50,51	72,22	50,00
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	7,72	22,12	13,09	21,93	12,95	21,93
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,33	-0,57	-0,17	-0,31	-0,17	-0,32	-0,17

04010110 Kulturverwaltung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010110	Kulturverwaltung

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Törnig-Struck

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	207.442,09	219.600	195.900	199.800	203.800	207.800	211.900
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	3,80	--	--	--	--	--	--
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	164.563,70	174.400	157.500	160.600	163.800	167.100	170.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	11.082,88	11.700	8.600	8.800	9.000	9.100	9.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	31.791,71	33.500	29.800	30.400	31.000	31.600	32.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.464,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5261200000 - Fortbildung	1.219,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5261400000 - Reisekosten	245,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.103,78	15.700	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	--	500	500	500	500	500	500
5431130000 - Kulturmagazin	7.881,84	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	--	--	800	800	800	800	800
5493000000 - Beiträge	9.221,94	7.200	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	226.009,87	239.800	221.200	225.100	229.100	233.100	237.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-226.009,87	-239.800	-221.200	-225.100	-229.100	-233.100	-237.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-226.009,87	-239.800	-221.200	-225.100	-229.100	-233.100	-237.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-226.009,87	-239.800	-221.200	-225.100	-229.100	-233.100	-237.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-226.009,87	-239.800	-221.200	-225.100	-229.100	-233.100	-237.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-4.400	-4.500	-4.500	-4.600	-4.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-4.400	-4.500	-4.500	-4.600	-4.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-226.009,87	-239.800	-216.800	-220.600	-224.600	-228.500	-232.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010110 - Kulturverwaltung - 5261200000 - Fortbildung	In 2022 geringere Teilnahme an Fortbildungsveranstaltungen
04010110 - Kulturverwaltung - 5261400000 - Reisekosten	In 2022 weniger Reisekosten, dafür Zoomkonferenzen
04010110 - Kulturverwaltung - 5431130000 - Kulturmagazin	Für Herstellung u. Druck des Kulturmagazins der Stadt Menden sind die Kosten stark gestiegen.
04010110 - Kulturverwaltung - 5431200000 - Bücher und Zeitschriften	Tageszeitung für den Bereich Medien und Öffentlichkeitsarbeit
04010110 - Kulturverwaltung - 5493000000 - Beiträge	Die Umlage der Stadt Menden für das Kultursekretariat Gütersloh wurde erhöht und die Anteilige Finanzierung des Servicebüros der Kulturregion Südwestfalen musste angepasst werden.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	91,78	91,58	88,56	88,76	88,96	89,15	89,33
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,65	1,88	2,03	2,00	1,96	1,93	1,90
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-4,31	-4,60	-4,05	-4,15	-4,22	-4,30	-4,37

04010111 Kunstfest Passagen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	04010111	Kunstfest Passagen

Team, Produktverantwortung

41.1, Herr Dannenberg

Beschreibung

Das Kunstfest Passagen sucht neue Ausdrucksformen und setzt auf die Verschmelzung verschiedener Genres, will die deutliche Abgrenzung verschiedener Stile untereinander überwinden, stellt Kunstformen und Kunstrichtungen nebeneinander, lässt sie in konstruktive Konkurrenz zueinander treten, miteinander kommunizieren oder verschmelzen. Es ist ein Synonym für künstlerische Freiheit, für Bewegungen und Strömungen, für Initiativen und Veränderungen, die diese Region in den vergangen 250 Jahren gekennzeichnet hat, und findet seit 2019 alljährlich im Gut Rödinghausen statt.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.500,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	34.500,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4149000000 - Spenden	10.000,00	0	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.304,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	4.304,55	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 - Ordentliche Erträge	48.804,55	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11 - Personalaufwendungen	--	--	18.900	19.200	19.700	20.000	20.400
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	--	--	15.000	15.300	15.600	15.900	16.200
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	--	--	800	800	900	900	900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	--	--	3.100	3.100	3.200	3.200	3.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.690,55	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	65.690,55	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	1.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	66.690,55	53.000	71.900	72.200	72.700	73.000	73.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.886,00	-18.000	-36.900	-37.200	-37.700	-38.000	-38.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-17.886,00	-18.000	-36.900	-37.200	-37.700	-38.000	-38.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.886,00	-18.000	-36.900	-37.200	-37.700	-38.000	-38.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-17.886,00	-22.000	-38.900	-39.200	-39.700	-40.000	-40.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.886,00	-22.000	-37.500	-37.800	-38.300	-38.600	-39.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04010111 - Kunstfest Passagen - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Zusätzlich zu der Landesförderung NRW gab es in 2022 eine Zuwendung der Kunststiftung NRW sowie des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
04010111 - Kunstfest Passagen - 4149000000 - Spenden	bisher liegen keine Zusagen von Spenden vor
04010111 - Kunstfest Passagen - 4321200000 - Teilnehmergebühren	coronabedingt in 2022 weniger Besucher
04010111 - Kunstfest Passagen - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Mehrausgaben in 2022 durch zweckgebundene Einnahmen
04010111 - Kunstfest Passagen - 5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	In 2022 weniger Honorarzahleungen für ehrenamtliche Tätigkeiten u. sonstige Tätigkeiten

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	26,29	26,59	27,10	27,40	27,79
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	98,50	94,34	69,54	69,25	68,78	68,49	68,12
Aufwandsdeckung gesamt	%	73,18	61,40	48,28	48,08	47,75	47,55	47,30
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,34	-0,42	-0,69	-0,70	-0,71	-0,71	-0,72

04020101 VHS

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Volkshochschule
Produkt	04020101	VHS

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Spillner

Beschreibung

- Weiterbildung von Erwachsenen nach Beendigung der ersten Bildungsphase
- Wahrnehmung der Mitgliedschaftsrechte in den Zweckverbandsgrmrien
- Mitwirkung bei der Festlegung der Inhalte der VHS-Arbeit
- Durchführung der Zweigstellenarbeit
- Kostenlose Bereitstellung von Schulungsräumlichkeiten
- Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	330.817,40	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	330.817,40	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500
7 - Sonstige ordentliche Erträge	10.354,28	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	10.354,28	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	341.171,68	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500	381.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.115,19	147.900	152.200	156.700	161.300	161.300	161.300
5233000000 - Erstattungen an Zweckverbände	--	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	148.200,00	142.400	146.700	151.200	155.800	155.800	155.800
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	17.915,19	0	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	730.440,00	638.200	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	730.440,00	638.200	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.720,00	168.900	190.900	190.900	190.900	190.900	190.900
5422100000 - Mieten - ISM	129.720,00	168.900	190.900	190.900	190.900	190.900	190.900
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.026.275,19	955.000	923.100	927.600	932.200	932.200	932.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-685.103,51	-573.500	-541.600	-546.100	-550.700	-550.700	-550.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-685.103,51	-573.500	-541.600	-546.100	-550.700	-550.700	-550.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-685.103,51	-573.500	-541.600	-546.100	-550.700	-550.700	-550.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-685.103,51	-573.500	-541.600	-546.100	-550.700	-550.700	-550.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-18.400	-18.500	-18.600	-18.600	-18.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-18.400	-18.500	-18.600	-18.600	-18.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-685.103,51	-573.500	-523.200	-527.600	-532.100	-532.100	-532.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04020101 - VHS - 4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	Der VHS-Zweckverband hat im Jahre 2022 Rückerstattung der abgerechneten Umlage der Stadt Menden zur Deckung der Nutzungsentgelte und der Personal- u. Sachkosten für die Jahre 2020 und 2021 erhalten.
04020101 - VHS - 5233000000 - Erstattungen an Zweckverbände	Im Jahr 2022 gab es eine Rückerstattung des VHS-Zweckverbandes (siehe Konto 4483). Es musste somit keine Nachzahlung zur Deckung der Nutzungsentgelte/Personal- u. Sachkosten geleistet werden.
04020101 - VHS - 5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	Die COVID-19-Pandemie in den Jahren 2020-2021, das Hochwasser im Jahr 2021 und der aktuelle russische Überfall auf die Ukraine im Jahr 2022 haben das Ergebnis verschlechtert, sodass die Verbandsumlage in 2022 entsprechend höher ausgefallen ist. Die VHS Menden-Hemer-Balve erwartet eine Zunahme der Teilnehmerzahlen, wodurch sich die Verbandsumlage insgesamt wieder verringert. Zudem entfällt im Jahr 2024/2025 voraussichtlich die Corona-Sonderumlage in Höhe von 136.000,00 Euro. Jedoch sind die jährlichen Steigerungen der Personalkosten, Energiekosten und Inflation entsprechend zu berücksichtigen. Basierend auf den Analysen der VHS wurde eine Umlageerhöhung von etwa 80.000 € ab 2024 ermittelt.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	16,19	15,49	16,49	16,89	17,30	17,30	17,30
Aufwandsdeckung gesamt	%	33,24	39,95	42,17	41,96	41,76	41,76	41,76
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-13,05	-11,01	-9,62	-9,77	-9,86	-9,86	-9,86

04030101 Musikschule

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kulturelle Einrichtungen
Produkt	04030101	Musikschule

Team, Produktverantwortung

41.4, Herr Busemann

Beschreibung

- Unterrichte, Kurse, Workshops und Projektangebote im Bereich der Musik, Tanz und Theater
- Vernetzung, Zusammenarbeit und Förderung der Angebote im Rahmen der kulturellen Bildung: mit der Schulkultur, sowie den kulturellen Vereinen, Verbänden und anderen Kulturanbietern (z.B. VHS)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.025,08	43.300	53.900	53.900	53.900	53.900	53.900
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	14.129,08	12.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
4146000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. sonst. öfftl. Sonderrg.	43.936,00	30.000	--	--	--	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	15.960,00	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.132,62	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	268.132,62	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	--	--	--	--	--	--
4411100000 - Mieten, Pachten	50,00	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	342.207,70	403.300	413.900	413.900	413.900	413.900	413.900
11 - Personalaufwendungen	438.467,99	436.800	462.900	472.100	481.500	491.200	501.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	343.699,24	342.300	367.400	374.700	382.200	389.900	397.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	22.096,25	22.300	19.900	20.300	20.700	21.100	21.600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	72.672,50	72.200	75.600	77.100	78.600	80.200	81.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.821,73	50.500	52.000	53.600	55.200	55.200	55.200
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	51.240,00	49.200	50.700	52.300	53.900	53.900	53.900
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	6.488,00	--	--	--	--	--	--
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	93,73	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.209,37	7.000	8.500	8.500	9.000	9.000	9.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	4.647,95	5.000	6.500	6.500	7.000	7.000	7.000
5712000000 - AfA f. GWG	21.561,42	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.502,43	174.000	198.500	198.500	198.500	198.500	198.500
5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	149.213,00	148.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
5422100000 - Mieten - ISM	29.628,00	17.400	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	--	200	200	200	200	200	200
5431210000 - Unterrichtsmaterial Musikschule	5.546,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.634,70	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5441200000 - Versicherungen	299,40	400	400	400	400	400	400
5493000000 - Beiträge	1.180,55	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	710.001,52	668.300	721.900	732.700	744.200	753.900	763.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-367.793,82	-265.000	-308.000	-318.800	-330.300	-340.000	-349.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-367.793,82	-265.000	-308.000	-318.800	-330.300	-340.000	-349.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-367.793,82	-265.000	-308.000	-318.800	-330.300	-340.000	-349.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-367.793,82	-265.000	-308.000	-318.800	-330.300	-340.000	-349.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-14.400	-14.600	-14.800	-15.000	-15.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-14.400	-14.600	-14.800	-15.000	-15.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-367.793,82	-265.000	-293.600	-304.200	-315.500	-325.000	-334.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04030101 - Musikschule - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Die Zuweisungen vom Land sind nicht immer im Vorfeld einplanbar. So kamen im Jahr 2022 Fördermittel für die Stelleninitiative in Höhe von 8.680,00 Euro dazu und die Pro-Kopf-Förderung der Musikschule durch das Land gemessen an den jeweiligen Schülerzahlen in Höhe von 5.449,05 Euro, so dass sich eine Gesamtsumme von 14.129,08 € ergab. Fördermittel sind von der Höhe her nicht immer kalkulierbar. Für das JeKits-Programm an drei Grundschulen in Menden wird für jedes Schuljahr eine fachbezogene Pauschale zur Verfügung gestellt. Die Höhe der fachbezogenen Pauschale kann nicht im Vorfeld genannt werden, da es sich hier um eine Zuweisung des Ministeriums für Kultur und Wissenschaft des Landes Nordrhein-Westfalen handelt. Geplant wird hier mit 40.000 €
04030101 - Musikschule - 4146000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke v. sonst. öfftl. Sonderrg.	Die Landeszuweisungen werden nun im Konto 4141 verbucht.
04030101 - Musikschule - 4321200000 - Teilnehmergebühren	Der Planansatz in Höhe von 360.000,00 Euro wurde bereits vor einigen Jahren von der Stadtkämmerei so festgelegt und ist immer wieder so angegeben worden. Da sich die Höhe der Teilnehmergebühren jedes Jahr wirklich nur schätzen lässt, da die Schülerzahlen und auch die Anzahl der Kurse von Jahr zu Jahr unterschiedlich sind, kann hier nur ein ungefährender Wert veranschlagt werden.
04030101 - Musikschule - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Durch Corona wurden die Mittel für Veranstaltungen und Seminare in der letzten Zeit kaum genutzt. Erst ab dem Jahr 2022 fängt die Musikschule wieder an, zahlreiche eigene und publikumsintensivere Veranstaltungen zu planen, so dass die Mittel für Werbezwecke und ähnliches dringend gebraucht werden.
04030101 - Musikschule - 5421000000 - Ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	Da die Musikschule zum großen Teil mit Honorarkräften arbeitet und die Fluktuation in 2022 und 2023 hier sehr hoch gewesen ist, mussten vor allen Dingen im Fach Klavier neue Honorarlehrer eingesetzt werden. Da Honorarlehrer oftmals noch an anderen Instituten oder privat unterrichten, können diese oft nur für ein oder zwei Tage in der Woche eingesetzt werden. Gerade die Fächer Klavier und Gitarre müssen aber die ganze Woche auch durch Honorarlehrer abgedeckt werden, da die Nachfrage hier momentan sehr hoch ist. Zu den Sommerferien wird wieder eine Honorarkraft für Klavier aufhören, die durch eine andere Kraft ersetzt werden muss. Auch im Fach Gesang ist ein höherer Bedarf zu melden, der nicht mehr nur durch eine Lehrkraft aufzufangen ist. Hier soll demnächst zusätzlich eine Honorarkraft eingestellt werden. In der Musikschule ist im Allgemeinen nach der Pandemie wieder ein stetiger Zuwachs an Schülern zu verzeichnen und somit erhöhen sich auch die Stunden für die Honorarlehrer. Die Honorarkräfte arbeiten weitgehend kostendeckend. Die generierten Einnahmen gleichen somit die Ausgaben entsprechend aus. Eine Anhebung der Honorargebühren ist somit zwingend erforderlich, da auch durch andere

Konto	Erläuterung (extern)
	Bereiche im Kulturhaushalt diese Ausgaben zum Jahresende hin nicht mehr abgedeckt werden können.
04030101 - Musikschule - 5493000000 - Beiträge	Die Versicherungsbeiträge wurden in 2022 auf 1.200,00 Euro erhöht. Wir bitten um entsprechende Erhöhung des Haushaltsplanansatzes.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
04030101 - Musikschule	-20.125,07	-4.000	-4.000	--	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen	-20.125,07	-4.000	-4.000	--	-4.000	--	-4.000	-4.000	-4.000
<i>Einzahlung</i>	17.376,00	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	37.501,07	4.000	4.000	--	4.000	--	4.000	4.000	4.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
04030101 - Musikschule - I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Digitalisierungsoffensive Musikschule - Förderung durch die Bezirksregierung in Höhe von 17.376,00 Euro in zwei Beträgen á 8.688,00 Euro jeweils zum 01.07. und zum 01.09.2022.
04030101 - Musikschule - I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Alljährliche Beschaffung von neuen Musikinstrumenten und -zubehör nach Bedarf.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	61,76	65,36	64,12	64,43	64,70	65,15	65,61
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	8,14	7,56	7,20	7,32	7,42	7,32	7,23
Aufwandsdeckung gesamt	%	48,20	60,35	58,50	57,64	56,75	56,02	55,29
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-7,01	-5,09	-5,32	-5,56	-5,77	-5,95	-6,13

04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kulturelle Einrichtungen
Produkt	04030201	Dorte-Hilleke-Bücherei

Team, Produktverantwortung

41.2, Frau Czerwinski

Beschreibung

Die Dorte-Hilleke-Bücherei ist als öffentliche Bibliothek Kommunikationsort für alle Generationen. Hier erleben die Menschen Aufenthaltsqualität, Orientierung in der Medienvielfalt und finden Informationen und Beratung. Sie betreibt in analogen und digitalen Medien Öffentlichkeitsarbeit, Leseförderung mit Aktionen im Haus und Kontaktarbeit mit Schulen, Kindertageseinrichtungen und anderen Gruppen. Sie stellt einen aktuellen Bestand verschiedener Medien zur Ausleihe zur Verfügung. Die Bibliothek vernetzt sich mit verschiedenen Partnern und organisiert auch Veranstaltungen mit diesen. Gaming in der Bibliothek gehört zum aktuellen Veranstaltungsangebot. Sie ist Mitglied im Verbund Onleihe-Hellweg Sauerland und stellt digitale Medien zum Download und eine E-Learning-Plattform bereit. Wissenschaftliche Fachliteratur vermittelt sie über die sogenannte Online-Fernleihe.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.786,53	800	7.400	270.400	1.500	1.500	1.500
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	13.210,00	500	5.900	20.400	0	0	0
4149100000 - Erträge Sponsoring	849,93	0	--	--	--	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	726,60	300	1.500	250.000	1.500	1.500	1.500
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.089,15	36.200	41.200	41.200	45.200	47.200	49.200
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	34.297,15	35.000	40.000	40.000	44.000	46.000	48.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	792,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10 - Ordentliche Erträge	49.875,68	37.000	48.600	311.600	46.700	48.700	50.700
11 - Personalaufwendungen	587.856,30	656.000	674.300	687.600	701.400	715.500	729.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	460.430,68	513.400	532.900	543.500	554.400	565.500	576.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	29.966,11	33.500	28.300	28.800	29.400	30.000	30.600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	97.459,51	109.100	113.100	115.300	117.600	120.000	122.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.401,28	96.300	114.300	189.100	155.500	158.800	162.000
5235100000 - ISM-Servicepauschale	--	--	0	25.600	26.100	26.600	27.100
5241320000 - Fremdreinigung	2.130,92	--	--	--	--	--	--
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	85.560,00	82.200	84.700	87.300	90.000	90.000	90.000
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	5.998,02	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	160,65	500	500	800	1.500	1.800	2.000
5261200000 - Fortbildung	--	--	2.100	2.100	0	0	0
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	4.130,28	4.300	5.200	25.000	15.000	15.000	15.000
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	7.985,41	9.000	18.000	25.000	22.500	25.000	27.500
5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	--	--	0	18.500	0	0	0
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	21.182,00	--	--	--	--	--	--
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	254,00	300	3.800	4.800	400	400	400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.407,85	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	1.620,93	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5712000000 - AfA f. GWG	3.786,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.996,61	90.400	97.400	388.900	608.300	611.700	615.500
5422000000 - Mieten und Pachten	--	--	1.800	250.000	500.000	500.000	500.000
5422100000 - Mieten - ISM	56.136,00	42.000	40.400	40.400	40.400	40.400	40.400
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	239,07	200	400	800	200	200	200
5431230000 - Beschaffung Literatur	40.691,23	42.000	48.000	90.000	60.000	63.000	66.500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	300,78	300	400	900	500	500	600
5431950000 - Aufwendungen aus Sponsoring	794,39	--	--	--	--	--	--
5493000000 - Beiträge	5.835,14	5.900	6.400	6.800	7.200	7.600	7.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	824.662,04	845.700	890.500	1.270.100	1.469.700	1.490.500	1.511.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-774.786,36	-808.700	-841.900	-958.500	-1.423.000	-1.441.800	-1.461.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-774.786,36	-808.700	-841.900	-958.500	-1.423.000	-1.441.800	-1.461.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-774.786,36	-808.700	-841.900	-958.500	-1.423.000	-1.441.800	-1.461.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	300	300	300	300	300	300
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	300	300	300	300	300	300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-300	-300	-300	-300	-300	-300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-774.786,36	-809.000	-842.200	-958.800	-1.423.300	-1.442.100	-1.461.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-17.800	-25.400	-29.300	-29.800	-30.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-17.800	-25.400	-29.300	-29.800	-30.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-774.786,36	-809.000	-824.400	-933.400	-1.394.000	-1.412.300	-1.431.200

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	2022 gab es ein Landesmittelprojekt, in dem das Bibliothekskonzept erarbeitet wurde. Korrektur der Zuordnung konsumtiv/investiv.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	Weiterhin verhaltene Nutzerzahlen, ab 2024 wieder Normalniveau erwartet. Sollte die neue Bücherei in 2025 eröffnet werden, werden mehr Anmeldungen und mehr Ausleihen erwartet und damit auch mehr Benutzungsgebühren. Sonst ab 2026.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 4321200000 - Teilnehmergebühren	je, nachdem, wann der Umzug der Bücherei terminiert ist, und wie lange er dauert, kann sich der Einnahmestatus und die Zahl der Veranstaltungen noch ändern.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	Die Bücherei plant keine Verkäufe
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5241320000 - Fremdreinigung	Die Kosten aus 2022 betrafen Zusatzreinigung wg. Corona
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Beim Umzug der Bücherei sind hier zusätzliche Kosten zu erwarten; Z.B. bei der Unterhaltung der Technik.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5261200000 - Fortbildung	Planung Projekt "Neue Bibliothek": Korrektur der Zuordnung konsumtiv/investiv.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5261300000 - Aufw. im Rahmen der Ausbildung	ist frühestens ab August 2024 relevant, weil die Bücherei dann wieder ausgebildet. Muss von 11 gefüllt werden
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	2024 Kostensteigerung bei den Honoraren, Fahrtkosten, Verpflegungskosten..., Erhöhung der Anzahl der Veranstaltungen

Konto	Erläuterung (extern)
	2025, falls Eröffnung der neuen Bücherei klappt - für Eröffnungswochen und weitere Veranstaltungsarbeit, Giveaways (hier gibt es auch Landesmittel) 2026 ff. Steigerung der Veranstaltungszahl im Vergleich zu den Zeiten vor 2024 im alten Gebäude und damit erhöhter Bedarf
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	Der Preis für die Folien ist bereits von 2021 bis 2023 um 30 % gestiegen. Bei der Umstellung auf Selbstverbuchung ist ein erhöhter Aufwand an Sicherungstags notwendig, weil der komplette Bestand umgearbeitet werden muss. (hier gibt es sicher auch Landesmittel) Im Jahr vor dem Umzug soll. lt. Bibliothekskonzept, der Erwerbungssetat für Medien verdoppelt werden, dementsprechend wird auch mehr Material für die technische Einarbeitung benötigt. Nach dem Umzug sind erhöhte Ausleihzahlen zu erwarten, das bedingt erhöhten Verschleiß.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	Planung Projekt "Neue Bibliothek": Korrektur der Zuordnung konsumtiv/investiv.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	2022 wurde das Bibliothekskonzept erarbeitet, daher der Beratungsaufwand in 2022. s. auch 4141000000
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Kosten für VG Wort (Kopierer) u.a. Korrektur der Zuordnung konsumtiv/investiv.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5422000000 - Mieten und Pachten	2024: Korrektur der Zuordnung konsumtiv/investiv. 2025: Umzug in neue Räumlichkeiten ab Anfang 2025 vorgesehen. Nach Berücksichtigung etwaiger Verzögerungen sind neue Mietzahlungen ab Mitte 2025 möglich. Ab 2026 neue Miete zu 100%.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	Für kurzfristige gedruckte Informationen im Zusammenhang mit dem Umzug.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5431230000 - Beschaffung Literatur	2024: Kostensteigerung im Medienbereich 2025: Umsetzung Bibliothekskonzept - Verdoppelung des Medienetats, weil nach Eröffnung ein erhöhtes Benutzeraufkommen erwartet wird (Erfahrungswert)
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	gestiegener Bedarf z.B. bei der Einführung von Diensthandys 2025: Korrektur der Zuordnung konsumtiv/investiv.
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - 5493000000 - Beiträge	Beiträge zur Onleihe24 und für den Bibliotheksverband. Bei der Onleihe werden die Beiträge alle zwei Jahre neu ermittelt.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei	-4.991,25	-5.000	-56.500	--	-85.900	--	-8.000	-12.000	-15.000
I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen	-4.991,25	-5.000	-56.500	--	-85.900	--	-8.000	-12.000	-15.000
<i>Einzahlung</i>	18.254,60	--	26.100	--	343.700	--	32.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	23.245,85	5.000	82.600	--	429.600	--	40.000	12.000	15.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	<p>Projekt "Neue Bücherei"</p> <p>2024 Förderung zu 80% beantragt: Vorbereitung des Umzugs (ohne Planungsleistungen für Einrichtung/Ausstattung) Vorbereitende Planung zur Selbstverbuchung und Einführung von RFID („Radio Frequency Identification“: kontaktlose Verbuchung von Medien zwecks Ausleihe und Rückgabe)</p> <p>2025 Förderung zu 80% beantragt: Umzug der Bibliothek inkl. Beschaffung der Ausstattung und Technik Einführung Selbstverbuchung</p> <p>2026 Förderung zu 80% beantragt: Einführung einer „Open Library“ (Büchereizugang außerhalb personalbesetzter Servicezeiten)</p> <p>Korrektur Zuordnung konsumtiv / investiv & Korrektur VSt-Abzug.</p>
04030201 - Dorte-Hilleke-Bücherei - I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	<p>Projekt Neue Bücherei</p> <p>2024: Vorbereitung des Umzugs inkl. Einrichtung/Ausstattung Vorbereitende Planung zur Selbstverbuchung und Einführung von RFID („Radio Frequency Identification“: kontaktlose Verbuchung von Medien zwecks Ausleihe und Rückgabe)</p> <p>2025: Umzug der Bibliothek inkl. Beschaffung der Ausstattung und Technik Einführung Selbstverbuchung</p>

Konto	Erläuterung (extern)
	2026: Einführung einer „Open Library“ (Büchereizugang außerhalb personalbesetzter Servicezeiten) Korrektur Zuordnung konsumtiv / investiv & Korrektur VSt-Abzug.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	71,28	77,57	75,72	54,14	47,72	48,00	48,27
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	15,45	11,39	12,84	14,89	10,58	10,65	10,72
Aufwandsdeckung gesamt	%	6,05	4,37	5,57	25,03	3,24	3,33	3,42
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-14,76	-15,53	-15,37	-17,43	-26,20	-26,54	-26,89

04030301 Museum

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kulturelle Einrichtungen
Produkt	04030301	Museum

Team, Produktverantwortung

41.5, Herr Stiehler

Beschreibung

- Sammeln, Bewahren und Präsentieren historisch bedeutender Kulturgüter, um die Mendener Stadtgeschichte in lebendiger Erinnerung zu halten
- Erforschen von Stadt- und Regionalgeschichte

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.834,93	18.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	20.834,93	18.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.865,30	2.000	2.200	2.200	2.200	2.500	2.500
4321200000 - Teilnehmergebühren	1.865,30	2.000	2.200	2.200	2.200	2.500	2.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.481,49	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4411100000 - Mieten, Pachten	3.690,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	1.791,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	68,18	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	68,18	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	509,22	0	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	509,22	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	28.759,12	29.000	37.200	37.200	37.200	37.500	37.500
11 - Personalaufwendungen	183.756,92	167.100	191.000	194.800	198.600	202.600	206.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	145.010,53	132.300	152.300	155.300	158.400	161.600	164.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	9.887,13	8.500	8.000	8.200	8.300	8.500	8.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	28.859,26	26.300	30.700	31.300	31.900	32.500	33.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.318,83	114.900	136.700	135.200	140.700	140.900	141.600
5235100000 - ISM-Servicepauschale	797,63	800	2.800	2.800	2.800	2.900	3.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	21.142,54	--	800	800	800	800	800
5241100000 - Grundbesitzabgaben	--	--	100	100	100	100	100
5241200000 - Energiekosten	3.726,32	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
5241310000 - Eigenreinigung	433,94	500	600	600	600	600	600
5241320000 - Fremdreinigung	148,16	1.000	3.300	2.800	3.400	2.900	3.500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	95.310,00	89.000	91.700	94.500	97.400	97.400	97.400
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	11.649,95	--	--	--	--	--	--
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	16.110,29	19.000	20.500	19.000	20.500	21.000	21.000
5281160000 - Aufwand pädagogische Arbeit	--	--	2.000	2.500	3.000	3.000	3.000
5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	--	--	10.300	7.500	7.500	7.600	7.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	55.431,96	37.000	39.000	39.000	41.000	41.000	41.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	36.041,02	36.000	38.000	38.000	40.000	40.000	40.000
5712000000 - AfA f. GWG	19.390,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	347.468,70	267.000	292.800	269.700	270.600	271.000	271.900
5421600000 - Honorare sonstige	50,00	2.000	2.500	3.000	3.500	3.500	4.000
5422000000 - Mieten und Pachten	12.273,29	14.500	15.600	15.700	15.800	15.900	16.000
5422100000 - Mieten - ISM	315.312,00	224.300	223.600	223.600	223.600	223.600	223.600
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	5.177,24	5.200	5.300	5.300	5.400	5.400	5.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	11.833,01	18.000	41.800	18.000	18.200	18.400	18.600
5441200000 - Versicherungen	1.593,16	1.700	2.700	2.800	2.800	2.900	2.900
5493000000 - Beiträge	1.230,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	735.976,41	586.000	659.500	638.700	650.900	655.500	661.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-707.217,29	-557.000	-622.300	-601.500	-613.700	-618.000	-623.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-707.217,29	-557.000	-622.300	-601.500	-613.700	-618.000	-623.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-707.217,29	-557.000	-622.300	-601.500	-613.700	-618.000	-623.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-707.217,29	-562.000	-627.300	-606.500	-618.700	-623.000	-628.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-13.100	-12.700	-13.000	-13.100	-13.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-13.100	-12.700	-13.000	-13.100	-13.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-707.217,29	-562.000	-614.200	-593.800	-605.700	-609.900	-615.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04030301 - Museum - 4411100000 - Mieten, Pachten	Aufgrund der Zunahme der Trauungen, für die der Kaminsaal angemietet wird, haben sich die Einnahmen entsprechend erhöht. Außerdem wird seit einigen Monaten ein zusätzlicher IPS-Sicherheitsdienst zu jeder Trauung angefordert, so dass die Paare nun nicht mehr 100,-, sondern 150,- € pro Trauung zahlen müssen.
04030301 - Museum - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
04030301 - Museum - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Mit Übergang der Eigentumsverhältnisse an den ISM wird die Baumaßnahme ab 2023 auch vom ISM finanziert. Ab 2024 neue Aufwendungen für eine angemietete Lagerhalle als Depot für das Museum.
04030301 - Museum - 5241320000 - Fremdreinigung	Erhöhter Reinigungsaufwand: Reinigung Poenigeturm (1x pro Jahr) Vitrinenreinigung Gut Rödinghausen (1 x pro Jahr) Vitrinenreinigung Stadtmuseum (alle 2 Jahre) (Inkl. jährl. Kostensteigerungen)
04030301 - Museum - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Aufgrund der Ausweitung des Veranstaltungsprogramms sowie der erhöhten Zahl der Sonderausstellungen haben sich die Ausgaben in 2023 im Vergleich zu 2022 deutlich erhöht. Für 2024 ist die Ausstellung eines sehr bedeutenden Künstlers sowie ein Oldtimerfest mit einer überregional interessanten 50er Jahre-Ausstellung, so dass das Ausstellungsbudget entsprechend erhöht werden muss.

Konto	Erläuterung (extern)
	In 2025 sind weniger kostenintensive Ausstellungen geplant. In 2026 steht eine umfangreiche und kostenintensive Sonderausstellung zum Stadtjubiläum an.
04030301 - Museum - 5281160000 - Aufwand pädagogische Arbeit	Im Zuge des neuen museumspädagogischen Raumes auf Gut Rödinghausen und einer zunehmenden Professionalisierung wurde ein eigenes Unterkonto für Museumspädagogik angelegt. Einzelne Beträge für museumspädagogische Materialien wurden bislang vom Konto "Allg. Geschäftsaufwand" genommen, das damit etwas entlastet wird. Das neue Konto schafft mehr Übersicht und Transparenz.
04030301 - Museum - 5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	Im Zuge der zunehmenden Professionalisierung im Bereich Marketing der Museen wurde ein eigenes Unterkonto für Marketing eingerichtet. In etwas geringerem Umfang wurden die Rechnungen für Plakate, Flyer, Jahresprogramm etc. bislang von den Konten 54319 und 52791 beglichen, die damit nun etwas entlastet werden. Das neue Konto schafft mehr Übersicht und Transparenz. Der Kostenansatz für 2024 ist aufgrund der notwendigen Bewerbung der sehr hochwertigen und überregionalen Ausstellung von Thomas Jessen und der kulturwissenschaftlichen und populären 50er-Jahre -Ausstellung im Vergleich zu den Folgejahren höher. Hinzu kommt in 2024 ein notwendiger Nachdruck der generellen Werbebroschüre für Gut Rödinghausen.
04030301 - Museum - 5421600000 - Honorare sonstige	Ziel, die Schulklassenführungen nach Corona, wieder weiter auszubauen. Zudem konnte nach langem wieder ein neuer Guide gewonnen werden, der das Museumsteam bei Führungen unterstützt.
04030301 - Museum - 5422000000 - Mieten und Pachten	Verlagerung der Mietkosten für Torbogenwohnung und Anmietung Außenanlage Gut Rödinghausen durch städtischen Ankauf in "interne Miete", aber Anmietung zusätzliche Transponder Alarmanlage für das Stadtmuseum neu. Außerdem ab 2024 Anmietung einer Lagerhalle für das Museum neu.
04030301 - Museum - 5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	Mehrkosten durch notwendigen Teil-Depotumzug, da das Depot, der Keller der Kita Papenbusch, teilsaniert werden soll. Kostenpunkt 23.000€ Entlastung des bisherigen Budgets wegen Neueinrichtung Marketingkonto und Museumspädagogik-konto. 2024 zzgl. 750,- € für Markenschutzverlängerung "GutsART" Neu dazu: Baumaterialkosten für neuen Museumstechniker 3.000 €.
04030301 - Museum - 5441200000 - Versicherungen	Abschluss einer zusätzl. Versicherung war nötig geworden, die Versicherungsschutz der Exponate gewährleistet, wenn sie durch Mitarbeiter oder Ehrenamtliche in Dienstausbübung beschädigt werden.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
04030301 - Museum	93.995,97	-24.000	-48.400	--	-18.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
I 04034001 - Museum - Erwerb bew. Vermögen	93.995,97	-24.000	-48.400	--	-18.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Einzahlung</i>	128.566,93	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	34.570,96	24.000	48.400	--	18.000	--	15.000	15.000	15.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
04030301 - Museum - I 04034001 - Museum - Erwerb bew. Vermögen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	In 2022 wurden letzte Zahlungen vom LWL für das Gut Rödinghausen vereinnahmt.
04030301 - Museum - I 04034001 - Museum - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Mehrkosten durch notwendigen Teil-Depotumzug, da das bisherige Depot, der Keller der Kita Papenbusch, teilsaniert werden soll. Möbel fallen durch Feuchtigkeitsschäden auseinander bzw. sind schimmelig, können nicht umgezogen werden - daher werden in einem neuen Depot neue Regale und Graphikschränke benötigt.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	24,97	28,52	28,96	30,50	30,51	30,91	31,26
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	20,29	19,61	20,73	21,17	21,62	21,50	21,42
Aufwandsdeckung gesamt	%	3,91	4,91	5,71	5,90	5,79	5,79	5,74
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-13,47	-10,79	-11,45	-11,15	-11,38	-11,46	-11,56

04030401 Archiv

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kulturelle Einrichtungen
Produkt	04030401	Archiv

Team, Produktverantwortung

41.3, Herr Reisloh

Beschreibung

- Übernahme und Erschließung von Archivalien interner und externer Herkunft
- Erfassung, Konservierung und Restaurierung historisch bedeutsamer Dokumente
- Beratung und Betreuung externer und verwaltungsinterner Benutzer
- Erarbeitung und Erforschung historischer Informationen aus den Beständen des Archivs
- Veröffentlichung eigener und fremder Beiträge
- Chronik der Stadt Menden

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.986,32	3.900	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	1.986,32	3.900	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36,80	900	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	36,80	900	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.248,10	100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4421000000 - Erträge aus Verkauf	1.248,10	100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.317,30	0	--	--	--	--	--
4480000000 - Kostenumlagen Bund	1.317,30	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.588,52	4.900	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	85.602,51	80.500	135.500	138.200	140.900	143.700	146.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	66.852,88	63.300	108.000	110.100	112.300	114.600	116.900
5015000000 - DA Bundesfreiwilligendienst	1.475,00	0	--	--	--	--	--
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.120,37	4.300	5.800	5.900	6.000	6.100	6.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	13.677,67	12.900	21.700	22.200	22.600	23.000	23.500
5038000000 - Beiträge SV, Sozialjahrleistende	476,59	0	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.337,95	25.300	20.500	16.500	16.500	16.500	16.600
5235100000 - ISM-Servicepauschale	--	--	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	--	800	800	800	800	800
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	5.737,95	9.800	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	600,00	500	600	600	600	600	600
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	--	--	4.000	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	238,42	100	400	400	400	400	400
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	238,42	100	400	400	400	400	400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.459,41	1.800	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
5422000000 - Mieten und Pachten	391,40	800	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	918,01	800	800	800	800	800	800
5493000000 - Beiträge	150,00	200	300	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	93.638,29	107.700	164.100	162.800	165.500	168.300	171.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-89.049,77	-102.800	-159.500	-158.200	-160.900	-163.700	-166.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-89.049,77	-102.800	-159.500	-158.200	-160.900	-163.700	-166.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-89.049,77	-102.800	-159.500	-158.200	-160.900	-163.700	-166.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-89.049,77	-102.800	-159.500	-158.200	-160.900	-163.700	-166.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.200	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.200	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-89.049,77	-102.800	-156.300	-155.000	-157.600	-160.400	-163.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04030401 - Archiv - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Das Programm des LWL zur Restaurierung kann 2024 nicht mehr für Einzelakten genutzt werden, daher reduziert sich die Zuweisung um ca. -1.400 €
04030401 - Archiv - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	Steigerung der Einnahmen aus Gebühren und Verkäufen auf 1.100
04030401 - Archiv - 4480000000 - Kostenumlagen Bund	In 2022 Kostenerstattungen des Bundes unter anderem für Taschengeld und Sozialversicherungsbeiträge sowie für die pädagogische Begleitung der Bundesfreiwilligendienstler
04030401 - Archiv - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung einer zusätzlichen Stelle
04030401 - Archiv - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012
04030401 - Archiv - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
04030401 - Archiv - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Das Programm des LWL zur Restaurierung kann 2024 nicht mehr für Einzelakten genutzt werden, daher reduziert sich ebenfalls der städtische Eigenanteil
04030401 - Archiv - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Die Gutachterkosten liegen in 2023 bei ca. 18.000 (Budget bereits angehoben), geschätzter Aufwand für weitere gutachterliche Tätigkeiten in Folgejahren
04030401 - Archiv - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	in 2024 Verlagerung von Archivalien aus dem Zwischenarchiv/Rathaus in angemietete Lagerräume
04030401 - Archiv - 5422000000 - Mieten und Pachten	Anmietung einer Lagerhalle für das Archiv führt ab 2024 zu erhöhten Mietaufwendungen.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
04030401 - Archiv	-1.876,42	-2.000	-25.000	--	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
I 04035001 - Archiv - Erwerb bew. Vermögen	-1.876,42	-2.000	-25.000	--	-2.000	--	-2.000	-2.000	-2.000
<i>Auszahlung</i>	<i>1.876,42</i>	<i>2.000</i>	<i>25.000</i>	<i>--</i>	<i>2.000</i>	<i>--</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
04030401 - Archiv - I 04035001 - Archiv - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	In 2024 Anschaffung von Regalen für Archivgutlagerung in Ersatzräumen inkl. Aufbau

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	91,42	74,74	82,57	84,89	85,14	85,38	85,58
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	6,77	23,49	12,49	10,14	9,97	9,80	9,69
Aufwandsdeckung gesamt	%	4,90	4,55	2,86	2,88	2,84	2,79	2,74
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,70	-1,97	-2,92	-2,91	-2,96	-3,02	-3,07

04030501 Betrieb Wilhelmshöhe

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kulturelle Einrichtungen
Produkt	04030501	Betrieb Wilhelmshöhe

Team, Produktverantwortung

41.1, Frau Gerlings

Beschreibung

Der städtische Eigenbetrieb Wilhelmshöhe wurde zum 31.12.2021 aufgelöst. Die Aufgaben der Wilhelmshöhe werden ab dem 01.01.2022 vom Kulturbüro der Stadt Menden übernommen. Zu den Aufgaben gehört die Berechnung der privatrechtlichen Leistungsentgelte für die Nutzung der Wilhelmshöhe und die Vermietung der Räumlichkeiten. Ab 2024 werden die Entgelte über die interne Leistungsverrechnung dargestellt.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.198,16	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4411100000 - Mieten, Pachten	30.198,16	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 - Ordentliche Erträge	30.198,16	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11 - Personalaufwendungen	--	--	28.900	29.500	30.100	30.600	31.300
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	--	--	22.900	23.400	23.900	24.300	24.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	--	--	1.300	1.300	1.300	1.300	1.400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	--	--	4.700	4.800	4.900	5.000	5.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.465,04	183.400	170.500	107.700	110.000	110.000	110.000
5237000000 - Erstattungen an priv. Unternehmen	12.605,04	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	72.240,00	69.400	71.500	73.700	76.000	76.000	76.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	523,69	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5281130000 - Verbrauchsmaterial	96,31	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	65.000	65.000	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	635,12	243.300	245.400	245.400	245.400	245.600	245.600
5421600000 - Honorare sonstige	--	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
5422100000 - Mieten - ISM	--	231.200	234.300	234.300	234.300	234.300	234.300
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	635,12	500	500	500	500	700	700
5441200000 - Versicherungen	--	1.000	--	--	--	--	--
5499000000 - Sonst. Aufwand f. lfd. Verw.-tätigkeiten	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	86.100,16	426.700	444.800	382.600	385.500	386.200	386.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-55.902,00	-376.700	-394.800	-332.600	-335.500	-336.200	-336.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-55.902,00	-376.700	-394.800	-332.600	-335.500	-336.200	-336.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.902,00	-376.700	-394.800	-332.600	-335.500	-336.200	-336.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
4811900000 - Erträge ILV Wilhelmshöhe	--	--	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-55.902,00	-376.700	-380.900	-318.700	-321.600	-322.300	-323.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-8.800	-7.600	-7.700	-7.700	-7.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-8.800	-7.600	-7.700	-7.700	-7.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-55.902,00	-376.700	-372.100	-311.100	-313.900	-314.600	-315.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 4411100000 - Mieten, Pachten	Pandemiebedingt in 2022 weniger Vermietungen
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 4811900000 - Erträge ILV Wilhelmshöhe	Bis 2023 wurden interne Mieterträge zusammen mit den externen Erträgen auf dem Konto 44111 verbucht. In 2024 werden interne Mieten erstmals über eine interne Leistungsverrechnung abgebildet. Die Planung basiert auf Anmeldungen der anderen Abteilungen.
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5237000000 - Erstattungen an priv. Unternehmen	Evtl. Änderung des Gastronomiemodells

Konto	Erläuterung (extern)
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Auftragsstau in 2022
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5281130000 - Verbrauchsmaterial	in 2022 niedriger Verbrauch, eingelagertes Material verbraucht
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5291200000 - Gutachten u. Verfahren	Projektplanung u. Betriebskonzeptplanung städtische Saalbetriebe Wilhelmshöhe wurde in 2023 noch nicht durchgeführt.
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5421600000 - Honorare sonstige	Aufwand erst ab 2023
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5441200000 - Versicherungen	Inventarversicherung wird vom Immobilienservice Menden als Eigentümer gezahlt
04030501 - Betrieb Wilhelmshöhe - 5499000000 - Sonst. Aufwand f. lfd. Verw.-tätigkeiten	Aufwand erst ab 2023

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	6,50	7,71	7,81	7,92	8,09
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	99,26	42,98	38,33	28,15	28,53	28,48	28,43
Aufwandsdeckung gesamt	%	35,07	11,72	14,66	17,04	16,91	16,88	16,85
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,07	-7,23	-6,92	-5,83	-5,88	-5,89	-5,90

05 Soziale Leistungen

05010101 Sozialplanung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Sozialplanung
Produkt	05010101	Sozialplanung

Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Langer

Beschreibung

Die Sozialplanung wird für ältere Menschen, Behinderte, Wohnraumsuchende, Obdachlose und Grundleistungsempfänger durchgeführt. Sie dient der konstruktiven, wegweisenden Ausrichtung der Arbeit der Abteilung 52.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	89.194,98	165.600	110.800	113.300	115.600	117.900	120.200
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	18.529,37	18.000	15.700	16.300	16.600	17.000	17.300
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	55.136,69	115.200	75.300	76.800	78.400	79.900	81.500
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.631,14	7.600	4.200	4.300	4.400	4.500	4.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	11.897,78	24.800	15.600	15.900	16.200	16.500	16.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	978,90	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5261200000 - Fortbildung	119,70	500	500	500	500	500	500
5261400000 - Reisekosten	859,20	600	600	600	600	600	600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	821,00	6.000	800	800	--	--	--
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	821,00	6.000	800	800	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	8.498,94	9.300	85.000	75.000	75.000	74.500	74.500
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	8.498,94	9.300	85.000	75.000	75.000	74.500	74.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.021,71	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	1.483,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.538,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	102.515,53	186.000	201.700	194.200	195.700	197.500	199.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-102.515,53	-186.000	-201.700	-194.200	-195.700	-197.500	-199.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-102.515,53	-186.000	-201.700	-194.200	-195.700	-197.500	-199.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-102.515,53	-186.000	-201.700	-194.200	-195.700	-197.500	-199.800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-102.515,53	-186.000	-201.700	-194.200	-195.700	-197.500	-199.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-4.000	-3.800	-3.900	-3.900	-3.900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-4.000	-3.800	-3.900	-3.900	-3.900
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-102.515,53	-186.000	-197.700	-190.400	-191.800	-193.600	-195.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05010101 - Sozialplanung (ab 2021) - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue Produktzuordnung (interne Stellenumsetzung)
05010101 - Sozialplanung (ab 2021) - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	kostenlose Ausgabe von Menstruationsartikeln (500 €), Sozialfond (4.000 €), Ratsbeschluss D-10/23/158 (500 €) <u>2024 - 2028:</u> 70.000,00 € Hilfefond zur Aufrechterhaltung der sozialen Infrastruktur und Einzelfallhilfe <u>2024:</u> 10.000,00 €: Modellprojekt aufsuchende Soziale Arbeit im Mendener Süden

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	87,01	89,03	54,93	58,34	59,07	59,70	60,16
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,95	0,59	0,55	0,57	0,56	0,56	0,55
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,95	-3,57	-3,69	-3,58	-3,61	-3,64	-3,69

05010201 Integration

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Sozialplanung
Produkt	05010201	Integration

Team, Produktverantwortung

52.3, Herr Menge

Beschreibung

- Beratung und Betreuung durch die Flüchtlingssozialarbeit
- Entwicklung, Steuerung und Umsetzung von Projekten und Maßnahmen im Bereich des Integrationsmanagements (Sprachkenntnisse, Integrationskurse, Zugang zu Bildung und Weiterbildung, Beteiligung an Wirtschaft und Arbeitsmarkt, menschenwürdige Wohnbedingungen und Wohnumfeld sowie Förderung der politischen Beteiligung der Zuwanderer)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.333,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	17.333,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	116.684,28	52.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	116.684,28	52.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
10 - Ordentliche Erträge	134.017,28	64.600	87.600	87.600	87.600	87.600	87.600
11 - Personalaufwendungen	487.557,41	600.500	618.100	631.500	644.100	656.900	670.000
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	132.402,18	177.700	151.100	155.100	158.200	161.300	164.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	277.487,58	330.800	371.500	379.000	386.600	394.300	402.200
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	19.662,10	21.900	19.800	20.200	20.600	21.000	21.400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	58.005,55	70.100	75.700	77.200	78.700	80.300	81.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.528,33	34.100	26.500	26.500	26.500	28.500	28.500
5231000000 - Erstattungen an das Land	5,21	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5261200000 - Fortbildung	2.764,54	1.000	1.000	1.000	1.000	3.000	3.000
5261400000 - Reisekosten	675,87	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5274000000 - Aufwand f. Integrationsleistungen	1.319,77	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	677,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5279410000 - Projekt Komm-an-NRW	5.085,94	12.600	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
15 - Transferaufwendungen	676,22	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	676,22	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	498.761,96	639.600	649.600	663.000	675.600	690.400	703.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-364.744,68	-575.000	-562.000	-575.400	-588.000	-602.800	-615.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-364.744,68	-575.000	-562.000	-575.400	-588.000	-602.800	-615.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-364.744,68	-575.000	-562.000	-575.400	-588.000	-602.800	-615.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-364.744,68	-575.000	-562.000	-575.400	-588.000	-602.800	-615.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-12.900	-13.200	-13.500	-13.800	-14.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-12.900	-13.200	-13.500	-13.800	-14.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-364.744,68	-575.000	-549.100	-562.200	-574.500	-589.000	-601.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05010201 - Integration - 4481000000 - Kostenumlagen Land	Veränderter Zuweisungsmodus mit höheren Landeszuweisungen als bisher, Anpassung der Umlagestruktur des Landes
05010201 - Integration - 5274000000 - Aufwand f. Integrationsleistungen	Veränderte Struktur von zugewiesenen Personen, Kürzung auf Basis der Ist-Werte der vergangenen Jahre
05010201 - Integration - 5279410000 - Projekt Komm-an-NRW	Reduzierte Zahl von Ehrenamtlern, die die beantragten Mittel in Anspruch nehmen können.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
05010201 - Integration	--	--	-100.000	--	--	--	--	--	--
I 05010201 - Integration - Erwerb bew. Vermögen	--	--	-100.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
05010201 - Integration - I 05010201 - Integration - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Erwerb digitales Statistik- und Controlling Tool

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	97,75	93,89	95,15	95,25	95,34	95,15	95,24
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,11	5,33	4,08	4,00	3,92	4,13	4,05
Aufwandsdeckung gesamt	%	26,87	10,10	13,76	13,48	13,23	12,95	12,70
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-6,95	-11,04	-10,22	-10,54	-10,77	-11,04	-11,28

05020101 Sicherung der Grundversorgung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Sicherstellung der Grundversorgung
Produkt	05020101	Sicherung der Grundversorgung

Team, Produktverantwortung

52.1, Herr Kotzur

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes durch finanzielle Mittel, Sach- und persönliche Leistungen, Hilfestellung für im Einzelfall notwendige Hilfe in besonderen Lebenslagen
- Transferleistungen für andere Behörden im Rahmen der Antragsausgabe, Antragsannahme, Weiterleitung, Bearbeitung und ggf. Entscheidung im Rahmen der bürgerfreundlichen Verwaltung

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.884,05	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	6.884,05	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	93,50	500	500	500	500	500	500
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	93,50	500	500	500	500	500	500
10 - Ordentliche Erträge	6.977,55	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
11 - Personalaufwendungen	293.215,65	301.200	401.100	409.700	417.800	426.100	434.500
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	33.089,68	34.200	37.300	38.600	39.300	40.100	40.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	204.648,18	210.300	289.500	295.300	301.200	307.200	313.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	13.543,88	14.100	16.000	16.300	16.600	16.900	17.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	41.933,91	42.600	58.300	59.500	60.700	61.900	63.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	293.215,65	301.200	401.100	409.700	417.800	426.100	434.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-286.238,10	-282.700	-382.600	-391.200	-399.300	-407.600	-416.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-286.238,10	-282.700	-382.600	-391.200	-399.300	-407.600	-416.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-286.238,10	-282.700	-382.600	-391.200	-399.300	-407.600	-416.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-286.238,10	-282.700	-382.600	-391.200	-399.300	-407.600	-416.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-8.000	-8.100	-8.300	-8.500	-8.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-8.000	-8.100	-8.300	-8.500	-8.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-286.238,10	-282.700	-374.600	-383.100	-391.000	-399.100	-407.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05020101 - Sicherung der Grundversorgung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung neuer Stellen
05020101 - Sicherung der Grundversorgung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	2,38	6,14	4,71	4,61	4,52	4,43	4,34
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-5,45	-5,43	-6,98	-7,20	-7,35	-7,50	-7,66

05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Sicherstellung der Grundversorgung
Produkt	05020102	Leistungen für Asylbewerber

Team, Produktverantwortung

52.3, Herr Menge

Beschreibung

- Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG (Grundleistungen, Krankenhilfe sowie Hausrat, Unterkunft, Heizung für angemietete Wohnungen)
- Unterbringung von Flüchtlingen (Bereitstellung und Verwaltung von städtischen Unterkünften und von 76 angemietete Wohnungen im Rahmen einer Nutzungsvereinbarung)
- Unterbringung von Obdachlosen (Weitervermittlung an den SKM als betreuende Fachstelle)
- Unterbringung von Spätaussiedlern
- Überprüfung von Vertragskonditionen
- Wirtschaftlichkeitsberechnung zur Einführung einer Gesundheitskarte
- Auslastung der angemieteten Wohnung abhängig von der Fallzahlentwicklung

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3 - Sonstige Transfererträge	228.806,97	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4211000000 - Soz. Leistungen außerh. v. Einrichtungen	228.806,97	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.199.187,19	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	4.141.153,18	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	45.904,90	--	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	12.072,85	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	56,26	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.427.994,16	1.120.000	1.640.000	1.640.000	1.640.000	1.640.000	1.640.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	85.074,84	84.900	92.400	94.300	96.200	98.100	100.000
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	66.522,75	66.200	73.500	75.000	76.500	78.000	79.500
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.276,35	4.300	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	14.275,74	14.400	15.100	15.400	15.700	16.000	16.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.826,65	100.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	31.245,21	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5241200000 - Energiekosten	11.069,63	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5241320000 - Fremdreinigung	2.530,63	0	--	--	--	--	--
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	88.981,18	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	3.057.136,01	1.620.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000	1.420.000
5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	3.046.470,23	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
5339200000 - Sonstige Leistungen, Asyl	10.665,78	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.806,07	337.800	300.400	300.400	300.400	300.400	300.400
5422000000 - Mieten und Pachten	440.245,00	337.400	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5431120000 - Bundesdruckerei	541,03	300	300	300	300	300	300
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	20,04	100	100	100	100	100	100
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.716.843,57	2.142.700	1.897.800	1.899.700	1.901.600	1.903.500	1.905.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	711.150,59	-1.022.700	-257.800	-259.700	-261.600	-263.500	-265.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	711.150,59	-1.022.700	-257.800	-259.700	-261.600	-263.500	-265.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	711.150,59	-1.022.700	-257.800	-259.700	-261.600	-263.500	-265.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	711.150,59	-1.022.700	-257.800	-259.700	-261.600	-263.500	-265.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-37.900	-37.900	-38.000	-38.000	-38.100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-37.900	-37.900	-38.000	-38.000	-38.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	711.150,59	-1.022.700	-219.900	-221.800	-223.600	-225.500	-227.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05020102 - Leistungen für Asylbewerber - 4211000000 - Soz. Leistungen außerh. v. Einrichtungen	Veränderter Zuweisungsmodus des Landes mit mehr Geflüchteten führt zu veränderten Zahlen
05020102 - Leistungen für Asylbewerber - 4481000000 - Kostenumlagen Land	Auch hier wirkt sich der veränderte Zuweisungsmodus des Landes aus, es wird mit einer Steigerung um 500 T€ gerechnet
05020102 - Leistungen für Asylbewerber - 5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	Nach den hohen Ausgaben im Rahmen des Ukrainekrieges ist zu erwarten, dass sich der Aufwand auf hohem Niveau stabilisiert
05020102 - Leistungen für Asylbewerber - 5422000000 - Mieten und Pachten	Wegfall von Nutzungsvereinbarungen und daher geringere Aufwendungen für Mieten und Pachten

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	2,29	3,96	4,87	4,96	5,06	5,15	5,25
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	3,60	4,67	4,48	4,47	4,47	4,47	4,46
Aufwandsdeckung gesamt	%	119,13	52,27	88,18	88,09	88,00	87,91	87,83
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	13,55	-19,63	-3,47	-3,53	-3,56	-3,60	-3,63

05020103 Wohngeldgewährung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Sicherstellung der Grundversorgung
Produkt	05020103	Wohngeldgewährung

Team, Produktverantwortung

52.1, Herr Kotzur

Beschreibung

- Gewährung von Mietzuschüssen für Mieter von Wohnraum und Gewährung von Lastenzuschüssen für Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens
- Erhebung der Ausgleichszahlung und Ausstellung von Bescheinigungen für den Bezug von geförderten Wohnungen
- Antragsannahme (über Bürgerbüro), Stellungnahme und Weiterleitung Wohnungsbauförderung, Modernisierungs- und Energiesparförderung, Wohnungsvermittlung und -aufsicht
- Bereitstellung und Verwaltung von städtischen Unterkünften und privatem Wohnraum (Belegungsrechte/Zwangsbeklagnahme), Sicherung von Wohnungen sowie weitere immaterielle und evtl. materielle Unterstützung bei der Erlangung einer Wohnung für Wohnungssuchende, Obdachlose und von Obdachlosigkeit bedrohten Personen, Persönliche Hilfen und Beratungsangebote auch in finanziellen Fragen evtl. Weitervermittlung an Fachstellen (z.B. Schuldnerberatung)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.440,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	1.440,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.426,20	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
4481000000 - Kostenumlagen Land	5.426,20	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
10 - Ordentliche Erträge	6.866,20	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
11 - Personalaufwendungen	140.625,16	143.700	311.700	318.400	324.900	331.300	338.000
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	34.761,34	35.800	36.600	37.900	38.600	39.400	40.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	80.160,50	81.100	216.700	221.000	225.500	230.000	234.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	6.226,23	6.600	12.300	12.500	12.800	13.000	13.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	19.477,09	20.200	46.100	47.000	48.000	48.900	49.900
17 - Ordentliche Aufwendungen	140.625,16	143.700	311.700	318.400	324.900	331.300	338.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-133.758,96	-135.400	-303.400	-310.100	-316.600	-323.000	-329.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-133.758,96	-135.400	-303.400	-310.100	-316.600	-323.000	-329.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-133.758,96	-135.400	-303.400	-310.100	-316.600	-323.000	-329.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-133.758,96	-135.400	-303.400	-310.100	-316.600	-323.000	-329.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-6.200	-6.300	-6.400	-6.600	-6.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-6.200	-6.300	-6.400	-6.600	-6.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-133.758,96	-135.400	-297.200	-303.800	-310.200	-316.400	-323.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05020103 - Wohngeldgewährung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung vier zusätzlicher Stellen
05020103 - Wohngeldgewährung - 5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	s. Konto 5012
05020103 - Wohngeldgewährung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	4,88	5,78	2,72	2,66	2,61	2,56	2,51
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,55	-2,60	-5,54	-5,71	-5,83	-5,95	-6,07

05020104 UVG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Sicherstellung der Grundversorgung
Produkt	05020104	UVG

Team, Produktverantwortung

52.1, Herr Kotzur

Beschreibung

- Transferleistungen für andere Behörden im Rahmen der Antragsausgabe, Antragsannahme, Weiterleitung, Bearbeitung und ggf. Entscheidung im Rahmen der bürgerfreundlichen Verwaltung
- Sicherung des Unterhaltes des Kindes alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschussleistungen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3 - Sonstige Transfererträge	156.062,65	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4211000000 - Soz. Leistungen außerh. v. Einrichtungen	156.062,65	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.282.738,47	1.206.000	1.206.000	1.206.000	1.206.000	1.206.000	1.206.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	1.237.839,47	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	16.589,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	28.310,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.145,14	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	323,50	500	500	500	500	500	500
4562200000 - Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	2.821,64	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10 - Ordentliche Erträge	1.441.946,26	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
11 - Personalaufwendungen	405.409,85	433.500	369.500	378.300	385.800	393.600	401.400
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	114.351,22	116.400	121.000	124.800	127.300	129.900	132.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	228.209,78	249.100	197.700	201.700	205.700	209.800	214.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	15.114,56	16.700	10.600	10.800	11.000	11.200	11.400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	47.734,29	51.300	40.200	41.000	41.800	42.700	43.500
15 - Transferaufwendungen	1.663.120,00	1.700.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
5339100000 - Sonstige Leistungen, UVG	1.663.120,00	1.700.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.068.529,85	2.133.500	2.169.500	2.278.300	2.385.800	2.393.600	2.401.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-626.583,59	-783.500	-819.500	-928.300	-1.035.800	-1.043.600	-1.051.400
19 - Finanzerträge	2.387,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4618000000 - Zinserträge sonst. inl. Bereiche	2.387,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.387,94	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-624.195,65	-781.500	-817.500	-926.300	-1.033.800	-1.041.600	-1.049.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-624.195,65	-781.500	-817.500	-926.300	-1.033.800	-1.041.600	-1.049.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-624.195,65	-781.500	-817.500	-926.300	-1.033.800	-1.041.600	-1.049.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-43.300	-45.500	-47.700	-47.800	-48.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-43.300	-45.500	-47.700	-47.800	-48.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-624.195,65	-781.500	-774.200	-880.800	-986.100	-993.800	-1.001.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05020104 - UVG - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue Produktzuordnung (Umsetzung)
05020104 - UVG - 5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	s. Konto 5012
05020104 - UVG - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012
05020104 - UVG - 5339100000 - Sonstige Leistungen, UVG	Veränderte gesetzliche Regelungen führen zu verlängertem Leistungsbezug und höheren Planzahlen in den kommenden Jahren

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	19,60	20,32	17,03	16,60	16,17	16,44	16,72
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	69,82	63,37	63,59	60,55	57,82	57,63	57,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-11,89	-15,00	-13,93	-16,03	-18,01	-18,16	-18,30

05020105 Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Sicherstellung der Grundversorgung
Produkt	05020105	Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler

Team, Produktverantwortung

52.3, Herr Menge

Beschreibung

- Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:
 - Bischof-Henninghausstr. 37, 39
 - Bieberkamp 44 a/b
 - Steinhauser Weg 17
 - Mühlenbergstr. 161, 163
- Überprüfung von Vertragskonditionen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.222,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	2.222,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.455,92	740.000	740.000	740.000	740.000	740.000	740.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	374.455,92	740.000	740.000	740.000	740.000	740.000	740.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	23.012,34	454.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
4481000000 - Kostenumlagen Land	3.150,00	453.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	19.862,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 - Ordentliche Erträge	399.690,26	1.197.000	748.700	748.700	748.700	748.700	748.700
11 - Personalaufwendungen	112.365,93	112.700	122.500	124.900	127.400	129.900	132.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	87.703,64	87.900	97.500	99.400	101.400	103.400	105.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	5.611,48	5.800	5.100	5.200	5.300	5.400	5.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	19.050,81	19.000	19.900	20.300	20.700	21.100	21.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.781,14	349.500	387.300	394.300	401.500	401.500	401.500
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	74.027,55	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5241100000 - Grundbesitzabgaben	2.059,74	--	--	--	--	--	--
5241200000 - Energiekosten	25.737,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5241320000 - Fremdreinigung	6.265,10	4.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	214.560,00	225.300	232.100	239.100	246.300	246.300	246.300
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	4.782,19	--	--	--	--	--	--
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	349,56	200	200	200	200	200	200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.335,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	4.335,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.762,33	194.800	139.400	139.400	139.400	139.400	139.400
5422000000 - Mieten und Pachten	44.578,94	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5422100000 - Mieten - ISM	86.844,00	89.800	84.400	84.400	84.400	84.400	84.400
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	5.339,39	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	581.244,40	662.000	654.200	663.600	673.300	675.800	678.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-181.554,14	535.000	94.500	85.100	75.400	72.900	70.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-181.554,14	535.000	94.500	85.100	75.400	72.900	70.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-181.554,14	535.000	94.500	85.100	75.400	72.900	70.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.359,28	--	--	--	--	--	--
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	1.359,28	--	--	--	--	--	--
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.359,28	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-182.913,42	535.000	94.500	85.100	75.400	72.900	70.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-13.000	-13.200	-13.400	-13.500	-13.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-13.000	-13.200	-13.400	-13.500	-13.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-182.913,42	535.000	107.500	98.300	88.800	86.400	83.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05020105 - Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge u. Spätaussiedler - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Erhöhte Reinigungsintensität im neuen Reinigungskonzept führen zu einem höheren jährlichen Aufwand durch erhöhten Personal- und Materialeinsatz.
05020105 - Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge u. Spätaussiedler - 5241320000 - Fremdreinigung	Das neue Reinigungskonzept sieht engere Zyklen für professionelle Reinigungen der Übergangsheime vor. Es werden erhöhte Kosten entstehen.
05020105 - Übergangsheime f. ausl. Flüchtlinge u. Spätaussiedler - 5422000000 - Mieten und Pachten	Wegfall eines signifikanten Anteils an Nutzungsvereinbarungen führt zu einem deutlich reduzierten Aufwand.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	19,33	17,02	18,73	18,82	18,92	19,22	19,54
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	56,39	52,79	59,20	59,42	59,63	59,41	59,17
Aufwandsdeckung gesamt	%	68,60	180,82	116,77	115,11	113,46	113,05	112,59
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,49	10,27	2,30	2,14	1,96	1,92	1,87

05020106 Rentenstelle (Bürgerbüro)

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Sicherstellung der Grundversorgung
Produkt	05020106	Rentenstelle (Bürgerbüro)

Team, Produktverantwortung

32.3, Frau Klein

Beschreibung

- Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung
- Pflichtaufgabe ohne Kostenerstattung (Aufwendungen stehen keinerlei Erträge gegenüber)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	36.623,10	37.200	31.300	32.100	32.700	33.300	34.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	12.265,19	14.200	8.800	9.100	9.300	9.500	9.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	18.901,81	17.900	17.800	18.200	18.600	18.900	19.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.292,36	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	4.163,74	3.900	3.700	3.800	3.800	3.900	4.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	36.623,10	37.200	31.300	32.100	32.700	33.300	34.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-36.623,10	-37.200	-31.300	-32.100	-32.700	-33.300	-34.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-36.623,10	-37.200	-31.300	-32.100	-32.700	-33.300	-34.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.623,10	-37.200	-31.300	-32.100	-32.700	-33.300	-34.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-36.623,10	-37.200	-31.300	-32.100	-32.700	-33.300	-34.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-600	-600	-600	-600	-600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-600	-600	-600	-600	-600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.623,10	-37.200	-30.700	-31.500	-32.100	-32.700	-33.500

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,70	-0,71	-0,57	-0,59	-0,60	-0,62	-0,63

05030101 Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Besch.-initiative, Gemeinn. Tätigkeiten
Produkt	05030101	Besch.-initiative für SGB II-Leistungsempfänger

Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Langer

Beschreibung

- Koordination und Zurverfügungstellung von Stellen für Arbeitsgelegenheiten nach dem Sozialgesetzbuch II
- Refinanzierung erfolgt durch Jobcenter.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.891,20	11.400	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	9.891,20	11.400	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	732.482,18	625.000	775.000	760.000	760.000	760.000	760.000
4480000000 - Kostenumlagen Bund	77.306,75	75.000	75.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	1.425,50	--	--	--	--	--	--
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	653.345,90	550.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	404,03	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	30,00	--	--	--	--	--	--
4565000000 - Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	30,00	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	742.403,38	636.400	785.000	770.000	770.000	770.000	770.000
11 - Personalaufwendungen	545.198,94	543.800	551.200	562.200	573.400	584.800	596.600
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	122,79	--	--	--	--	--	--
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	297.249,54	300.000	299.000	305.000	311.100	317.300	323.700
5020000000 - Dienstaufw., gemeinnützig	79.549,99	122.100	141.700	144.500	147.400	150.400	153.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5020100000 - Mehraufwandsentschädigungen	65.314,10	0	--	--	--	--	--
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	19.066,29	20.000	15.600	15.900	16.200	16.500	16.800
5030000000 - Beiträge VK, gemeinnützig	5.072,98	10.000	7.300	7.400	7.600	7.700	7.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	62.994,47	65.700	61.100	62.300	63.500	64.800	66.100
5040000000 - Beiträge ges. SV, gemeinnützig	15.828,78	26.000	26.500	27.100	27.600	28.100	28.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.385,08	87.300	89.300	90.300	91.300	91.300	90.300
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	32.520,00	31.300	32.300	33.300	34.300	34.300	34.300
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	10.395,53	--	--	--	--	--	--
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	12.800,91	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	4.951,01	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5261200000 - Fortbildung	461,25	--	1.000	1.000	1.000	1.000	--
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	26.256,38	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.913,20	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	13.913,20	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.406,56	20.700	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900
5422000000 - Mieten und Pachten	391,40	500	500	500	500	500	500
5422100000 - Mieten - ISM	35.868,00	11.400	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	102,53	300	300	300	300	300	300
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.598,30	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5431910000 - Zuführung zu sonst. Rückstellungen	59.321,92	--	--	--	--	--	--
5441200000 - Versicherungen	4.124,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	747.903,78	664.800	673.400	685.400	697.600	709.000	719.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-5.500,40	-28.400	111.600	84.600	72.400	61.000	50.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5.500,40	-28.400	111.600	84.600	72.400	61.000	50.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.500,40	-28.400	111.600	84.600	72.400	61.000	50.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.755,98	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	20.755,98	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.755,98	-12.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-26.256,38	-40.400	91.600	64.600	52.400	41.000	30.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-13.400	-13.700	-13.900	-14.100	-14.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-13.400	-13.700	-13.900	-14.100	-14.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.256,38	-40.400	105.000	78.300	66.300	55.100	44.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05030101 - Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempf. - 4480000000 - Kostenumlagen Bund	Zuschuss § 16i SGB II (Teilhabe am Arbeitsmarkt); Höhe des Zuschusses abhängig von Förderdauer
05030101 - Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempf. - 4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	Refinanzierung durch das Jobcenter, Abhängig durch Erhöhung der Plätze und guter Auslastung wird erwartet
05030101 - Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempf. - 5261200000 - Fortbildung	Fortbildungsmittel für die Beschäftigten wurden sonst über 52799 verbucht

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	79,18	81,80	81,85	82,03	82,20	82,48	82,88
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	12,69	13,13	13,26	13,17	13,09	12,88	12,55
Aufwandsdeckung gesamt	%	104,66	94,03	115,44	111,32	109,42	107,71	106,13
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	0,63	-0,78	2,26	1,77	1,54	1,33	1,13

05040101 Seniorentreff

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05040101	Seniorentreff

Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Langer

Beschreibung

Der Seniorentreff ist eine Begegnungsstätte für ältere Bürger, unabhängig von ihrer Weltanschauung und Konfession. Er soll durch ein entsprechendes Angebot die älteren Menschen bei der Realisierung ihrer Bedürfnisse in den Bereichen Kommunikation, Bildung, Information und Freizeitgestaltung unterstützen sowie Beratung bei persönlichen und sozialen Schwierigkeiten anbieten, bzw. Hilfen zu ihrer Überwindung vermitteln. Die Angebote sollen dazu beitragen, Rollenverluste zu verarbeiten, eigene Fähigkeiten zu entdecken, Selbstwertgefühl zu stärken und die Bewältigung als belastend empfundener Lebenssituationen zu erleichtern.

Das Leistungsspektrum umfasst:

- Entwicklung einer seniorenfreundlichen Infrastruktur (Freizeit-, Beratungs-, Bildungsangebote/Einrichtungen): offene Altenarbeit
- Zusammenarbeit, Kooperation und Vernetzung zwischen den in Menden in der Altenarbeit tätigen Vereinen und Verbänden
- Vermittlung geeigneter Hilfen, um am Leben der Gemeinschaft teilzunehmen
- Entwicklung eines niederschweligen Beratungsangebotes in den Bereichen Pflege und Wohnraumberatung durch den MK im Seniorentreff

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56,00	100	100	100	100	100	100
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	56,00	100	100	100	100	100	100
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.359,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	1.359,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	80,00	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10 - Ordentliche Erträge	1.495,50	21.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
11 - Personalaufwendungen	88.865,19	90.100	97.400	99.300	101.300	103.400	105.400
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	5.977,77	6.200	6.900	7.100	7.200	7.400	7.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	65.239,04	66.000	72.200	73.600	75.100	76.600	78.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.316,77	4.400	4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	13.331,61	13.500	14.300	14.600	14.900	15.200	15.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.055,25	8.500	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	5.822,38	500	500	2.000	2.000	2.000	2.000
5294000000 - Seniorenarbeit	3.232,87	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	614,00	600	600	600	600	600	600
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	614,00	600	600	600	600	600	600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.830,00	11.500	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
5421600000 - Honorare sonstige	1.830,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5422000000 - Mieten und Pachten	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	--	--	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	100.364,44	110.700	119.200	122.600	124.600	126.700	128.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-98.868,94	-89.600	-108.100	-111.500	-113.500	-115.600	-117.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-98.868,94	-89.600	-108.100	-111.500	-113.500	-115.600	-117.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-98.868,94	-89.600	-108.100	-111.500	-113.500	-115.600	-117.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-98.868,94	-89.600	-108.100	-111.500	-113.500	-115.600	-117.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.300	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.300	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-98.868,94	-89.600	-105.800	-109.100	-111.100	-113.100	-115.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05040101 - Seniorentreff - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	Erträge wurden nach unten korrigiert, da an der Kolpingstraße (neuer Standort des Seniorentreffs) und im Bürgerhaus nicht mit hohen Erträgen zu rechnen ist.
05040101 - Seniorentreff - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Erhöhter Posten aufgrund der Neuausrichtung im Rahmen des Umzugs ins Bürgerhaus
05040101 - Seniorentreff - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Telefonkosten werden jetzt korrekt ausgewiesen, vorher Konto 5294

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	88,54	81,39	81,71	81,00	81,30	81,61	81,90
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	9,02	7,68	7,13	8,16	8,03	7,89	7,77
Aufwandsdeckung gesamt	%	1,49	19,06	9,50	9,23	9,08	8,94	8,80
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,88	-1,72	-1,97	-2,05	-2,09	-2,12	-2,16

05040102 Bürgerengagement

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05040102	Bürgerengagement

Team, Produktverantwortung

10.2, Frau Berkes

Beschreibung

- Entwicklung, Koordination und Begleitung von Verfahren zur politischen Bürgerbeteiligung.
- Unterstützung der Verwaltung bei der Planung und Umsetzung von Beteiligungs- und Engagementprozessen
- Koordinierungsstelle für alle Mendenerinnen und Mendener, die sich außerhalb von politischen Aktivitäten ehrenamtlich engagieren wollen
- Servicestelle für Vereine und Einzelpersonen
- Durchführung eigener Projekte
- Unterstützung der Verwaltung bei der Umsetzung von Teilhaberechten von Menschen mit Behinderungen
- Geschäftsführung des Inklusionsbeirates

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen zu erfüllen sowie den Umsetzungsprozess der gesetzlichen Vorgaben zur Teilhabe aller Menschen nach der UN-Behindertenrechtskonventionen voranzutreiben.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.210,10	--	--	--	--	--	--
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	5.000,00	--	--	--	--	--	--
4149100000 - Erträge Sponsoring	1.210,10	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	500	500	500	500	500	500
4321200000 - Teilnehmergebühren	--	500	500	500	500	500	500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	500	500	500	500	500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4421000000 - Erträge aus Verkauf	--	500	500	500	500	500	500
10 - Ordentliche Erträge	6.210,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Personalaufwendungen	109.630,07	118.400	143.000	148.300	151.200	154.300	157.400
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	109.630,07	118.400	143.000	148.300	151.200	154.300	157.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.984,91	86.000	51.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	--	47.000	39.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	2.469,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	7.225,34	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	24.290,28	27.000	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	439,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431160000 - Info-Material	439,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	144.054,47	205.400	195.000	171.300	174.200	177.300	180.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-137.844,37	-204.400	-194.000	-170.300	-173.200	-176.300	-179.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-137.844,37	-204.400	-194.000	-170.300	-173.200	-176.300	-179.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-137.844,37	-204.400	-194.000	-170.300	-173.200	-176.300	-179.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	300	300	300	300	300
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	300	300	300	300	300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-300	-300	-300	-300	-300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-137.844,37	-204.400	-194.300	-170.600	-173.500	-176.600	-179.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.900	-3.400	-3.400	-3.500	-3.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.900	-3.400	-3.400	-3.500	-3.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-137.844,37	-204.400	-190.400	-167.200	-170.100	-173.100	-176.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05040102 - Bürgerengagement (ab 2022) - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	<p>2024: Bürgerbeteiligungsportal (15.000 €), Engagementplattform (12.000 €) gem. Ratsbeschluss 16.11.2021, Erstbeschaffung und Leitplanken Bürgerbeteiligungsportal (12.000 €) gem. Empfehlung im ASTDG am 20.09.2023. Begründung: da das Bürgerbeteiligungsportal auch in 2023 aufgrund anderer, vorrangiger Aufgaben nicht beschafft werden konnte, sind Mittel für die Erstanschaffung in voller Höhe wieder neu bereitzustellen.</p> <p>2025: 4.000 € für Engagement-Plattform (2000 € Jahresmiete + 2000 € Zusatzkosten); 6.000 € für Bürgerbeteiligungsplattform</p>
05040102 - Bürgerengagement (ab 2022) - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	Folgende Projekte sind im Workflow: Netzwerk Vereine, Mendener Vereinskonzferenz, Verleihung Heimatpreis

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	76,10	57,64	73,33	86,57	86,80	87,03	87,25
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	23,59	41,87	26,15	12,84	12,63	12,41	12,20
Aufwandsdeckung gesamt	%	4,31	0,49	0,52	0,59	0,58	0,57	0,56
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,63	-3,92	-3,55	-3,14	-3,20	-3,26	-3,31

05040103 Bürgerhaus

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05040103	Bürgerhaus

Team, Produktverantwortung

10.2, Frau Berkes

Beschreibung

Das Bürgerhaus Menden wird nach Beendigung der Umbauarbeiten im Jahr 2025 ein inklusives und generationsübergreifendes, interkulturelles Begegnungszentrum. Auf Initiative der Mendener Bürgerschaft soll eine eingetragene Bürgergenossenschaft (eG) Trägerin des Bürgerhauses werden und alle Einrichtungsgegenstände mit Ausnahme der städt. Büro-, Lager- und Technikräume ab Fertigstellung in 2025 über einen Zeitraum von 5 Jahren (Zweckbindungsfrist Städtebauförderung) ohne Berechnung einer Kaltmiete zur Nutzung übernehmen. Der Zweck des Bürgerhauses ergibt sich aus den Förderrichtlinien des Landes NRW, dem Förderbescheid vom 22.06.2021 (Maßnahmenbeschreibung) und dem Förderantrag mit den Erläuterungen. Danach verfolgt die Stadt Menden das Ziel, im zentralen Bereich der Mendener Innenstadt durch die Konzentration verschiedener sozialer Angebote ein inklusiv und generationsübergreifend ausgerichtetes, interkulturelles Begegnungszentrum für die Bürgerinnen und Bürger, ein Bürgerhaus, zu entwickeln.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	0	16.000	16.000	16.000	16.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	--	--	0	16.000	16.000	16.000	16.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	0	63.000	94.400	94.400	94.400
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	--	0	63.000	94.400	94.400	94.400
10 - Ordentliche Erträge	--	--	0	79.000	110.400	110.400	110.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	80.000	83.000	94.400	94.400	94.400
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	--	--	0	63.000	94.400	94.400	94.400
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	--	80.000	20.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	0	24.000	24.000	24.000	24.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	--	--	0	24.000	24.000	24.000	24.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
15 - Transferaufwendungen	--	--	0	133.300	200.000	200.000	200.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	--	--	0	133.300	200.000	200.000	200.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	0	141.000	141.000	141.000	141.000
5422100000 - Mieten - ISM	--	--	0	141.000	141.000	141.000	141.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	--	80.000	381.300	459.400	459.400	459.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	--	--	-80.000	-302.300	-349.000	-349.000	-349.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	--	--	-80.000	-302.300	-349.000	-349.000	-349.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	--	--	-80.000	-302.300	-349.000	-349.000	-349.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	--	--	-80.000	-302.300	-349.000	-349.000	-349.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.600	-4.800	-6.300	-6.300	-6.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.600	-4.800	-6.300	-6.300	-6.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	--	--	-78.400	-297.500	-342.700	-342.700	-342.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
05040103 - Bürgerhaus - 5291200000 - Gutachten u. Verfahren	ggf. erforderliche Prüfungen im Rahmen der Gründung der Genossenschaft sowie Aufwendungen für einen Fachplaner für die Innenausstattung

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
05040103 - Bürgerhaus	--	--	0	-198.200	-66.200	--	0	0	0
I 05040103 - Bürgerhaus - Erwerb bew. Vermögen	--	--	0	-198.200	-66.200	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	132.000	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	198.200	198.200	--	--	--	--

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	100,00	21,77	20,55	20,55	20,55
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	0,00	20,98	24,37	24,37	24,37
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	--	--	-1,46	-5,62	-6,46	-6,46	-6,46

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06010101 Jugendhilfeplanung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Jugendhilfeplanung
Produkt	06010101	Jugendhilfeplanung

Team, Produktverantwortung

51.1, Herr Goebels

Beschreibung

- Zielgruppe der Jugendhilfeplanung sind Kinder, Jugendliche und Familien
- Jugendhilfeplanung dient der konstruktiven und wegweisenden Ausrichtung der Arbeit der Abteilung 51

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.413,00	--	210.500	210.500	210.500	210.500	210.500
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	135.413,00	--	210.500	210.500	210.500	210.500	210.500
10 - Ordentliche Erträge	135.413,00	--	210.500	210.500	210.500	210.500	210.500
11 - Personalaufwendungen	111.768,15	129.800	85.500	87.200	88.900	90.700	92.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	84.982,78	98.500	65.300	66.600	67.900	69.300	70.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	6.945,54	8.100	4.800	4.900	5.000	5.100	5.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	19.839,83	23.200	15.400	15.700	16.000	16.300	16.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.919,83	110.600	316.600	327.100	297.100	297.100	522.100
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	18.801,66	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5261200000 - Fortbildung	7.249,00	7.500	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
5261400000 - Reisekosten	7.365,12	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5281180000 - Umsetzung BundeskinderSchG.	15.189,86	34.500	210.500	210.500	210.500	210.500	210.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	13.314,19	15.000	45.000	55.000	25.000	25.000	250.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.914,04	--	--	--	--	--	--
5712000000 - AfA f. GWG	2.914,04	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	419,57	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	419,57	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.369,47	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	3.315,63	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	7.053,84	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	187.391,06	264.400	426.100	438.300	410.000	411.800	638.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-51.978,06	-264.400	-215.600	-227.800	-199.500	-201.300	-428.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-51.978,06	-264.400	-215.600	-227.800	-199.500	-201.300	-428.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-51.978,06	-264.400	-215.600	-227.800	-199.500	-201.300	-428.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-51.978,06	-264.400	-216.600	-228.800	-200.500	-202.300	-429.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-8.500	-8.700	-8.200	-8.200	-12.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-8.500	-8.700	-8.200	-8.200	-12.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-51.978,06	-264.400	-208.100	-220.100	-192.300	-194.100	-416.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06010101 - Jugendhilfeplanung (ab 2021) - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Landesmittel für die Umsetzung des §14 LKSchG: die Einnahmen werden benötigt für die Deckung des Kontos 528118: Fachkraft koord. Kinderschutz (85.500 €), Kooperationsprojekt Gesundheitsamt/Lotsendienst (21.000 €), Fortbildungen und Schulungen Kinderschutz (20.000 €), ASD-Fachkraft im Kinderschutz (79.000 €), Umsetzung BundeskinderschutzG Sachmittel ca. 5.000 €
06010101 - Jugendhilfeplanung (ab 2021) - 5281180000 - Umsetzung BundeskinderSchG.	Fachkraft koord. Kinderschutz (85.500 €), Kooperationsprojekt Gesundheitsamt/Lotsendienst (21.000 €), Fortbildungen und Schulungen Kinderschutz (20.000 €), ASD-Fachkraft im Kinderschutz (79.000 €), Umsetzung BundeskinderschutzG Sachmittel ca. 5.000 € (Deckung 207.000 € durch Einnahmen Konto 41410)
06010101 - Jugendhilfeplanung (ab 2021) - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	2024 zusätzlich: 15.000 € für Elternbefragung Tagesbetreuungsausbauplanung, 10.000 € Durchführung Personalbemessung ASD (KJHA-Beschluss v. 04.05.23), 5.000 € Machbarkeitsstudie, 2025 zusätzlich: 40.000 € Personalbemessung 2026: Aufwendungen für Fremdberatungen und Prüfungen
06010101 - Jugendhilfeplanung (ab 2021) - 5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	Ausgaben für sonst. allgemeinen Geschäftsaufwand benötigt, z.B. Anschaffung von Geschirr, Catering bei Veranstaltungen.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
06010101 - Jugendhilfeplanung	-7.904,04	-10.000	-13.000	--	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
I 06010101 - Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen	-7.904,04	-10.000	-13.000	--	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	<i>7.904,04</i>	<i>10.000</i>	<i>13.000</i>	<i>--</i>	<i>10.000</i>	<i>--</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
06010101 - Jugendhilfeplanung (ab 2021) - I 06010101 - Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Durch die coronabedingte, tägliche Desinfektion sind in der Drogenberatungsstelle die Oberflächen von Tischen und Stühlen im offenen Bereich kaputt gegangen und können nicht repariert werden. Daher wird 2024 die Anschaffung von 12 neuen Stühlen und drei Tischen notwendig. Hierfür werden 13.000 € benötigt.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	59,64	49,09	20,07	19,90	21,68	22,03	14,50
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	33,04	41,83	74,30	74,63	72,46	72,15	81,74
Aufwandsdeckung gesamt	%	72,26	--	50,29	48,89	52,26	52,03	33,57
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,99	-5,08	-3,80	-4,06	-3,53	-3,57	-7,75

06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020101	Förderung von Kindern in Tagespflege

Team, Produktverantwortung

51.5, Frau Dirks

Beschreibung

- Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Tagesbetreuungsplatz für Kinder von 1 bis unter 3 Jahre in Kindertagespflege
- Bereitstellung von Plätzen in Tagespflege in Ergänzung zum Bereich in Tageseinrichtungen
- Integration von Kindern mit Behinderung oder von Behinderung bedrohter Kinder
- Kulturelle und interkulturelle Bildung und Förderung
- Förderung der deutschen Sprachkenntnisse
- Qualitätssicherung der Tagesbetreuungsangebote in Menden (Sauerland)
- Stärkung der Erziehungskompetenz in den Familien

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3 - Sonstige Transfererträge	286.560,50	296.000	302.000	308.000	314.000	320.000	326.000
4211000000 - Soz. Leistungen außerh. v. Einrichtungen	286.560,50	296.000	302.000	308.000	314.000	320.000	326.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	223.895,69	254.000	270.000	283.000	297.000	311.000	326.000
4481000000 - Kostenumlagen Land	223.895,69	254.000	270.000	283.000	297.000	311.000	326.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.529,06	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	2.529,06	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	512.985,25	550.000	572.000	591.000	611.000	631.000	652.000
11 - Personalaufwendungen	30.933,85	50.400	120.700	123.200	125.600	128.100	130.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	24.575,12	39.600	96.300	98.300	100.200	102.200	104.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.530,86	2.600	5.100	5.200	5.300	5.400	5.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	4.827,87	8.200	19.300	19.700	20.100	20.500	20.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.280,00	2.300	2.400	2.500	2.600	2.600	2.600
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	2.280,00	2.300	2.400	2.500	2.600	2.600	2.600
15 - Transferaufwendungen	2.184.316,05	2.181.600	2.932.000	2.948.000	2.974.000	2.965.000	2.983.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	236.253,70	300.000	332.000	348.000	374.000	365.000	383.000
5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	1.948.062,35	1.881.600	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.020,00	8.600	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
5422100000 - Mieten - ISM	13.020,00	8.600	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.230.549,90	2.242.900	3.063.300	3.081.900	3.110.400	3.103.900	3.124.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.717.564,65	-1.692.900	-2.491.300	-2.490.900	-2.499.400	-2.472.900	-2.472.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.717.564,65	-1.692.900	-2.491.300	-2.490.900	-2.499.400	-2.472.900	-2.472.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.717.564,65	-1.692.900	-2.491.300	-2.490.900	-2.499.400	-2.472.900	-2.472.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.717.564,65	-1.692.900	-2.491.300	-2.490.900	-2.499.400	-2.472.900	-2.472.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-61.200	-61.600	-62.200	-62.000	-62.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-61.200	-61.600	-62.200	-62.000	-62.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.717.564,65	-1.692.900	-2.430.100	-2.429.300	-2.437.200	-2.410.900	-2.410.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020101 - Förderung von Kindern in Tagespflege - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue Produktzuordnung, Einrichtung einer neuen Stelle Fachberatung
06020101 - Förderung von Kindern in Tagespflege - 5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	Kalkulation für 2024 unter Berücksichtigung der gültigen Richtlinien (Erhöhung 1,5 %) und erhöhter Fallzahlen (7 %)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	1,39	2,25	3,94	4,00	4,04	4,13	4,18
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,10	0,10	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Aufwandsdeckung gesamt	%	23,00	24,52	19,05	19,57	20,04	20,74	21,29
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-32,72	-32,50	-45,13	-45,45	-45,59	-45,09	-45,06

06020102 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020102	Tageseinrichtungen für Kinder

Team, Produktverantwortung

51.5, Frau Hennecke

Beschreibung

- Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Tagesbetreuungsplatz für Kinder von 1 bis zur Einschulung in Kindertageseinrichtungen
- Integration von Kindern mit Behinderung oder von Behinderung bedrohter Kinder
- Kulturelle und interkulturelle Bildung und Förderung
- Förderung der deutschen Sprachkenntnisse
- Qualitätssicherung der Tagesbetreuungsangebote in Menden (Sauerland)
- Stärkung der Erziehungskompetenz in den Familien

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.804,45	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4149000000 - Spenden	6.190,00	0	--	--	--	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	18.614,45	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.505.533,50	1.304.000	1.304.000	1.304.000	1.304.000	1.304.000	1.304.000
4321200000 - Teilnehmergebühren	1.505.258,50	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
4321240000 - Teilnehmergebühren Familienzentren	275,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	206.421,85	112.600	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	206.421,85	112.600	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.634.646,99	12.250.000	12.641.000	12.926.000	13.101.000	12.601.000	13.101.000
4480000000 - Kostenumlagen Bund	74.125,00	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4481000000 - Kostenumlagen Land	10.477.362,73	12.130.000	12.540.000	12.825.000	13.000.000	12.500.000	13.000.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	82.088,38	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	521,71	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	549,17	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	239.578,45	300.000	312.000	312.000	312.000	312.000	312.000
4521200000 - Erstattung KSt. und KapErtrSt.	226.822,84	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4583000000 - Auflösung passive RAP	12.755,61	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10 - Ordentliche Erträge	12.610.985,24	13.977.600	14.470.000	14.755.000	14.930.000	14.430.000	14.930.000
11 - Personalaufwendungen	5.653.268,56	5.621.200	6.528.800	6.659.700	6.792.800	6.928.700	7.067.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	56.869,48	67.900	60.100	61.700	62.900	64.200	65.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	4.264.946,63	4.252.400	4.967.000	5.066.300	5.167.600	5.271.000	5.376.400
5019000000 - Dienstaufw., sonstige	126.528,63	99.300	170.600	174.100	177.500	181.100	184.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	277.283,66	277.900	266.200	271.500	276.900	282.400	288.000
5029000000 - Beiträge VK, sonstige	3.216,42	0	6.800	6.900	7.100	7.200	7.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	901.297,85	902.600	1.024.300	1.044.800	1.065.700	1.087.000	1.108.700
5039000000 - Beiträge ges. SV, sonstige	26.142,73	21.100	33.800	34.400	35.100	35.800	36.500
5041200000 - Mutterschaftsgeld	-3.016,84	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772.696,60	793.700	816.800	830.100	839.200	797.400	797.600
5230000000 - Erstattungen an den Bund	1.802,34	--	--	--	--	--	--
5232000000 - Erstattungen an Gemeinden	19.490,58	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
5235100000 - ISM-Servicepauschale	4.324,50	4.300	6.000	6.000	6.100	6.200	6.400
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	3.469,35	9.000	8.600	8.600	8.600	--	--
5241100000 - Grundbesitzabgaben	4.518,00	4.700	5.000	6.000	6.000	--	--
5241200000 - Energiekosten	9.523,36	20.000	11.500	11.500	11.500	--	--
5241310000 - Eigenreinigung	242,37	500	500	500	500	--	--
5241320000 - Fremdreinigung	14.275,23	15.300	15.300	15.300	15.300	--	--
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	300.665,62	281.600	290.100	298.900	307.900	307.900	307.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	57.462,44	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	56.549,48	77.500	78.500	79.500	79.500	79.500	79.500
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	1.222,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5261200000 - Fortbildung	10.129,79	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	13.494,17	10.300	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	38.715,31	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5281140000 - Aufw. Kinder- u. Jugendarbeit	7.912,63	16.500	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	45.054,48	32.500	32.500	35.000	35.000	35.000	35.000
5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	183.844,82	185.000	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.457,12	23.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	20.875,26	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5712000000 - AfA f. GWG	10.581,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15 - Transferaufwendungen	12.217.594,33	14.172.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	12.217.594,33	14.172.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	651.817,55	704.800	720.700	726.000	726.300	622.700	622.700
5421600000 - Honorare sonstige	13.098,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5422000000 - Mieten und Pachten	86.045,36	90.000	95.000	100.000	100.000	--	--
5422100000 - Mieten - ISM	352.680,00	273.300	286.200	286.200	286.200	286.200	286.200
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	6.236,60	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5431940000 - Zuführung Rechnungsabgrenzung	17.950,00	--	--	--	--	--	--
5441130000 - Kapitalertragsteuer	163.916,52	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5441200000 - Versicherungen	11.891,07	15.000	13.000	13.300	13.600	10.000	10.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	19.326.834,16	21.314.700	22.396.300	22.545.800	22.688.300	22.678.800	22.817.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.715.848,92	-7.337.100	-7.926.300	-7.790.800	-7.758.300	-8.248.800	-7.887.400
19 - Finanzerträge	1.035.807,43	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000
4651100000 - Gewinnanteil Stadtwerke Menden	1.035.807,43	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.035.807,43	1.350.000	1.464.000	1.440.000	1.320.000	1.260.000	1.260.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5.680.041,49	-5.987.100	-6.462.300	-6.350.800	-6.438.300	-6.988.800	-6.627.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.680.041,49	-5.987.100	-6.462.300	-6.350.800	-6.438.300	-6.988.800	-6.627.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.795,17	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	38.795,17	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.795,17	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-5.718.836,66	-6.032.100	-6.507.300	-6.395.800	-6.483.300	-7.033.800	-6.672.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-440.900	-450.900	-453.700	-453.500	-456.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-440.900	-450.900	-453.700	-453.500	-456.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.718.836,66	-6.032.100	-6.066.400	-5.944.900	-6.029.600	-6.580.300	-6.216.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	Anpassung des Ansatzes an Vorjahresergebnis - steht im Zusammenhang mit 52920 Verpflegungsaufwendungen
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Eine Prognose ist hier nicht möglich, da dieser Ansatz von Zahlungen abhängig ist, die nicht planbar sind.
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 4651100000 - Gewinnanteil Stadtwerke Menden	Einlage Gewinn Stadtwerke in BgA Kita
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Tarifierhöhung und neue Tarifeinigung im Sozial- und Erziehungsdienst
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5019000000 - Dienstaufw., sonstige	s. Konto 5012
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5039000000 - Beiträge ges. SV, sonstige	s. Konto 5012
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5232000000 - Erstattungen an Gemeinden	Ansatz abhängig von Anforderungen anderer Kommunen im Rahmen des interkommunalen Ausgleichs für betreute Kinder aus Menden in Kindertageseinrichtungen der Nachbarkommunen.

Konto	Erläuterung (extern)
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5241100000 - Grundbesitzabgaben	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5241200000 - Energiekosten	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5241310000 - Eigenreinigung	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5241320000 - Fremdreinigung	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Anpassung des Ansatzes an Vorjahresergebnis, Reduzierung bei Aufwand Kinder- und Jugendarbeit 528114
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5281140000 - Aufw. Kinder- u. Jugendarbeit	Reduzierung zu Gunsten des Kontos 52791 "Veranstaltungen und Seminare"
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	Anpassung an Ertrag unter 4421 - Ertrag aus Verkauf Mittagsverpflegung städtische Kindertageseinrichtungen
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Anpassung an aktuelle Entwicklungen, genaue Hochrechnung ist nicht möglich (ein Haushaltsjahr = zwei Kindergartenjahre)
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5422000000 - Mieten und Pachten	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - 5441200000 - Versicherungen	Kita Zeisigstraße, zunächst nur bis 2026 geplant wg. voraussichtlichem Umzug 10.000 € Unfallkasse NRW

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder	-133.560,83	-283.500	-321.000	--	-527.500	--	-80.000	-80.000	-80.000
I 06020103 - Kindergärten u. -tageseinrichtungen	-134.610,83	-80.000	-80.000	--	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000
<i>Einzahlung</i>	-2.796,00	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	131.814,83	80.000	80.000	--	80.000	--	80.000	80.000	80.000
I 06020105 - U3-Ausbau	1.050,00	-203.500	-241.000	--	-447.500	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	242.900,00	2.831.500	237.500	--	441.100	--	20.000	20.000	20.000
<i>Auszahlung</i>	241.850,00	3.035.000	478.500	--	888.600	--	20.000	20.000	20.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
06020102 - Tageseinrichtungen für Kinder - I 06020105 - U3-Ausbau - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	In den Folgejahren wird der Ausbau von Plätzen für Kinder unter und über drei Jahren fortgeführt. Erträge aus Landeszuweisungen und Aufwände für die Stadt Menden können erst nach Vorlage der konkreten Planungen benannt werden.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	29,25	26,37	29,15	29,54	29,94	30,55	30,97
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	4,00	3,72	3,65	3,68	3,70	3,52	3,50
Aufwandsdeckung gesamt	%	70,47	71,76	72,43	73,15	72,94	70,45	72,26
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-108,96	-115,79	-107,18	-105,46	-107,03	-117,61	-110,56

06020201 Stadtteilarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020201	Stadtteilarbeit

Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Zimmermann

Beschreibung

Mit Beschluss des Kinder- und Jugendförderplans im Jahr 2018 wurde der Bestand von vier städtischen Kinder- und Jugendfreizeiteinrichtungen und dem Stadtteiltreff Am Papenbusch in Trägerschaft des SKFM beschlossen. Des Weiteren beinhaltet der KJF-Plan des Jahres 2018 das, gemeinsam mit dem Unterausschuss des KJHA entwickelte, Zielkonzept und dessen Präambel:

- Die Offene Kinder- und Jugendarbeit in Menden richtet sich an alle Kinder und Jugendlichen in Menden (Angebot für alle)
- Kinder und Jugendliche wählen Angebote nach ihren Bedürfnissen aus (Wahlfreiheit)
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene haben die Möglichkeit, sich aktiv an den Angeboten der OKJA zu beteiligen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.972,93	105.700	117.800	117.800	122.800	122.800	122.800
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	273.091,93	102.000	110.000	110.000	115.000	115.000	115.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	3.881,00	3.700	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.514,14	22.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
4321200000 - Teilnehmergebühren	15.690,14	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4321220000 - Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	19.824,00	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.147,56	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4411100000 - Mieten, Pachten	1.914,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4421000000 - Erträge aus Verkauf	7.233,02	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.019,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4480000000 - Kostenumlagen Bund	3.600,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	1.419,00	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	17.383,20	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	17.383,20	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	344.036,83	142.200	158.300	158.300	163.300	163.300	163.300
11 - Personalaufwendungen	968.282,43	863.300	920.700	939.200	957.900	977.100	996.600
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	3.882,88	4.100	3.300	3.400	3.500	3.600	3.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	751.873,87	670.600	731.000	745.600	760.500	775.700	791.200
5015000000 - DA Bundesfreiwilligendienst	1.845,00	0	--	--	--	--	--
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	48.727,40	44.100	37.500	38.300	39.000	39.800	40.600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	161.195,77	144.500	148.900	151.900	154.900	158.000	161.200
5038000000 - Beiträge SV, Sozialjahrleistende	625,78	0	--	--	--	--	--
5041200000 - Mutterschaftsgeld	131,73	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.535,94	288.100	279.400	299.800	287.300	288.800	287.300
5231000000 - Erstattungen an das Land	--	20.000	--	--	--	--	--
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	5.641,96	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	128.924,13	125.500	129.300	133.200	137.200	137.200	137.200
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	27.536,95	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	3.746,32	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
5261200000 - Fortbildung	6.623,40	8.500	7.000	8.500	7.000	8.500	7.000
5261400000 - Reisekosten	--	100	100	100	100	100	100
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	18.709,85	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	17.426,29	16.500	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5281160000 - Aufwand pädagogische Arbeit	77.539,65	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	2.000	8.500	23.500	8.500	8.500	8.500
5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	9.387,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69.799,74	32.000	30.000	30.000	32.000	32.000	32.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	9.359,56	22.000	20.000	20.000	22.000	22.000	22.000
5712000000 - AfA f. GWG	60.440,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	59.000,00	59.000	59.000	64.000	64.000	64.000	64.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	59.000,00	59.000	59.000	64.000	64.000	64.000	64.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.308,44	239.300	259.300	259.300	259.300	259.300	259.300
5421600000 - Honorare sonstige	21.776,38	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5422000000 - Mieten und Pachten	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5422100000 - Mieten - ISM	160.416,00	193.200	212.700	212.700	212.700	212.700	212.700
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	4.573,19	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	6.445,87	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
5441200000 - Versicherungen	97,00	500	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.585.926,55	1.481.700	1.548.400	1.592.300	1.600.500	1.621.200	1.639.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.241.889,72	-1.339.500	-1.390.100	-1.434.000	-1.437.200	-1.457.900	-1.475.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.241.889,72	-1.339.500	-1.390.100	-1.434.000	-1.437.200	-1.457.900	-1.475.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.241.889,72	-1.339.500	-1.390.100	-1.434.000	-1.437.200	-1.457.900	-1.475.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	148,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-148,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.242.038,22	-1.340.500	-1.391.100	-1.435.000	-1.438.200	-1.458.900	-1.476.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-30.900	-31.800	-32.000	-32.400	-32.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-30.900	-31.800	-32.000	-32.400	-32.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.242.038,22	-1.340.500	-1.360.200	-1.403.200	-1.406.200	-1.426.500	-1.444.200

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020201 - Stadtteilarbeit - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	2022: erhöhte Einnahme Förderprogramm "Aufholen nach Corona" 2023-2028: reguläre dynamisierte Einnahme gemäß Kinder- und Jugendförderplan NRW
06020201 - Stadtteilarbeit - 4321220000 - Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	2024-2028: erhöhte Fördereinnahme gemäß Einwohnerzahlen in der Altersgruppe 10-14 Jahre (zzgl. der Stadt Fröndenberg/Ruhr)
06020201 - Stadtteilarbeit - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	2022: einmalige Zahlung Versicherungsfall
06020201 - Stadtteilarbeit - 5231000000 - Erstattungen an das Land	2022: einmalige Rückzahlung der nicht verausgabten Fördergelder 'Aufholen nach Corona'
06020201 - Stadtteilarbeit - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	2022: verringerte Ausgaben aufgrund der Fördermittel 'Aufholen nach Corona' über die J 's Feriendorf finanziert wurde, dadurch erhöhte Ausgaben in Konto 528116
06020201 - Stadtteilarbeit - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	2024-2028: Anpassung der Summe an die entsprechende Fördersumme in Konto 432122
06020201 - Stadtteilarbeit - 5281160000 - Aufwand pädagogische Arbeit	2022: erhöhte Ausgaben aufgrund der Einnahme der Fördergelder 'Aufholen nach Corona', dadurch verringerte Ausgaben in Konto 52791
06020201 - Stadtteilarbeit - 5291200000 - Gutachten u. Verfahren	2024-2028: Verschiebung von 6.000 € aus dem AO 06010101 (Jugendhilfeplanung), Konto 5255 + 500,00 € Inflationsanpassung GEBIT Münster 2025: zusätzliche 15.000,00 € für eine Jugendbefragung durch ein Institut
06020201 - Stadtteilarbeit - 5422000000 - Mieten und Pachten	2022: keine Ausgaben, da Anmietung von Büroräumen für das Quartiersmanagement bislang erfolglos
06020201 - Stadtteilarbeit - 5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	2022: keine Ausgabe aufgrund der Fördergelder 'Aufholen nach Corona'

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
06020201 - Stadtteilarbeit	-120.549,78	-152.000	-40.000	--	-56.200	--	-40.000	-40.000	-40.000
I 06020202 - Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen	-120.549,78	-152.000	-40.000	--	-56.200	--	-40.000	-40.000	-40.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	48.800	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	120.549,78	152.000	40.000	--	105.000	--	40.000	40.000	40.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
06020201 - Stadtteilarbeit - | 06020202 - Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Förderung Bürocontainer Quartiersmanagement im Zuge der Maßnahme Umgestaltung "Alte Wache" (evtl. 75 %)
06020201 - Stadtteilarbeit - | 06020202 - Treffs - Erwerb bewegliches Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	2024: originäre Investivmittel in Höhe von 40.000 € + 65.000 € Bürocontainer Quartiersmanagement im Zuge der Maßnahme Umgestaltung "Alte Wache"

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	61,05	58,26	59,46	58,98	59,85	60,27	60,80
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	18,63	19,44	18,04	18,83	17,95	17,81	17,53
Aufwandsdeckung gesamt	%	21,69	9,59	10,42	10,14	10,40	10,27	10,16
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-23,66	-25,73	-25,33	-26,32	-26,38	-26,76	-27,09

06020202 JBS Kluse

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020202	JBS Kluse

Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Fedorczyk

Beschreibung

Die Jugendbildungsstätte versteht sich als außerschulische Erziehungs- und Bildungspartnerin für Familien, Schulen, Familienzentren und Jugendhilfe. Sie reagiert zeitnah, bedarfsorientiert, und präventiv mit ihren unterschiedlichen Instrumenten, Methoden und Wirkweisen im Verbund mit verschiedenen Kooperationspartnern auf aktuelle Förderbedarfe und Probleme von Kindern, Jugendlichen und Familien. Die angegliederten Hausdienste stellen die Unterkunft und Verpflegung der Hausgäste sicher und versorgen als Caterer verschiedene städtische Kindertageseinrichtungen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.376,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	2.376,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.517,95	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
4462000000 - Erträge aus Verpflegung	119.720,25	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4463100000 - Unterkunftsleistungen und -entgelte	20.797,70	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	17.460,00	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
4480000000 - Kostenumlagen Bund	--	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	17.460,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
10 - Ordentliche Erträge	160.353,95	201.900	201.900	201.900	201.900	201.900	201.900
11 - Personalaufwendungen	220.631,21	189.800	269.100	274.300	279.900	285.400	291.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	169.567,13	148.000	213.800	218.100	222.500	226.900	231.400
5015000000 - DA Bundesfreiwilligendienst	1.240,00	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	11.703,74	9.900	11.300	11.400	11.700	11.900	12.100
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	37.739,22	31.900	44.000	44.800	45.700	46.600	47.600
5038000000 - Beiträge SV, Sozialjahrleistende	381,12	0	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.741,91	183.300	187.900	190.600	193.300	193.300	193.300
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	3.798,18	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	87.720,00	84.300	86.900	89.600	92.300	92.300	92.300
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	8.943,66	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	3.937,06	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	266,01	500	500	500	500	500	500
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	817,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5281160000 - Aufwand pädagogische Arbeit	4.653,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	39.546,62	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
5293000000 - Beherbergungsaufwand	4.058,66	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.282,20	14.500	22.000	22.000	23.000	23.000	23.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	4.635,00	4.500	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000
5712000000 - AfA f. GWG	17.647,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.491,89	121.700	121.100	121.100	121.100	121.100	121.100
5421600000 - Honorare sonstige	64.269,00	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
5422100000 - Mieten - ISM	56.148,00	42.500	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	74,89	200	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	517.147,21	509.300	600.100	608.000	617.300	622.800	628.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-356.793,26	-307.400	-398.200	-406.100	-415.400	-420.900	-426.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-356.793,26	-307.400	-398.200	-406.100	-415.400	-420.900	-426.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-356.793,26	-307.400	-398.200	-406.100	-415.400	-420.900	-426.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-356.793,26	-307.400	-398.200	-406.100	-415.400	-420.900	-426.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-12.000	-12.100	-12.300	-12.400	-12.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-12.000	-12.100	-12.300	-12.400	-12.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-356.793,26	-307.400	-386.200	-394.000	-403.100	-408.500	-414.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020202 - JBS Kluse - 4463100000 - Unterkunftsleistungen und -entgelte	2022: Mindereinnahme aufgrund pandemiebedingter Absagen
06020202 - JBS Kluse - 4480000000 - Kostenumlagen Bund	2022: Bundesfreiwilligendienst nach einer Woche wieder beendet. Einsatz Personen im Bundesfreiwilligendienst nicht planbar.
06020202 - JBS Kluse - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Einsatz Personen im Bundesfreiwilligendienst
06020202 - JBS Kluse - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue Produktzuordnung, Nachbesetzung einer Stelle
06020202 - JBS Kluse - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012
06020202 - JBS Kluse - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	2024-2028: Erhöhung des Ansatzes um Wartungs- und Reparaturkosten Wasserspender
06020202 - JBS Kluse - 5292000000 - Verpflegung und Bewirtung	2024-2028: erhöhter Ansatz aufgrund von Kostensteigerung und Erstellung eines "Nachhaltigkeits-Konzepts" (Bioprodukte, regional/saisonal, Fairer Kaffee, etc.) Ergebnis 2022 spiegelt nur eine sechsmonatige Kostensteigerung aufgrund der Inflation wider.
06020202 - JBS Kluse - 5293000000 - Beherbergungsaufwand	2024-2028: Ansatz von 7.000 € wird benötigt, aufgrund von Umstellung auf andere Bettwäsche, eventuell Umstellung des Dienstleisters; relevant für die Umsetzung des Nachhaltigkeitskonzeptes
06020202 - JBS Kluse - 5421600000 - Honorare sonstige	2022: weniger Ausgaben aufgrund der Abrechnung von Angeboten über das Förderprogramm "Aufholen nach Corona", 2024-2028: perspektivisch Erhöhung des Honorars der Referenten um weiterhin qualifiziertes Personal gewinnen zu können

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
06020202 - JBS Kluse	-17.647,20	-18.300	-50.700	--	-18.300	--	-18.300	-18.300	-18.300
I 06020203 - Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen	-17.647,20	-18.300	-50.700	--	-18.300	--	-18.300	-18.300	-18.300
<i>Auszahlung</i>	<i>17.647,20</i>	<i>18.300</i>	<i>50.700</i>	--	<i>18.300</i>	--	<i>18.300</i>	<i>18.300</i>	<i>18.300</i>

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
06020202 - JBS Kluse - I 06020203 - Kluse - Erwerb bewegliches Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Kücheneinbauten mussten dringend erneuert werden. Hiermit wurde in 2023 begonnen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Ausführung werden in 2024 noch zusätzlich rund 32.400 € benötigt.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	42,66	37,27	44,84	45,12	45,34	45,83	46,32
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	29,73	35,99	31,31	31,35	31,31	31,04	30,76
Aufwandsdeckung gesamt	%	31,01	39,64	34,33	33,88	33,37	33,08	32,78
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-6,80	-5,90	-7,13	-7,33	-7,50	-7,60	-7,71

06020301 Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020301	Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung

Team, Produktverantwortung

51.1, Frau Rosenthal

Beschreibung

- Information und Beratung von Kindern, Jugendlichen, Eltern und Multiplikatoren zu allen Themen des Jugendschutzes und Jugendarbeitsschutzgesetzes
- Präventionsangebote für Kinder/ Jugendliche /Familien / Multiplikatoren (incl. Suchtprävention der DROBS)
- regelmäßige Jugendschutzangebote für weiterführende Schulen und begleitende Elternveranstaltungen
- bedarfsorientierte Veranstaltungen zu besonderen Jugendschutzthemen für sonstige Schulkassen und Institutionen
- Multiplikatoren-Fortbildungen zu aktuellen Jugendschutzthemen
- Umsetzung der Schwerpunktthemen des Jugendschutzes durch vielfältige Methoden*

* Öffentlichkeitsarbeit, Theater- u. Kinoproduktionen, Projekte, Großveranstaltungen)
mit verschiedenen Kooperationspartnern

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	54.469,02	56.100	141.500	144.300	147.200	150.100	153.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	42.989,08	44.200	116.500	118.800	121.200	123.600	126.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.845,41	3.000	6.300	6.400	6.500	6.600	6.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	8.634,53	8.900	18.700	19.100	19.500	19.900	20.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	849,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	849,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.378,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5421600000 - Honorare sonstige	3.378,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	58.696,36	63.600	149.000	151.800	154.700	157.600	160.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-58.696,36	-63.600	-149.000	-151.800	-154.700	-157.600	-160.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-58.696,36	-63.600	-149.000	-151.800	-154.700	-157.600	-160.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-58.696,36	-63.600	-149.000	-151.800	-154.700	-157.600	-160.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-58.696,36	-63.600	-149.000	-151.800	-154.700	-157.600	-160.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.900	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.900	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-58.696,36	-63.600	-146.100	-148.800	-151.700	-154.500	-157.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020301 - Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung einer neuen Stelle "Kinderschutzfachkraft" führt zu Personalkostenanstieg.
06020301 - Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung - 5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	s. Konto 5012
06020301 - Erz. Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	92,80	88,21	94,97	95,06	95,15	95,24	95,33
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	1,45	2,36	1,01	0,99	0,97	0,95	0,93
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,12	-1,22	-2,73	-2,80	-2,85	-2,91	-2,96

06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020401	Öffentliche Spielflächen

Team, Produktverantwortung

51.4, Frau Pränger

Beschreibung

- Gestaltungsplanung, Anlage, Betrieb und Unterhaltung öffentlicher Spiel-, Treff-, Ball- und anderer Bewegungsflächen unter
 - Berücksichtigung der Bedarfe im Stadtteil
 - Beteiligung der jungen Menschen und ihrer Eltern in den Stadtteilen
- Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter
 - Berücksichtigung der Bedarfe der Schule und des Stadtteils
 - Beteiligung der jeweiligen Schule
- Gestaltungsplanung von Außenspielflächen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten unter
 - Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
 - Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.127,00	45.000	45.000	45.000	55.000	55.000	55.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	41.127,00	45.000	45.000	45.000	55.000	55.000	55.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4411100000 - Mieten, Pachten	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	419,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	419,91	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	41.546,91	47.000	47.000	47.000	57.000	57.000	57.000
11 - Personalaufwendungen	28.826,20	37.300	44.200	45.100	46.000	47.000	47.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	22.657,40	29.200	35.100	35.800	36.500	37.300	38.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.458,73	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000	2.100
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	4.710,07	6.200	7.200	7.400	7.500	7.700	7.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.938,38	45.800	46.200	46.200	46.200	46.200	46.200
5235100000 - ISM-Servicepauschale	480,50	500	700	700	700	700	700
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	19.460,44	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5241100000 - Grundbesitzabgaben	16.589,44	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5241200000 - Energiekosten	1.408,00	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	99.334,69	112.000	120.000	120.000	125.000	125.000	125.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	96.627,44	112.000	120.000	120.000	125.000	125.000	125.000
5712000000 - AfA f. GWG	2.707,25	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	60.000,00	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	60.000,00	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.188,49	16.100	15.700	16.000	16.000	16.000	16.000
5422000000 - Mieten und Pachten	14.120,66	15.500	15.500	15.800	15.800	15.800	15.800
5441200000 - Versicherungen	67,83	600	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	240.287,76	286.200	301.100	302.300	308.200	309.200	310.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-198.740,85	-239.200	-254.100	-255.300	-251.200	-252.200	-253.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-198.740,85	-239.200	-254.100	-255.300	-251.200	-252.200	-253.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-198.740,85	-239.200	-254.100	-255.300	-251.200	-252.200	-253.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382.701,99	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	382.701,99	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-382.701,99	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000	-420.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-581.442,84	-659.200	-674.100	-675.300	-671.200	-672.200	-673.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-6.000	-6.000	-6.100	-6.100	-6.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-6.000	-6.000	-6.100	-6.100	-6.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-581.442,84	-659.200	-668.100	-669.300	-665.100	-666.100	-666.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020401 - Öffentliche Spielflächen - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
06020401 - Öffentliche Spielflächen - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	2024-2028: Der Ansatz wird weiterhin benötigt, da Material- und Lohnkosten stetig steigen
06020401 - Öffentliche Spielflächen - 5241200000 - Energiekosten	2024-2028: Nach Rücksprache mit Abteilung 84 muss der Ansatz begründet durch die steigenden Energiekosten erhöht werden.
06020401 - Öffentliche Spielflächen - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	2024-2028: Erhöhung Zuschuss Biebertal aufgrund steigender Kosten
06020401 - Öffentliche Spielflächen - 5422000000 - Mieten und Pachten	2024-2028: Anpassung aufgrund vertraglicher Anpassung inklusiver steigender Kosten
06020401 - Öffentliche Spielflächen - 5441200000 - Versicherungen	2024-2028: gemäß Rücksprache mit Abteilung 84

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
06020401 - Öffentliche Spielflächen	-286.692,27	-650.000	-892.200	-200.000	-590.000	-200.000	-590.000	-590.000	-590.000
I 06020401 - Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen	-252.794,72	-560.000	-802.200	-200.000	-500.000	-200.000	-500.000	-500.000	-500.000
<i>Auszahlung</i>	252.794,72	560.000	802.200	200.000	500.000	200.000	500.000	500.000	500.000
I 06020402 - Kinderspielplätze - Umbau Schulhöfe	-33.897,55	-90.000	-90.000	--	-90.000	--	-90.000	-90.000	-90.000
<i>Auszahlung</i>	33.897,55	90.000	90.000	--	90.000	--	90.000	90.000	90.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
06020401 - Öffentliche Spielflächen - I 06020401 - Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Aufgrund von Lieferschwierigkeiten können zwei in 2023 begonnene Bauvorhaben erst in 2024 beendet werden, so dass hierfür zusätzlich Mittel in Höhe von 302.200 € benötigt werden.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	12,00	13,03	14,68	14,92	14,93	15,20	15,45
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	15,79	16,00	15,34	15,28	14,99	14,94	14,90
Aufwandsdeckung gesamt	%	6,67	6,66	6,57	6,56	7,89	7,88	7,87
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-11,08	-12,65	-12,62	-12,73	-12,65	-12,67	-12,68

06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Förderung von Kindern und Jugendlichen
Produkt	06020601	Förderung von Vereinen und Verbänden

Team, Produktverantwortung

52.0, Frau Langer

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Zusammenarbeit mit anerkannten freien Trägern der sozialen Arbeit, Beratung, Koordination und Förderung ihres satzungsgemäßen Eigenlebens.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.985,00	--	--	--	--	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	8.985,00	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	8.985,00	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	12.524,98	12.300	13.700	14.000	14.200	14.500	14.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	9.858,71	9.500	11.000	11.200	11.400	11.700	11.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	610,40	700	600	600	600	600	600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.055,87	2.100	2.100	2.200	2.200	2.200	2.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	--	--	--	--	--	--
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	16.080,00	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	88.060,21	94.000	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	88.060,21	94.000	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	116.665,19	106.300	109.700	110.000	110.200	110.500	110.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-107.680,19	-106.300	-109.700	-110.000	-110.200	-110.500	-110.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18	-107.680,19	-106.300	-109.700	-110.000	-110.200	-110.500	-110.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
und 21)							
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-107.680,19	-106.300	-109.700	-110.000	-110.200	-110.500	-110.800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-107.680,19	-106.300	-109.700	-110.000	-110.200	-110.500	-110.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-107.680,19	-106.300	-107.600	-107.800	-108.000	-108.300	-108.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06020601 - Förderung von Vereinen und Verbänden - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	SKFM (45.000 €), Seniorenvereine und Verbände (6.000 €), Club 78 (8.000 € bis 2027), Stadtjugendring (19.000 €), Diakonie Mark-Ruhr DS 10/23/298 (18.000 € vorbehaltlich der Haushaltsplanberatungen)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	10,74	11,57	12,49	12,73	12,89	13,12	13,36
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	7,70	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,05	-2,04	-2,01	-2,03	-2,03	-2,04	-2,04

06030102 Drogenberatung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06030102	Drogenberatung

Team, Produktverantwortung

51.3, Frau Stange

Beschreibung

Bei diesem Leistungsangebot geht es um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	--	--	--	--	--
4149000000 - Spenden	1.000,00	0	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	700,00	0	--	--	--	--	--
4564000000 - Ausgleichsleistungen n. AFWoG	700,00	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.700,00	0	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	127.344,02	135.000	143.300	146.800	149.800	152.800	155.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	54.402,36	56.800	58.800	60.700	61.900	63.100	64.400
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	57.044,61	61.300	67.300	68.600	70.000	71.400	72.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.760,86	4.100	3.700	3.700	3.800	3.900	4.000
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	12.136,19	12.800	13.500	13.800	14.100	14.400	14.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	925,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	925,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.523,52	7.700	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
5431110000 - Drogenberatung	8.207,46	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	316,06	200	400	400	400	400	400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Ordentliche Aufwendungen	136.792,54	143.700	152.200	155.700	158.700	161.700	164.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-135.092,54	-143.700	-152.200	-155.700	-158.700	-161.700	-164.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-135.092,54	-143.700	-152.200	-155.700	-158.700	-161.700	-164.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-135.092,54	-143.700	-152.200	-155.700	-158.700	-161.700	-164.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-135.092,54	-143.700	-152.200	-155.700	-158.700	-161.700	-164.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.000	-3.100	-3.100	-3.200	-3.200
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.000	-3.100	-3.100	-3.200	-3.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-135.092,54	-143.700	-149.200	-152.600	-155.600	-158.500	-161.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06030102 - Drogenberatung - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Anschaffung von zwei Diensthandys

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	93,09	93,95	94,15	94,28	94,39	94,50	94,60
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	1,24	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,57	-2,76	-2,79	-2,87	-2,93	-2,98	-3,04

06030103 Schwangerschaftsberatung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06030103	Schwangerschaftsberatung

Team, Produktverantwortung

51.3, Frau Stange

Beschreibung

Bei diesem Leistungsangebot geht es um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.607,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	48.607,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10 - Ordentliche Erträge	48.607,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11 - Personalaufwendungen	60.766,93	63.900	67.700	69.000	70.400	71.800	73.200
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	4.092,93	4.300	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	44.620,93	46.700	50.300	51.300	52.300	53.300	54.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.842,20	3.100	2.700	2.700	2.800	2.900	2.900
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	9.210,87	9.800	10.200	10.400	10.600	10.800	11.000
15 - Transferaufwendungen	1.470,65	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.470,65	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500	500	500	500	500	500
5421600000 - Honorare sonstige	--	500	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	62.237,58	66.600	70.400	71.700	73.100	74.500	75.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-13.630,58	-16.600	-20.400	-21.700	-23.100	-24.500	-25.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-13.630,58	-16.600	-20.400	-21.700	-23.100	-24.500	-25.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.630,58	-16.600	-20.400	-21.700	-23.100	-24.500	-25.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-13.630,58	-16.600	-20.400	-21.700	-23.100	-24.500	-25.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.630,58	-16.600	-19.000	-20.300	-21.700	-23.100	-24.400

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	97,64	95,95	96,16	96,23	96,31	96,38	96,44
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	78,10	75,08	72,46	71,12	69,74	68,40	67,20
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,26	-0,32	-0,34	-0,36	-0,39	-0,42	-0,44

06030111 Soziale Dienste

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06030111	Soziale Dienste

Team, Produktverantwortung

Abteilung 51 (div. Teams), Herr Goebels

Beschreibung

- Allgemeine soziale Beratung
Bei diesem Leistungsangebot handelt es sich um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung in verschiedenen Problemfeldern.
- Adoptionsvermittlung
- Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften
- Beistandsschaften
- Ambulante und stationäre Jugendhilfe
- Ambulante und stationäre Eingliederungshilfe
- Betreutes Wohnen
- Jugendgerichtshilfe
- Vormundschafts- und Familiengerichtshilfe
- Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3 - Sonstige Transfererträge	298.145,28	370.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
4211633010 - Soz. Leistungen amb. Jugendhilfe	6.961,74	--	--	--	--	--	--
4221000000 - Ersatz soz. Leistungen ivE	19.353,29	--	--	--	--	--	--
4221633020 - Soz. Leistungen stat. Jugendhilfe	201.364,34	240.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4221633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.-hilfe ivE	51.575,46	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4221633050 - Soz. Leistungen Betreutes Wohnen ivE	18.890,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.481.328,29	1.244.900	1.351.200	1.401.200	1.451.200	1.451.200	1.451.200
4481000000 - Kostenumlagen Land	62.359,50	28.700	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4482631040 - Kostenumlagen Gemeinden f. Adoptionsvermittlung	--	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4482633020 - Kostenumlagen Gemeinden f. stat. Jugendhilfe	1.380.115,49	1.200.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	38.802,19	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	51,11	--	--	--	--	--	--
4488633050 - Kostenuml. übr. Bereiche für "Betreutes Wohnen"	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 - Ordentliche Erträge	1.779.473,57	1.614.900	1.811.200	1.861.200	1.911.200	1.911.200	1.911.200
11 - Personalaufwendungen	2.128.033,44	2.163.100	2.498.500	2.553.800	2.604.800	2.656.900	2.710.000
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	486.016,52	524.000	480.300	495.200	505.100	515.200	525.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	1.288.824,35	1.286.400	1.615.400	1.647.800	1.680.700	1.714.400	1.748.600
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	84.510,43	84.700	84.700	86.400	88.100	89.800	91.600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	268.682,14	268.000	318.100	324.400	330.900	337.500	344.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.300,61	60.200	74.500	74.600	74.600	74.600	74.700
5235100000 - ISM-Servicepauschale	778,41	800	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.208,00	2.900	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
5241200000 - Energiekosten	273,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5241310000 - Eigenreinigung	2.586,13	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5261200000 - Fortbildung	24.391,67	24.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5261400000 - Reisekosten	262,20	--	--	--	--	--	--
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	7.800,96	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 - Transferaufwendungen	10.119.896,97	9.965.000	10.567.000	10.802.000	11.037.000	11.272.000	11.507.000
5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	420.702,00	455.000	500.000	510.000	520.000	530.000	540.000
5318631010 - Zuschüsse allg. soz. Beratung	118.507,19	133.000	140.000	145.000	150.000	155.000	160.000
5318634010 - Zuschüsse Jugendgerichtshilfe	39.879,87	40.000	0	0	0	0	0
5331631010 - Soz. Lstg. i.R.v. allg. soz. Beratung avE	--	500	500	500	500	500	500
5331631040 - Soz. Lstg. Adoptionsvermittlung avE	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5331633010 - Soz. Lstg. amb. Jugendhilfe avE	1.277.596,97	1.400.000	1.500.000	1.550.000	1.600.000	1.650.000	1.700.000
5331633020 - Soz. Lstg. stat. Jugendh. avE	1.848.680,75	1.800.000	1.900.000	1.950.000	2.000.000	2.050.000	2.100.000
5331633030 - Soz. Lstg. amb. Eingl.H. avE	681.983,80	650.000	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
5331633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.H. avE	280,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5331634010 - Soz. Lstg. Jugendger.H. avE	29,96	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5332000000 - Soz. Lstg. an nat. Personen ivE	3.360,60	0	--	--	--	--	--
5332633020 - Soz. Lstg. stat. Jugendh. ivE	3.240.941,22	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
5332633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.H. ivE	782.425,81	900.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
5332633050 - Soz. Lstg. Betr. Wohnen ivE	757.414,69	580.000	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
5332633051 - Soz. Lstg. ivE für "MuKi" ivE	486.848,76	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5332635010 - Soz. Lstg. Schutzmaßnahmen ivE	461.245,35	350.000	370.000	390.000	410.000	430.000	450.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.481,74	21.600	23.100	23.400	23.700	24.000	24.300
5422000000 - Mieten und Pachten	5.346,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	3.148,05	1.500	2.500	2.800	3.100	3.400	3.700
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	4.556,55	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5441200000 - Versicherungen	2.764,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5493000000 - Beiträge	1.667,00	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	12.303.712,76	12.209.900	13.163.100	13.453.800	13.740.100	14.027.500	14.316.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-10.524.239,19	-10.595.000	-11.351.900	-11.592.600	-11.828.900	-12.116.300	-12.404.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.524.239,19	-10.595.000	-11.351.900	-11.592.600	-11.828.900	-12.116.300	-12.404.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.524.239,19	-10.595.000	-11.351.900	-11.592.600	-11.828.900	-12.116.300	-12.404.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5811900000 - Aufwand für Wilhelmshöhe-Leistungen (ILV)	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-10.524.239,19	-10.595.000	-11.352.900	-11.593.600	-11.829.900	-12.117.300	-12.405.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-263.000	-269.000	-274.800	-280.500	-286.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-263.000	-269.000	-274.800	-280.500	-286.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.524.239,19	-10.595.000	-11.089.900	-11.324.600	-11.555.100	-11.836.800	-12.119.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06030111 - Soziale Dienste - 4221633020 - Soz. Leistungen stat. Jugendhilfe	Erwartete Rückerstattungen vom Landesjugendamt und anderen Kommunen.
06030111 - Soziale Dienste - 4221633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.-hilfe ivE	Erwartete Rückerstattungen vom Landesjugendamt und aus anderen Kommunen. Weniger Fälle daher rückläufige Einnahmen.
06030111 - Soziale Dienste - 4481000000 - Kostenumlagen Land	Landeskasse Zuwendung aus dem Förderprogramm "kinderstark", Deckung für Konto 52794.
06030111 - Soziale Dienste - 4482633020 - Kostenumlagen Gemeinden f. stat. Jugendhilfe	Erstattungen für Pflegekinder aus anderen Gemeinden. Jährliche Erhöhungen resultieren aus Erhöhungen der Pflegesätze.
06030111 - Soziale Dienste - 4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	Rückerstattungen nicht besetzter Stellen beim Zweckverband für Beratung Iserlohn, Hemer, Menden.
06030111 - Soziale Dienste - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	Einrichtung einer neuen Stelle
06030111 - Soziale Dienste - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung einer neuen Stelle, zusätzliche Mitarbeiter
06030111 - Soziale Dienste - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012
06030111 - Soziale Dienste - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
06030111 - Soziale Dienste - 5241310000 - Eigenreinigung	gestiegene Energie- und Personalkosten laut Immobilienservice Menden
06030111 - Soziale Dienste - 5261200000 - Fortbildung	Systemische Interaktionstherapie-Ausbildung aller Mitarbeiter:innen
06030111 - Soziale Dienste - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	Die Ausgaben werden zu 100% vom Land erstattet (Konto 4481)
06030111 - Soziale Dienste - 5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	Schaffung neuer Stellen beim Zweckverband für Beratung Iserlohn, Hemer, Menden (ZfB): Psych. Beratung für Schüler*innen, Fachdienst gegen sexualisierte Gewalt
06030111 - Soziale Dienste - 5318631010 - Zuschüsse allg. soz. Beratung	Personalkostensteigerung, Kosten für Beratungen durch Caritas und SKFM
06030111 - Soziale Dienste - 5318634010 - Zuschüsse Jugendgerichtshilfe	Wegfall Zuschuss SKFM. Im Gegenzug Erhöhung Personalaufwendungen (1 Vollzeitstelle anstatt 0,5)
06030111 - Soziale Dienste - 5331633010 - Soz. Lstg. amb. Jugendhilfe avE	steigende Kosten für Fachleistungsstunden
06030111 - Soziale Dienste - 5331633020 - Soz. Lstg. stat. Jugendh. avE	Personalkostensteigerung, Erhöhung der Pflegesätze
06030111 - Soziale Dienste - 5331633030 - Soz. Lstg. amb. Eingl.H. avE	Entgelterhöhungen, angepasster Mindestlohn, Einsatz von Fachkräften. Prognose: erhebliche Fall-

Konto	Erläuterung (extern)
	zahlsteigerungen werden erwartet.
06030111 - Soziale Dienste - 5332633040 - Soz. Lstg. stat. Eingl.H. ivE	Entgelterhöhungen durch erheb. gestiegene Personal- und Sachkosten (keine Fallzahlerhöhungen),
06030111 - Soziale Dienste - 5332633050 - Soz. Lstg. Betr. Wohnen ivE	Entgelterhöhungen durch erheb. gestiegene Personal- und Sachkosten (keine Fallzahlerhöhungen),
06030111 - Soziale Dienste - 5332633051 - Soz. Lstg. ivE für "MuKi" ivE	gesetzliche Veränderungen: der Europäische Gerichtshof hat entschieden, dass den jungen Müttern in Deutschland häufig die Kinder zu früh entzogen wurden und dies geändert werden muss. Aufgrund dieses Urteils kommt es häufiger zu Unterbringungen in Mutter-Kind-Heimen.
06030111 - Soziale Dienste - 5332635010 - Soz. Lstg. Schutzmaßnahmen ivE	Steigerung von Personal- und Sachkosten
06030111 - Soziale Dienste - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Digitalisierung "e-Akte"
06030111 - Soziale Dienste - 5493000000 - Beiträge	zusätzliche Beiträge Amtsvormundschaften

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	17,30	17,72	18,98	18,98	18,96	18,94	18,93
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,31	0,49	0,57	0,55	0,54	0,53	0,52
Aufwandsdeckung gesamt	%	14,46	13,23	14,04	14,12	14,19	13,90	13,62
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-200,52	-203,37	-206,29	-212,22	-216,53	-221,83	-227,14

06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMF)

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06030306	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMF)

Team, Produktverantwortung

51.2, Herr Sinn

Beschreibung

Die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge hat finanziell für die Kommune den Charakter eines durchlaufenden Postens, da der Aufwand weitgehend durch Landesumlagen gedeckt werden soll. Aufgrund von Abgrenzungseffekten kommt es hier – insbesondere unterjährig - zu größeren Unter- und Überdeckungen, die sich mit der Zeit ausgleichen sollen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3 - Sonstige Transfererträge	--	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4221000000 - Ersatz soz. Leistungen ivE	--	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10 - Ordentliche Erträge	--	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11 - Personalaufwendungen	39.126,10	27.700	27.800	28.300	28.800	29.400	30.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	12.458,89	13.000	0	0	0	0	0
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	20.816,57	11.500	22.200	22.700	23.100	23.600	24.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.376,05	800	1.200	1.200	1.200	1.200	1.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	4.474,59	2.400	4.400	4.400	4.500	4.600	4.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.480,74	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5231000000 - Erstattungen an das Land	21.480,74	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	106.113,14	728.000	1.048.000	1.048.000	1.048.000	1.048.000	1.048.000
5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	14.423,51	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
5332000000 - Soz. Lstg. an nat. Personen ivE	91.689,63	680.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Ordentliche Aufwendungen	166.719,98	770.700	1.090.800	1.091.300	1.091.800	1.092.400	1.093.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-166.719,98	-90.700	-90.800	-91.300	-91.800	-92.400	-93.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-166.719,98	-90.700	-90.800	-91.300	-91.800	-92.400	-93.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-166.719,98	-90.700	-90.800	-91.300	-91.800	-92.400	-93.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-166.719,98	-90.700	-90.800	-91.300	-91.800	-92.400	-93.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-166.719,98	-90.700	-69.000	-69.500	-70.000	-70.600	-71.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
06030306 - Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMF) - 5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	aktuell nicht abschätzbar.
06030306 - Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMF) - 5332000000 - Soz. Lstg. an nat. Personen ivE	wird zu 100% erstattet, Konto 42210

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	23,47	3,59	2,55	2,59	2,64	2,69	2,75
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	12,88	1,95	1,38	1,37	1,37	1,37	1,37
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	88,23	93,55	93,50	93,46	93,41	93,34
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,18	-1,74	-0,90	-0,92	-0,93	-0,94	-0,95

06030601 Frühe Hilfen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06030601	Frühe Hilfen

Team, Produktverantwortung

51.1, Frau Rohe

Beschreibung

Bereitstellung früher Hilfen für Familien als präventives Angebot zur Verhinderung von Kindeswohlgefährdung

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.230,00	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	37.230,00	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	6.500	100	100	100	100	100
4461000000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	--	6.500	100	100	100	100	100
10 - Ordentliche Erträge	37.230,00	27.700	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
11 - Personalaufwendungen	129.988,02	113.100	109.000	111.100	113.400	115.600	117.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	99.447,92	87.000	86.700	88.400	90.200	92.000	93.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	7.141,80	6.100	4.600	4.700	4.800	4.900	5.000
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	23.398,30	20.000	17.700	18.000	18.400	18.700	19.100
15 - Transferaufwendungen	16.345,59	28.900	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5331000000 - Soz. Lstg. an natürl. Pers. avE	16.345,59	28.900	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.981,68	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2.981,68	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	149.315,29	146.500	136.000	138.100	140.400	142.600	144.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-112.085,29	-118.800	-114.700	-116.800	-119.100	-121.300	-123.600

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-112.085,29	-118.800	-114.700	-116.800	-119.100	-121.300	-123.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-112.085,29	-118.800	-114.700	-116.800	-119.100	-121.300	-123.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-112.085,29	-118.800	-114.700	-116.800	-119.100	-121.300	-123.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.800
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-112.085,29	-118.800	-112.000	-114.100	-116.300	-118.500	-120.800

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	87,06	77,20	80,15	80,45	80,77	81,07	81,37
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	24,93	18,91	15,98	15,73	15,48	15,24	14,99
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,14	-2,28	-2,08	-2,14	-2,18	-2,22	-2,27

08 Sportförderung

08010101 Förderung des Sports

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	08010101	Förderung des Sports

Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Heesmann

Beschreibung

Förderung des Sports durch Finanz-, Sach- und Dienstleistungen an Vereine, Verbände und Einzelpersonen

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	92.894,02	102.600	99.500	102.500	104.600	106.700	108.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	91.296,36	86.600	83.500	86.100	87.900	89.600	91.400
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	-1.669,26	12.500	12.700	13.000	13.200	13.500	13.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	788,30	900	700	700	800	800	800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.478,62	2.600	2.600	2.700	2.700	2.800	2.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.201,36	1.600	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5261200000 - Fortbildung	93,30	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5261400000 - Reisekosten	377,40	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	267,75	--	--	--	--	--	--
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	462,91	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	15.526,45	18.500	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	15.526,45	18.500	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	652,60	800	7.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	--	--	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5441200000 - Versicherungen	47,60	100	100	100	100	100	100
5493000000 - Beiträge	605,00	700	700	700	700	700	700
17 - Ordentliche Aufwendungen	110.274,43	123.500	134.300	129.300	131.400	133.500	135.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-110.274,43	-123.500	-134.300	-129.300	-131.400	-133.500	-135.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-110.274,43	-123.500	-134.300	-129.300	-131.400	-133.500	-135.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-110.274,43	-123.500	-134.300	-129.300	-131.400	-133.500	-135.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27,00	--	--	--	--	--	--
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	27,00	--	--	--	--	--	--
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27,00	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-110.301,43	-123.500	-134.300	-129.300	-131.400	-133.500	-135.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.600	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.600	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-110.301,43	-123.500	-131.700	-126.800	-128.800	-130.900	-132.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
08010101 - Förderung des Sports - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	Dienstkleidung für den Arbeitsschutz bei Baumaßnahmen
08010101 - Förderung des Sports - 5261200000 - Fortbildung	Fortbildungsbedarf für Personal vom Huckenohl-Stadion
08010101 - Förderung des Sports - 5261400000 - Reisekosten	Reisekosten für Fortbildungen
08010101 - Förderung des Sports - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Jugendfördermittel 5.200 €, Zuschuss SSV 4.400 €, Erstklässleraktion 8.000 €, Zuschuss Mambas 2.045 €
08010101 - Förderung des Sports - 5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2024: Tag der Städtebauförderung (1.000 €), Eröffnung Huckenohl (1.000 €), Umsetzung neues Logo für Sportmedaille, Ehrenpreis, Flyer etc. (5.000 €) 2025: Tag der Städtebauförderung (1.000 €), Sportmedaille, Ehrenpreis (2.000 €)

Konto	Erläuterung (extern)
08010101 - Förderung des Sports - 5441200000 - Versicherungen	Versicherung GVV
08010101 - Förderung des Sports - 5493000000 - Beiträge	700 € Beiträge ADS / DGB

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
08010101 - Förderung des Sports	-28.794,27	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
I 08010100 - Allg. Fördertopf Sport	-28.794,27	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Auszahlung</i>	28.794,27	50.000	50.000	--	50.000	--	50.000	50.000	50.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
08010101 - Förderung des Sports - I 08010100 - Allg. Fördertopf Sport - 7818000000 - Invest.-Zuw. an übr. Bereiche	Förderung allg. Anliegen der Sportvereine nach § 4 der Sportförderrichtlinie

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	84,24	83,08	74,09	79,27	79,60	79,93	80,24
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	1,09	1,30	5,21	2,32	2,28	2,25	2,21
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,10	-2,37	-2,46	-2,39	-2,42	-2,46	-2,50

08010102/03 Hallenbad / bis 2019 einschl. Naturbad (08010103)

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	08010102/03	Hallenbad / bis 2019 einschl. Naturbad (08010103)

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Gerber

Beschreibung

- Bereitstellung von jahreszeitlich unabhängigen und saisonalen Schwimm- und Bademöglichkeiten *
- Bereitstellung des Hallenbades** für sonstige Nutzungen.

* Das Naturbad (ehemals Produkt 08010103) wird seit 2021 nur noch als Liegenschaft im Produkt 01120101 verwaltet.

** Der Betrieb des Hallenbades stellt ein Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.803,00	16.100	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	14.803,00	16.100	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.180,91	84.000	87.500	87.500	87.500	87.500	87.500
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	75.179,57	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
4321150000 - Nutzungsentgelt Sportstätten	8.511,43	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
4321200000 - Teilnehmergebühren	4.489,91	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161,98	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4421000000 - Erträge aus Verkauf	1.161,98	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	47,80	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	47,80	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	51.844,68	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	51.844,68	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	156.038,37	101.600	104.000	104.000	104.000	104.000	104.000
11 - Personalaufwendungen	379.772,42	390.100	423.000	431.500	440.000	448.900	457.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	298.608,26	305.700	337.200	343.900	350.800	357.800	365.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	18.493,22	19.700	17.400	17.800	18.100	18.500	18.800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	62.670,94	64.700	68.400	69.800	71.100	72.600	74.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.237,70	339.100	348.800	361.800	366.100	366.100	366.100
5241700000 - Unterhaltung Bad d. Stadt	28.247,34	35.000	35.000	40.000	35.000	35.000	35.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	301.680,00	289.600	298.300	307.300	316.600	316.600	316.600
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	1.282,74	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	5.857,64	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	1.524,78	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	2.139,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5281000000 - Erwerb von Vorräten, konsumtiv	505,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.431,76	28.000	28.000	28.000	30.000	30.000	30.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	26.443,00	28.000	28.000	28.000	30.000	30.000	30.000
5712000000 - AfA f. GWG	988,76	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.839,12	183.100	188.600	187.600	187.600	187.600	187.600
5422100000 - Mieten - ISM	95.112,00	182.300	184.800	184.800	184.800	184.800	184.800
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	727,12	800	800	800	800	800	800
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	--	--	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	844.281,00	940.300	988.400	1.008.900	1.023.700	1.032.600	1.041.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-688.242,63	-838.700	-884.400	-904.900	-919.700	-928.600	-937.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-688.242,63	-838.700	-884.400	-904.900	-919.700	-928.600	-937.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-688.242,63	-838.700	-884.400	-904.900	-919.700	-928.600	-937.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	1.000	--	1.000	1.000	1.000	1.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-688.242,63	-839.700	-884.400	-905.900	-920.700	-929.600	-938.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-19.700	-20.100	-20.400	-20.600	-20.800
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-19.700	-20.100	-20.400	-20.600	-20.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-688.242,63	-839.700	-864.700	-885.800	-900.300	-909.000	-917.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	Normalnutzung (Eintritt)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 4321150000 - Nutzungsentgelt Sportstätten	Vereinsnutzung (Nutzungsentgelte)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 4321200000 - Teilnehmergebühren	vermehrte Durchführung von Kursen
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 4421000000 - Erträge aus Verkauf	s.u. Kto. 5281 (Badshop)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5241700000 - Unterhaltung Bad d. Stadt	2025: Austausch der Filtertechnik Aktivkohle Lehrschwimmbecken
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Wartung Kassensystem, Erwerb von GWGs (Bretter, Föne etc.)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	2024: Dienstkleidung mit neuem Logo der Stadt Menden (Sauerland)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Veranstaltung (z.B. Pool- Party), Fortbildungen
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5281000000 - Erwerb von Vorräten, konsumtiv	s.o. Kto 4421 (Badshop)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Gema, Notfalltelefon
08010102 - Betrieb des Hallenbades - 5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2024: Umsetzung neues Logo für Flyer, Plakate, Beschriftungen, etc.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
08010102/03 - Hallenbad / bis 2019 einschl. Naturbad (08010103)	-125.233,42	-242.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 08010105 - Bäder - Erwerb bew. Vermögen	-124.244,66	-210.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>124.244,66</i>	<i>210.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
I 08010110 - Hallenbad	-988,76	-32.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	<i>988,76</i>	<i>32.000</i>	<i>5.000</i>	<i>--</i>	<i>5.000</i>	<i>--</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
08010102 - Betrieb des Hallenbades - I 08010110 - Hallenbad - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	allgemeine Ausstattung Hallenbad

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	44,98	41,49	42,80	42,77	42,98	43,47	43,96
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	40,42	36,06	35,29	35,86	35,76	35,45	35,15
Aufwandsdeckung gesamt	%	18,48	10,79	10,74	10,51	10,36	10,27	10,18
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-13,11	-16,12	-16,10	-16,62	-16,89	-17,05	-17,22

08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	08010104	Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen

Team, Produktverantwortung

52.2, Frau Gerber

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Schaffung und Bereitstellung von Gymnastik-, Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie Krafträumen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167,00	200	200	200	200	200	200
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	167,00	200	200	200	200	200	200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.675,19	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
4321150000 - Nutzungsentgelt Sportstätten	54.675,19	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	600	600	600	600	600	600
4411100000 - Mieten, Pachten	--	600	600	600	600	600	600
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.364,70	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	1.364,70	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	135.446,82	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	70.000,00	--	--	--	--	--	--
4583000000 - Auflösung passive RAP	27.278,00	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	38.168,82	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	191.653,71	67.800	92.800	92.800	92.800	92.800	92.800
11 - Personalaufwendungen	55.116,97	51.600	57.800	59.600	60.700	61.800	63.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	27.399,01	28.200	33.700	35.000	35.700	36.400	37.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	22.817,67	18.800	19.100	19.500	19.800	20.200	20.600
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	1.182,43	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	3.717,86	3.300	3.900	4.000	4.100	4.100	4.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.306,59	845.100	879.200	904.100	929.700	929.700	929.700
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	835.080,00	802.600	826.700	851.600	877.200	877.200	877.200
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	131.541,54	0	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	29.685,05	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.302,09	200	1.000	1.000	2.000	2.000	2.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	191,99	200	1.000	1.000	2.000	2.000	2.000
5712000000 - AfA f. GWG	18.110,10	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	34.300,00	34.300	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	34.300,00	34.300	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.123.825,71	659.000	682.100	682.100	682.100	682.100	682.100
5422100000 - Mieten - ISM	1.014.912,00	659.000	682.100	682.100	682.100	682.100	682.100
5431940000 - Zuführung Rechnungsabgrenzung	108.913,71	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.227.851,36	1.590.200	1.656.100	1.682.800	1.710.500	1.711.600	1.712.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.036.197,65	-1.522.400	-1.563.300	-1.590.000	-1.617.700	-1.618.800	-1.620.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.036.197,65	-1.522.400	-1.563.300	-1.590.000	-1.617.700	-1.618.800	-1.620.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.036.197,65	-1.522.400	-1.563.300	-1.590.000	-1.617.700	-1.618.800	-1.620.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.036.197,65	-1.523.400	-1.564.300	-1.591.000	-1.618.700	-1.619.800	-1.621.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-33.100	-33.600	-34.200	-34.200	-34.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-33.100	-33.600	-34.200	-34.200	-34.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.036.197,65	-1.523.400	-1.531.200	-1.557.400	-1.584.500	-1.585.600	-1.586.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
08010104 - Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen - 4411100000 - Mieten, Pachten	Pacht Sportvereine inkl. Nebenkosten
08010104 - Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Mehraufwand für das Reparieren der Sportgeräte
08010104 - Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	36.000 € Laut Beschluss des Sportausschusses in 2022 Erhöhung des Zuschusses für MZH Halingen in Höhe von 5 % Hinweis: ab 2024 19 % Umsatzsteuerpflicht der Vereine!

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
08010104 - Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	-72.806,18	-105.000	-69.000	--	-139.000	--	-69.000	-15.000	-15.000
I 03010108 - Sporthallensanierung Walburgis	-5.396,00	--	-54.000	--	-54.000	--	-54.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	48.561,00	--	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	53.957,00	--	54.000	--	54.000	--	54.000	--	--
I 08010119 - Sporthallen - Erwerb bew. Vermögen	-67.410,18	-105.000	-15.000	--	-85.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Auszahlung</i>	67.410,18	105.000	15.000	--	85.000	--	15.000	15.000	15.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
08010104 - Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen - I 08010119 - Sporthallen - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	2024: 15.000 € Ausstattung Sporthallen, 2025: 50.000 € Ausstattung Kabinen Sporthalle Habicht, 20.000 € Neuanschaffung Sportgeräte Sporthalle Habicht und 15.000 € Ausstattung Sporthallen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	2,47	3,24	3,49	3,54	3,55	3,61	3,68
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	44,72	53,14	53,09	53,73	54,35	54,32	54,28
Aufwandsdeckung gesamt	%	8,60	4,26	5,71	5,62	5,53	5,53	5,52
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-38,80	-29,24	-28,54	-29,25	-29,76	-29,78	-29,80

08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	08010105	Betrieb Sport- und Bolzplätze

Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Heesmann

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Schaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von Sport- und Bolzplätzen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.348,00	215.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	131.348,00	215.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.927,62	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	2.927,62	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	364,30	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	364,30	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	134.639,92	215.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
11 - Personalaufwendungen	36.338,05	36.300	60.900	43.300	44.100	45.000	45.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	27.098,71	28.200	33.700	35.000	35.700	36.400	37.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	7.605,91	6.300	22.300	6.500	6.600	6.800	6.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	394,14	500	400	400	400	400	400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	1.239,29	1.300	4.500	1.400	1.400	1.400	1.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.749,18	26.100	64.200	64.300	64.400	64.400	64.400
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	3.120,00	3.100	3.200	3.300	3.400	3.400	3.400
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	1.224,42	--	--	--	--	--	--
5242000000 - Unterhaltung Infrastrukturvermögen	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5242700000 - Unterhaltung Sportplätze der Stadt	10.404,76	17.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	288.949,61	394.000	300.000	300.000	305.000	305.000	305.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	288.949,61	394.000	300.000	300.000	305.000	305.000	305.000
15 - Transferaufwendungen	206.572,02	230.000	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	206.572,02	230.000	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.890,51	172.700	204.900	204.900	204.900	204.900	204.900
5422000000 - Mieten und Pachten	59.550,51	59.700	70.400	70.400	70.400	70.400	70.400
5422100000 - Mieten - ISM	131.340,00	112.900	132.500	132.500	132.500	132.500	132.500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	--	100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	737.499,37	859.100	885.000	867.500	873.400	874.300	875.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-602.859,45	-644.100	-695.000	-677.500	-683.400	-684.300	-685.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-602.859,45	-644.100	-695.000	-677.500	-683.400	-684.300	-685.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-602.859,45	-644.100	-695.000	-677.500	-683.400	-684.300	-685.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.324,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	2.324,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.324,47	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-605.183,92	-654.100	-705.000	-687.500	-693.400	-694.300	-695.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-17.700	-17.300	-17.400	-17.400	-17.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-17.700	-17.300	-17.400	-17.400	-17.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-605.183,92	-654.100	-687.300	-670.200	-676.000	-676.900	-677.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5242000000 - Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Bewirtschaftung Weg Huckenohl
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5242700000 - Unterhaltung Sportplätze der Stadt	Hauptuntersuchung (2.000,00 €), Reparaturen Sportplätze (15.000,00 €), Unterhaltung Huckenohl-Stadion (35.000,00 €)
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Unterhaltung Schulsportausstattung
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	255.000 € Zuschusserhöhungen aufgrund gestiegener Energiekosten Hinweis :ab 2024 Umsatzsteuerpflicht der Vereine, 19 %
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5422000000 - Mieten und Pachten	Anspruch auf Erhöhung der Erbpachten
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Notfalltelefon Huckenohl (500 €) + W-Lan-Anschluss Huckenohl (1.500 €)
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	geringere Abschreibung, da Fertigstellung der Sportanlagen im Huckenohl Stadion noch nicht abgeschlossen

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze	29.018,92	-2.187.800	283.200	--	120.700	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 08010101 - Huckenohl	87.743,26	-300.000	660.000	--	110.700	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	183.788,04	2.100.000	1.320.000	--	110.700	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	96.044,78	2.400.000	660.000	--	--	--	--	--	--
I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen	-58.724,34	-1.887.800	-376.800	--	10.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	116.000	--	15.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	58.724,34	1.887.800	492.800	--	5.000	--	5.000	5.000	5.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010101 - Huckenohl - 6810000000 - Investitionszuwendungen v. Bund	insgesamt noch abrufbar 3.072.000 abzgl. 5 % (162.750) Auszahlung nach Prüfung Ver-

Konto	Erläuterung (extern)
	wendungsnachweis = 2.909.000 in 2023 und 2024 abrufbar; Aufteilung 68 % Freianlagen (1.978.000; 1/3 in 2023, 2/3 in 2024) und 32 % Hochbau (931.000)
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010101 - Huckenohl - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Ausstattung der Umkleide, Fitnessbereiche, Garagen, Stadion etc. (kann erst in 2024 umgesetzt werden) 60.000€ für Stabhochsprunganlage Beschluss BA-10/24/001
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010101 - Huckenohl - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Mehrkosten
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Mittelanpassung Zuwendung zur Umrüstung der Flutlichtbeleuchtung
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen - 7818000000 - Invest.-Zuw. an übr. Bereiche	bis einschl. 2024 12.800,00 € an SV Oesbern
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Tore, sonstige Ausstattungsgegenstände (5.000,00 €) 2024 zusätzlich Huckenohl: 3.000€ Umbau Lagercontainer, 20.000€ Dienstfahrzeug
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen - 7851000000 - Hochbaumaßnahmen	Kunstrasenumrüstung Sportplatz Hüingsen (380.000)
08010105 - Betrieb Sport- und Bolzplätze - I 08010118 - Sportplätze - Erwerb bew. Vermögen - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	D-10/24/004 Beschluss SportA: Umbau Garage 5.000€ und Parkplatz 7.000€

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	4,93	4,23	6,88	4,99	5,05	5,15	5,23
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,00	3,04	7,25	7,41	7,37	7,37	7,36
Aufwandsdeckung gesamt	%	18,20	24,74	21,66	22,09	21,94	21,92	21,90
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-11,53	-12,56	-12,76	-12,53	-12,64	-12,66	-12,67

08010106 Betrieb sonstige Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	08010106	Betrieb sonstige Sportstätten

Team, Produktverantwortung

52.2, Herr Heesmann

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Schaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von sonstigen Sportanlagen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.466,00	34.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	35.466,00	34.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	766,20	--	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	766,20	--	--	--	--	--	--
8 - Aktivierte Eigenleistungen	3.478,40	--	--	--	--	--	--
4711000000 - Aktivierte Eigenleistungen	3.478,40	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	39.710,60	34.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11 - Personalaufwendungen	9.249,73	8.100	8.100	8.300	8.400	8.600	8.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	7.615,87	6.300	6.400	6.500	6.600	6.800	6.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	394,15	500	400	400	400	400	400
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	1.239,71	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.740,97	29.700	43.100	22.300	22.400	22.400	22.500
5235100000 - ISM-Servicepauschale	10.161,04	10.100	14.000	3.200	3.300	3.300	3.400
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	331,50	10.000	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241100000 - Grundbesitzabgaben	444,12	600	600	600	600	600	600
5241200000 - Energiekosten	1.415,00	8.000	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5242000000 - Unterhaltung Infrastrukturvermögen	595,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	6.794,31	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	55.981,29	56.000	45.000	45.000	50.000	50.000	50.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	55.981,29	56.000	45.000	45.000	50.000	50.000	50.000
15 - Transferaufwendungen	125.000,00	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	125.000,00	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	754,86	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5421600000 - Honorare sonstige	410,00	500	500	500	500	500	500
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	222,72	500	500	500	500	500	500
5441200000 - Versicherungen	122,14	300	300	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	210.726,85	220.100	222.500	201.900	207.100	207.300	207.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-171.016,25	-186.100	-197.500	-176.900	-182.100	-182.300	-182.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-171.016,25	-186.100	-197.500	-176.900	-182.100	-182.300	-182.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-171.016,25	-186.100	-197.500	-176.900	-182.100	-182.300	-182.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	297,00	16.200	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	297,00	16.200	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-297,00	-16.200	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-171.313,25	-202.300	-218.500	-197.900	-203.100	-203.300	-203.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-4.400	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-4.400	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-171.313,25	-202.300	-214.100	-193.900	-199.000	-199.200	-199.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM (ab 2025 ohne Leitmecke)
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	5.000 € Bauunterhaltung Schießstand, zusätzlich in 2024 Prallschutz für den Schießstand (10.000 €)
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5241200000 - Energiekosten	Schießstand (4.500 €), Sportstrecke (5.000 €)
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5242000000 - Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Unterhaltung Sportinseln
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5291200000 - Gutachten u. Verfahren	Sicherheitsgutachten Schießstand
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Zuschuss Leitmecke Hinweis: ab 2024 19 % Umsatzsteuerpflicht der Vereine
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - 5421600000 - Honorare sonstige	Schießsportverein für die Betreuung des Schießstands

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten	70.242,40	-215.800	81.800	-50.000	-8.900	--	--	--	--
I 08010116 - Lauf- und Sportstrecke	70.242,40	-215.800	81.800	-50.000	-8.900	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	100.755,00	121.700	101.800	--	61.100	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	30.512,60	337.500	20.000	50.000	70.000	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
08010106 - Betrieb sonstige Sportstätten - I 08010116 - Lauf- und Sportstrecke - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	2024: Errichtung von drei Lichtmasten im Rahmen der Umbauarbeiten des Bahnhofs (20.000 €), 2025: Errichtung Sportinsel VHS (50.000 €)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	4,39	3,68	3,64	4,11	4,06	4,15	4,19
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	9,37	13,49	19,37	11,05	10,82	10,81	10,84
Aufwandsdeckung gesamt	%	18,82	14,39	10,46	11,42	11,16	11,15	11,14
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,26	-3,88	-4,00	-3,65	-3,74	-3,75	-3,75

09 Räumliche Planung und Entwicklung

09010101 Orts- und Regionalplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	09010101	Orts- und Regionalplanung

Team, Produktverantwortung

62, Herr J. Müller

Beschreibung

Das Produkt stellt eine geordnete städtebauliche Entwicklung und eine dem Wohl der Allgemeinheit dienende Bodennutzung sicher und liefert einen Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen.

Die **Stadtentwicklungsplanung** beinhaltet die Ausarbeitung von Konzepten und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Gesamtstadt und ihrer Teilbereiche und Themen. Eine förmlich festgelegte Entwicklungsplanung bindet interne Verfahren z.B. die vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung.

Als vorbereitender Bauleitplan dient der **Flächennutzungsplan (FNP)**, der das gesamte Gemeindegebiet umfasst und als Grundlage für die Ausarbeitung von detaillierten Plänen für Teile des Gemeindegebietes anzusehen ist. Im FNP werden Aussagen über die zukünftig beabsichtigte Verteilung von Bodennutzungen getroffen, also die Verteilung und Zuordnung von Wohn-, Gewerbe-, Frei- und Sonderflächen sowie die Lage wichtiger Verkehrsstraßen.

Für Teilbereiche eines Gemeindegebietes werden verbindliche Bauleitpläne, die **Bebauungspläne**, als Satzungen aufgestellt. Bebauungspläne können neben den Aussagen zur Verteilung der Bodennutzungen auch gestalterische Festsetzungen und bestimmte Grundstücksrechte enthalten.

Im Rahmen der **Verkehrsplanung** gehören die Entwicklung von Verkehrskonzepten und Zielvorstellungen incl. der Koordinierung aller zum Verkehr zugehörigen Verkehrsarten als Grundlage für die nachfolgende Detailplanung für den Bau von Verkehrswegen und deren Anlagen zu den wesentlichen Aufgaben. Sowohl für die Verwaltung als auch für Dritte werden grundstücksbezogene **Basisdaten und Kartenwerke** erarbeitet und zur Verfügung gestellt.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	5.000	25.000	45.000	5.000	5.000	5.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	5.000	25.000	45.000	5.000	5.000	5.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	179,90	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	179,90	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	179,90	5.000	25.000	45.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	727.399,56	656.600	1.054.300	1.075.400	1.096.800	1.118.800	1.141.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	574.930,04	499.000	854.000	871.100	888.500	906.300	924.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	38.014,96	39.900	46.200	47.100	48.000	49.000	50.000
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	114.454,56	117.700	154.100	157.200	160.300	163.500	166.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.538,23	294.200	169.700	169.900	170.100	170.100	170.100
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	3.960,00	4.000	4.200	4.400	4.600	4.600	4.600
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	3.168,20	--	--	--	--	--	--
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	41.006,71	115.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	22.357,52	150.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	6.045,80	25.200	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.569,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5422100000 - Mieten - ISM	11.124,00	0	0	0	0	0	0
5493000000 - Beiträge	445,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	815.506,79	952.800	1.226.000	1.247.300	1.268.900	1.290.900	1.313.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-815.326,89	-947.800	-1.201.000	-1.202.300	-1.263.900	-1.285.900	-1.308.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-815.326,89	-947.800	-1.201.000	-1.202.300	-1.263.900	-1.285.900	-1.308.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-815.326,89	-947.800	-1.201.000	-1.202.300	-1.263.900	-1.285.900	-1.308.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-815.326,89	-947.800	-1.201.000	-1.202.300	-1.263.900	-1.285.900	-1.308.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-24.500	-24.900	-25.300	-25.800	-26.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-24.500	-24.900	-25.300	-25.800	-26.200
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-815.326,89	-947.800	-1.176.500	-1.177.400	-1.238.600	-1.260.100	-1.282.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
09010101 - Orts- und Regionalplanung - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Einnahmen durch Umlegungsverfahren Auf der Haar und Westfalenstraße, Aufstellen von Bebauungsplänen für Dritte
09010101 - Orts- und Regionalplanung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Nachbesetzung vorhandener Stellen und Neubesetzung
09010101 - Orts- und Regionalplanung - 5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	s. Konto 5012
09010101 - Orts- und Regionalplanung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012
09010101 - Orts- und Regionalplanung - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Bei den Umlegungsverfahren Auf der Haar und Westfalenstraße ist mit zusätzlichen Grenzvermessungskosten zu rechnen.
09010101 - Orts- und Regionalplanung - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Teilnahme am LEADER-Projekt

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
09010101 - Orts- und Regionalplanung	24.987,89	-287.700	-1.416.100	--	-2.334.800	--	-1.420.700	-128.100	--
I 09010103 - Städtebauförderung Innenstadt	-47.210,44	-75.000	-5.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	47.210,44	75.000	5.000	--	--	--	--	--	--
I 09010105 - Zukunft Stadtraum	72.198,33	-212.700	-1.411.100	--	-2.334.800	--	-1.420.700	-128.100	--
<i>Einzahlung</i>	125.217,00	496.300	3.293.000	--	5.448.300	--	3.314.800	298.900	--
<i>Auszahlung</i>	53.018,67	709.000	4.704.100	--	7.783.100	--	4.735.500	427.000	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
09010101 - Orts- und Regionalplanung - | 09010105 - Zukunft Stadtraum - 6810000000 - Investitionszuwendungen v. Bund	Lebensader Lendringen / ISEK Fördersatz 70 % (davon Bund 33,33 %) 2024: 602.400 € / 965.400 € 2025: 590.200 € / 2.004.500 € 2026: 420.500 € / 1.157.700 €
09010101 - Orts- und Regionalplanung - | 09010105 - Zukunft Stadtraum - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Lebensader Lendringen / ISEK Lendringen :Fördersatz 70 % (davon Land 36,67 %) 2024: 663.100 € / 1.062.100 € 2025: 648.200 € / 2.205.400 € 2026: 462.900 € / 1.273.700 €
09010101 - Orts- und Regionalplanung - | 09010105 - Zukunft Stadtraum - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Förderprogramm: Zukunft Stadtraum und ISEK Lendringesen D-10/23/293

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	89,20	68,91	86,00	86,22	86,44	86,67	86,90
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	9,39	30,88	13,84	13,62	13,41	13,18	12,95
Aufwandsdeckung gesamt	%	0,02	0,52	2,08	3,68	0,40	0,40	0,39
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-15,53	-18,19	-21,95	-22,12	-23,29	-23,69	-24,11

09010102 Lebendige Zentren

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	09010102	Lebendige Zentren

Team, Produktverantwortung

62, Herr J. Müller

Beschreibung

Über dieses Produkt werden sämtliche Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Fördermaßnahme "Sofortprogramm zur Stärkung unserer Innenstädte und Zentren in Nordrhein-Westfalen 2020 - Menden-Stärkung der Innenstadt" abgewickelt. Ziel dieser Förderung ist die Stärkung der Innenstadt als multifunktionaler Ort für Handel, Dienstleistungen, Wohnen, Kultur, Bildung und Freizeit. Es handelt sich hierbei um eine Förderung des Landes NRW mit einem Fördersatz von 90 %. Die Fördermaßnahme besteht aus folgenden Teilprojekten:

Teilprojekt 1: Stärkung der Innenstadtachsen durch Bekämpfung der Leerstände

- Anmietung und Untervermietung von Leerständen
- Zentrenmanagement in Menden

Teilprojekt 2: Entwicklung des Bereiches „Dieler/Nordwall“

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.798,82	477.000	232.500	116.300	116.300	--	--
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	4.798,82	477.000	232.500	116.300	116.300	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.590,87	0	--	--	--	--	--
4411100000 - Mieten, Pachten	66.590,87	0	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.857,60	--	--	--	--	--	--
4487000000 - Kostenumlagen priv. Unternehmen	7.857,60	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	79.247,29	477.000	232.500	116.300	116.300	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.625,05	530.000	250.000	380.000	150.000	--	--
5241200000 - Energiekosten	75,00	--	--	--	--	--	--
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	75.550,05	530.000	250.000	380.000	150.000	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.074,27	0	--	--	--	--	--
5422000000 - Mieten und Pachten	194.074,27	0	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	269.699,32	530.000	250.000	380.000	150.000	--	--
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-190.452,03	-53.000	-17.500	-263.700	-33.700	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-190.452,03	-53.000	-17.500	-263.700	-33.700	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-190.452,03	-53.000	-17.500	-263.700	-33.700	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-190.452,03	-53.000	-17.500	-263.700	-33.700	--	--
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-5.000	-7.600	-3.000	0	0
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-5.000	-7.600	-3.000	0	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-190.452,03	-53.000	-12.500	-256.100	-30.700	0	0

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
09010102 - Lebendige Zentren - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Fördersatz Zentrenmanagement 2024: 50% / 2025: 25% / 2026: 25%
09010102 - Lebendige Zentren - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	Neues Förderprogramm: Zukunftsfähige Innenstädte

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
09010102 - Lebendige Zentren	-3.167,78	-40.000	-8.900	--	-5.900	--	-9.000	--	--
I 09010102 - Lebendige Zentren	-3.167,78	-40.000	-8.900	--	-5.900	--	-9.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	360.000	16.000	--	13.800	--	21.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	3.167,78	400.000	24.900	--	19.700	--	30.000	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
09010102 - Lebendige Zentren - I 09010102 - Lebendige Zentren - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	70 % Fördersatz.
09010102 - Lebendige Zentren - I 09010102 - Lebendige Zentren - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Neues Förderprogramm: Zukunftsfähige Innenstädte. Fördersatz 70%.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	28,04	100,00	100,00	100,00	100,00	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	29,38	90,00	94,90	31,23	79,12	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,63	-1,02	-0,14	-4,77	-0,53	0,00	0,00

09010104 IKEK

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	09010104	IKEK

Team, Produktverantwortung

6.1, Frau Rindel

Beschreibung**Integriertes Kommunales Entwicklungskonzept für alle Orts- und Stadtteile in Menden**

Über dieses Produkt werden sämtliche Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Umsetzung der im IKEK verankerten oder denen im IKEK festgelegten Zielen dienenden Maßnahmen abgewickelt. Aufgrund der bestehenden Zuständigkeiten und eigenen Abrechnungsobjekte der einzelnen Abteilungen sollen von diesen Finanzmitteln die Maßnahmen finanziert werden, die aufgrund ihrer Inhalte entweder ressortübergreifend sind, den normalen Rahmen der Zuständigkeit überschreiten oder besondere Bedeutung aufweisen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	31.200	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	--	31.200	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
10 - Ordentliche Erträge	--	31.200	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	125.000	150.000	175.000	200.000	225.000	250.000
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	125.000	150.000	175.000	200.000	225.000	250.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	125.000	150.000	175.000	200.000	225.000	250.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	--	-93.800	-120.000	-145.000	-170.000	-195.000	-220.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	--	-93.800	-120.000	-145.000	-170.000	-195.000	-220.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	--	-93.800	-120.000	-145.000	-170.000	-195.000	-220.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	--	-93.800	-120.000	-145.000	-170.000	-195.000	-220.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.000	-3.500	-4.000	-4.500	-5.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.000	-3.500	-4.000	-4.500	-5.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	--	-93.800	-117.000	-141.500	-166.000	-190.500	-215.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
09010104 - IKEK (ab 2022) - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Es wird mit jährlichen Zuschüssen in Höhe von rd. 30.000 € gerechnet.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
09010104 - IKEK	--	-300.000	-352.500	-80.000	-350.000	--	-400.000	-450.000	-500.000
I 09010104 - Maßnahmen IKEK	--	-300.000	-352.500	-80.000	-350.000	--	-400.000	-450.000	-500.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	97.500	--	0	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	300.000	450.000	80.000	350.000	--	400.000	450.000	500.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
09010104 - IKEK (ab 2022) - I 09010104 - Maßnahmen IKEK - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	Anpassung ab 2025 ff aufgrund zu erwartender Baukostensteigerung.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	24,96	20,41	17,49	15,31	13,61	12,24
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	--	-1,80	-2,17	-2,65	-3,11	-3,57	-4,03

09010105 ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	09010105	ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept

Team, Produktverantwortung

62, Frau Schulz

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	33.600	0	0	0	0
4140000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Bund	--	--	16.000	0	0	0	0
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	--	--	17.600	0	0	0	0
10 - Ordentliche Erträge	--	--	33.600	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	108.000	50.000	0	0	0
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	--	--	60.000	50.000	--	--	--
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	--	48.000	0	0	0	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	--	108.000	50.000	0	0	0
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	--	--	-74.400	-50.000	0	0	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	--	--	-74.400	-50.000	0	0	0
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	--	--	-74.400	-50.000	0	0	0
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	--	--	-74.400	-50.000	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.100	-1.000	0	0	0
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.100	-1.000	0	0	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	--	--	-72.300	-49.000	0	0	0

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
09010105 - ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept - 4140000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Bund	ISEK Lendringsen: Gutachten (D-10/23/293) Fördersatz: 33,33%
09010105 - ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	ISEK Lendringsen: Gutachten (D-10/23/293) Fördersatz: 36,67 %
09010105 - ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	Planungskosten zur Umsetzung des ISEK.
09010105 - ISEK - Integriertes Stadtteil-Entwicklungskonzept - 5291200000 - Gutachten u. Verfahren	ISEK Lendringsen: Gutachten (D-10/23/293)

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	100,00	100,00	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	31,73	0,00	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	--	--	-1,34	-0,92	0,00	0,00	0,00

10 Bauen und Wohnen

10010101 Bauordnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauordnung und Denkmalschutz
Produkt	10010101	Bauordnung

Team, Produktverantwortung

62, Herr J. Müller

Beschreibung

Die **Bauaufsichtsbehörde** hat die Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die auf Grund dieser Vorschriften ergangenen Anordnungen bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und Abbruch einer baulichen Anlage zu überwachen. Eine Baugenehmigung wird auf Antrag hin erteilt, wenn das bauliche Vorhaben sich im Einklang mit denjenigen Vorschriften des öffentlichen Rechts befindet, welche im Baugenehmigungsverfahren zu prüfen sind. Dabei soll der Antragsteller umfassend beraten werden und die Genehmigung ist zügig und rechtssicher zu erteilen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288.856,23	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	288.856,23	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561000000 - Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	3.500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 - Ordentliche Erträge	292.356,23	321.000	321.000	321.000	321.000	321.000	321.000
11 - Personalaufwendungen	483.573,87	499.100	715.800	732.300	746.900	761.800	777.000
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	83.972,82	88.700	195.800	201.900	205.900	210.000	214.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	315.184,00	324.000	418.200	426.500	435.100	443.800	452.600
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	20.731,96	21.500	22.600	23.100	23.500	24.000	24.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	63.685,09	64.900	79.200	80.800	82.400	84.000	85.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	102,66	200	200	200	200	200	300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	102,66	200	200	200	200	200	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	483.676,53	499.300	716.000	732.500	747.100	762.000	777.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-191.320,30	-178.300	-395.000	-411.500	-426.100	-441.000	-456.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-191.320,30	-178.300	-395.000	-411.500	-426.100	-441.000	-456.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-191.320,30	-178.300	-395.000	-411.500	-426.100	-441.000	-456.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-191.320,30	-178.300	-395.000	-411.500	-426.100	-441.000	-456.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-14.300	-14.600	-14.900	-15.200	-15.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-14.300	-14.600	-14.900	-15.200	-15.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-191.320,30	-178.300	-380.700	-396.900	-411.200	-425.800	-440.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
10010101 - Bauordnung - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	neue Produktzuordnung, Besetzung einer Stelle und Neueinrichtung einer Stelle
10010101 - Bauordnung - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	neue Produktzuordnung, Besetzung einer Stelle
10010101 - Bauordnung - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	99,98	99,96	99,97	99,97	99,97	99,97	99,96
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	60,44	64,29	45,75	44,71	43,84	42,98	42,14
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-3,65	-3,42	-6,98	-7,34	-7,61	-7,88	-8,16

10010102 Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauordnung und Denkmalschutz
Produkt	10010102	Denkmalschutz und -pflege

Team, Produktverantwortung

60, Herr Christiansen

Beschreibung

Die **Denkmalschutzbehörde** trifft die Entscheidung darüber, ob ein Kulturdenkmal zerstört, beseitigt, transloziert, umgestaltet, instandgesetzt oder in seinem Aussehen verändert werden darf. Sie ist für die Erfassung, Erhaltung und Sicherung von Bau- und Bodendenkmälern zuständig.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.828,50	500	500	500	500	500	500
4311000000 - Verwaltungsgebühren	2.828,50	500	500	500	500	500	500
10 - Ordentliche Erträge	2.828,50	500	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	17.462,95	17.600	18.100	18.700	19.100	19.400	19.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	17.462,95	17.600	18.100	18.700	19.100	19.400	19.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	500	500	500	500	500	500
5421600000 - Honorare sonstige	260,00	300	300	300	300	300	300
5431900000 - Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	--	200	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	17.722,95	20.600	21.100	21.700	22.100	22.400	22.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.894,45	-20.100	-20.600	-21.200	-21.600	-21.900	-22.300
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-14.894,45	-20.100	-20.600	-21.200	-21.600	-21.900	-22.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-14.894,45	-20.100	-20.600	-21.200	-21.600	-21.900	-22.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	500	500	500	500	500	500
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	500	500	500	500	500	500
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-500	-500	-500	-500	-500	-500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-14.894,45	-20.600	-21.100	-21.700	-22.100	-22.400	-22.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-400	-400	-400	-400	-400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-400	-400	-400	-400	-400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.894,45	-20.600	-20.700	-21.300	-21.700	-22.000	-22.400

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	98,53	85,44	85,78	86,18	86,43	86,61	86,84
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	12,14	11,85	11,52	11,31	11,16	10,96
Aufwandsdeckung gesamt	%	15,96	2,37	2,36	2,29	2,25	2,22	2,18
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,28	-0,40	-0,39	-0,40	-0,41	-0,41	-0,42

10010103 Bauverwaltung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauordnung und Denkmalschutz
Produkt	10010103	Bauverwaltung

Team, Produktverantwortung

60, Herr Christiansen

Beschreibung

Die **Bauverwaltung** führt überwiegend Verwaltungstätigkeiten für den gesamten Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen aus.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.526,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	19.526,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4411100000 - Mieten, Pachten	--	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10 - Ordentliche Erträge	19.526,80	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
11 - Personalaufwendungen	449.971,67	463.500	415.600	425.700	434.000	443.000	451.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	165.063,87	171.000	120.800	125.100	127.600	130.200	132.800
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	225.022,23	230.800	235.700	240.400	245.000	250.100	255.100
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	14.713,43	15.200	12.700	12.900	13.200	13.500	13.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	45.172,14	46.500	46.400	47.300	48.200	49.200	50.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.689,27	30.200	31.200	31.200	31.200	31.200	31.200
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	834,75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5261200000 - Fortbildung	10.107,38	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5261400000 - Reisekosten	500,60	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	629,50	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	11,95	200	200	200	200	200	200
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	4.605,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	75,00	100	100	100	100	100	100
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	75,00	100	100	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	200.000,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.567,14	10.400	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	8.207,14	6.200	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5431200000 - Bücher und Zeitschriften	--	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5441200000 - Versicherungen	--	500	500	500	500	500	500
5493000000 - Beiträge	360,00	400	400	400	400	400	400
17 - Ordentliche Aufwendungen	675.303,08	704.200	659.100	669.200	677.500	686.500	695.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-655.776,28	-680.700	-635.600	-645.700	-654.000	-663.000	-671.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-655.776,28	-680.700	-635.600	-645.700	-654.000	-663.000	-671.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-655.776,28	-680.700	-635.600	-645.700	-654.000	-663.000	-671.800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-655.776,28	-680.700	-635.600	-645.700	-654.000	-663.000	-671.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-13.100	-13.300	-13.500	-13.700	-13.900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-13.100	-13.300	-13.500	-13.700	-13.900
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-655.776,28	-680.700	-622.500	-632.400	-640.500	-649.300	-657.900

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
10010103 - Bauverwaltung - 4411100000 - Mieten, Pachten	Vermietung der Müllboxen in der Innenstadt.
10010103 - Bauverwaltung - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	nicht nachbesetzte Stelle
10010103 - Bauverwaltung - 5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	Allgemeine Preissteigerung.
10010103 - Bauverwaltung - 5279100000 - Veranstaltungen u. Seminare	Veranstaltungen: u.a. Tag der Städtebauförderung, Bürgerbeteiligung, etc.
10010103 - Bauverwaltung - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Jung kauft Alt.
10010103 - Bauverwaltung - 5431100000 - Bürobedarf, Druckkosten etc.	Aufwand für Ausschüsse (Mobilitäts- und Umwelt- und Klimaausschuss).
10010103 - Bauverwaltung - 5493000000 - Beiträge	Jahresbeitrag vhw.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	66,63	65,82	63,06	63,61	64,06	64,53	64,98
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,47	4,29	4,73	4,66	4,61	4,54	4,49
Aufwandsdeckung gesamt	%	2,89	3,34	3,64	3,58	3,54	3,49	3,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-12,49	-13,07	-11,61	-11,88	-12,04	-12,20	-12,36

10010104 Smart Cities

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauordnung und Denkmalschutz
Produkt	10010104	Smart Cities

Team, Produktverantwortung

10.4, Frau Glingener

Beschreibung

Gemeinsam mit der Südwestfalen Agentur und den Städten Arnsberg, Bad Berleburg, Olpe und Soest hat sich Menden erfolgreich beim Wettbewerb des Bundesbauministeriums „Smart Cities“ durchsetzen können. Das Ministerium hat am 10. Juli 2019 mitgeteilt, dass die „5 für Südwestfalen“ zu den 13 Modellkommunen in Deutschland gehören werden und somit zu Smart Cities werden. Allen voran stehen die Ideen und Vorschläge der Mendener Bürger. Denn die Bürger sollen bei „Smart Cities“ im Mittelpunkt stehen und u.a. in Workshops ihre Ideen einbringen. Als Schwerpunkte wurden bereits jetzt die Datenbereitstellung, Datennutzung und -verknüpfung sowie Eco-Mobilität im ländlichen Raum definiert. Weitere Informationen sind unter: www.bmi.bund.de/smart-cities oder unter www.suedwestfalen-agentur.com zu finden.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.961,23	574.300	552.100	496.300	402.200	36.000	36.000
4140000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Bund	425.961,23	574.300	516.100	460.300	366.200	--	--
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	--	--	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
10 - Ordentliche Erträge	425.961,23	574.300	552.100	496.300	402.200	36.000	36.000
11 - Personalaufwendungen	16.594,86	17.300	19.800	20.200	20.700	21.000	21.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	13.158,32	13.700	16.000	16.300	16.600	16.900	17.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	880,54	1.000	900	900	1.000	1.000	1.000
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.556,00	2.600	2.900	3.000	3.100	3.100	3.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.371,63	629.800	564.600	502.500	399.600	1.700	1.700
5235100000 - ISM-Servicepauschale	1.182,80	1.200	1.600	1.600	1.700	1.700	1.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	660,00	0	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	7.826,74	289.300	224.100	162.000	114.700	--	--
5261200000 - Fortbildung	150,00	27.500	20.000	20.000	17.500	--	--
5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	--	12.300	13.500	13.500	11.200	--	--
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	297.552,09	299.500	305.400	305.400	254.500	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.688,36	--	20.000	20.000	25.000	25.000	25.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	321,76	--	20.000	20.000	25.000	25.000	25.000
5712000000 - AfA f. GWG	16.366,60	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.240,76	9.000	10.500	10.500	9.000	--	--
5422000000 - Mieten und Pachten	2.240,76	9.000	10.500	10.500	9.000	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	342.895,61	656.100	614.900	553.200	454.300	47.700	48.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	83.065,62	-81.800	-62.800	-56.900	-52.100	-11.700	-12.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	83.065,62	-81.800	-62.800	-56.900	-52.100	-11.700	-12.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	83.065,62	-81.800	-62.800	-56.900	-52.100	-11.700	-12.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	83.065,62	-81.800	-62.800	-56.900	-52.100	-11.700	-12.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-12.200	-11.000	-9.000	-900	-900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-12.200	-11.000	-9.000	-900	-900
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	83.065,62	-81.800	-50.600	-45.900	-43.100	-10.800	-11.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
10010104 - Smart Cities - 4140000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Bund	Umsetzung/Anpassung der Projekte aus der Smart City Strategie entsprechend aktueller Projektplanung
10010104 - Smart Cities - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Die Planung von Personalaufwendungen ist auch für die Zeit nach Ende der Förderung (in 2026) erforderlich, da die Projekte weiter betreut werden müssen.
10010104 - Smart Cities - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
10010104 - Smart Cities - 5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	Umsetzung/Anpassung der Projekte aus der Smart City Strategie entsprechend aktueller Projektplanung
10010104 - Smart Cities - 5261200000 - Fortbildung	Umsetzung/Anpassung der Projekte aus der Smart City Strategie entsprechend aktueller Projektplanung
10010104 - Smart Cities - 5279900000 - Sonst. bes. Verw.- u. Betriebskosten	Betriebskosten Zukunfts.Werk.Stadt
10010104 - Smart Cities - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Personal- und Sachkosten: Anpassung entsprechend aktueller Projektplanung
10010104 - Smart Cities - 5422000000 - Mieten und Pachten	Zukunfts.Werk.Stadt

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
10010104 - Smart Cities	-70.683,49	-31.800	-29.400	--	-20.800	--	-3.300	--	--
I 10010102 - Smart Cities	-70.683,49	-31.800	-29.400	--	-20.800	--	-3.300	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	286.200	264.600	--	187.200	--	29.300	--	--
<i>Auszahlung</i>	70.683,49	318.000	294.000	--	208.000	--	32.600	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
10010104 - Smart Cities - I 10010102 - Smart Cities - 6810000000 - Investitionszuwendungen v. Bund	Umsetzung/Anpassung der Projekte aus der Smart City Strategie entsprechend aktueller Projektplanung
10010104 - Smart Cities - I 10010102 - Smart Cities - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Umsetzung/Anpassung der Projekte aus der Smart City Strategie entsprechend aktueller Projektplanung

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	4,84	2,64	3,22	3,65	4,56	44,03	44,61
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	89,64	95,99	91,82	90,84	87,96	3,56	3,53
Aufwandsdeckung gesamt	%	124,22	87,53	91,60	91,53	90,32	76,92	76,11
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	1,58	-1,57	-0,73	-0,67	-0,65	-0,19	-0,20

100101XX Baudezernat allgemein

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauordnung und Denkmalschutz
Produkt	100101XX	Baudezernat allgemein

Beschreibung

Vermögenserwerb, Pauschalbetrag für das gesamte Baudezernat

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
100101XX - Baudezernat allgemein	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I 10010103 - Erwerb bew. Vermögen (Baudezernat)	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	5.000	--	5.000	--	5.000	5.000	5.000

11 Ver- und Entsorgung

11010101 Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	11010101	Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)

Team, Produktverantwortung

60, Frau Cramer

Beschreibung

- Koordination Sammlung und Transport von Abfällen
- Kalkulation und Erhebung von Abfallbeseitigungsgebühren
- Abfallberatung
- Abfallbehältermanagement (Neu- und Umbestellungen, Austausch/Rep. von defekten Behältern)
- Entgegennahme und Weiterleitung von Anmeldungen zur Sperrmüll-, Elektrogroßgeräte-, und Grünabfallabfuhr
- Einrichtung, Unterhaltung und Reinigung von Containerstandorten
- Zusammenarbeit mit dem beauftragten Entsorgungsunternehmen
- Koordination der Beseitigung von illegal abgelagerten Abfällen
- Öffentlichkeitsarbeit
- Mitwirkung im Zweckverband für Abfallbeseitigung (ZfA), dem insbesondere die Aufgabe übertragen wurde, den im Gebiet seiner Verbandsmitglieder anfallenden Abfall einzusammeln und zu Abfallbeseitigungsanlagen zu befördern

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.448.069,18	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	5.803.680,56	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
4321141000 - Abfallgebühren Stadtintern	377.388,62	0	--	--	--	--	--
4382000000 - Auflösung SoPo Gebühren	267.000,00	0	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10 - Ordentliche Erträge	6.448.069,18	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
15 - Transferaufwendungen	6.387.723,04	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	6.387.723,04	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.346,14	--	--	--	--	--	--
5431920000 - Zuführung Rücklagen	60.346,14	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.448.069,18	6.387.800	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000	7.715.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-154.300	-154.300	-154.300	-154.300	-154.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-154.300	-154.300	-154.300	-154.300	-154.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	154.300	154.300	154.300	154.300	154.300

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Die öffentlichen Leistungsentgelte müssen den ZfA-Zuweisungen entsprechen.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
11010101 - Abfallwirtschaft I (ZfA, Gebühren)	10.926,42	0	0	--	0	--	0	0	0
I 11010101 - Containerstandplätze	10.926,42	0	0	--	0	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	10.926,42	30.000	30.000	--	30.000	--	30.000	30.000	30.000
<i>Auszahlung</i>	--	30.000	30.000	--	30.000	--	30.000	30.000	30.000

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	100,00	100,00	102,04	102,04	102,04	102,04	102,04
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	0,00	0,00	5,88	5,92	5,92	5,92	5,92

11010102 Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	11010102	Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)

Team, Produktverantwortung

60, Frau Cramer

Beschreibung

s. Produkt 11010101

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.410,42	5.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	6.410,42	5.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	503.383,75	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	503.383,75	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
10 - Ordentliche Erträge	509.794,17	445.800	446.800	446.800	446.800	446.800	446.800
11 - Personalaufwendungen	84.958,86	84.000	78.300	80.100	81.700	83.400	85.000
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	--	0	18.800	19.400	19.800	20.200	20.600
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	66.756,03	65.900	47.400	48.300	49.300	50.300	51.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.343,64	4.400	2.500	2.600	2.600	2.700	2.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	13.859,19	13.700	9.600	9.800	10.000	10.200	10.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.794,16	96.500	96.500	96.500	96.500	96.500	96.500
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5241100000 - Grundbesitzabgaben	89.134,56	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	659,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.682,42	5.800	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	6.682,42	5.800	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	800	800	800	800	800	800
5422000000 - Mieten und Pachten	700,00	800	800	800	800	800	800
17 - Ordentliche Aufwendungen	182.135,44	187.100	182.600	184.400	186.000	187.700	189.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	327.658,73	258.700	264.200	262.400	260.800	259.100	257.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	327.658,73	258.700	264.200	262.400	260.800	259.100	257.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	327.658,73	258.700	264.200	262.400	260.800	259.100	257.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	343.583,09	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	343.583,09	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-343.583,09	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-15.924,36	-81.300	-75.800	-77.600	-79.200	-80.900	-82.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.600	-3.600	-3.700	-3.700	-3.700
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.600	-3.600	-3.700	-3.700	-3.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.924,36	-81.300	-72.200	-74.000	-75.500	-77.200	-78.800

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
11010102 - Abfallwirtschaft II (DSD, etc.)	--	-20.000	-1.500	--	-1.500	--	-1.500	-1.500	-1.500
I 10010101 - Müllboxen Innenstadt	--	-20.000	-1.500	--	-1.500	--	-1.500	-1.500	-1.500
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	1.500	--	1.500	--	1.500	1.500	1.500

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
11010102 - Abfallwirtschaft II (DSD, etc.) - I 10010101 - Müllboxen Innenstadt - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	ab 2024 Nachbestellungen von Müllboxen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	46,65	44,90	42,88	43,44	43,92	44,43	44,90
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	49,30	51,58	52,85	52,33	51,88	51,41	50,98
Aufwandsdeckung gesamt	%	96,97	84,58	86,09	85,79	85,54	85,27	85,01
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,30	-1,56	-1,31	-1,35	-1,38	-1,41	-1,44

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

12010101 Gemeindestraßen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12010101	Gemeindestraßen

Team, Produktverantwortung

63, Herr Wiegand

Beschreibung

Die Produkte umfassen insbesondere den Neu-, Aus- und Umbau sowie die Unterhaltung aller städtischen Verkehrsflächen im Stadtgebiet. Neben den Straßen und Wirtschaftswegen zählen hierzu auch die Brücken, die Rad- und Gehwege, die Plätze und die Fußgängerverbindungswege einschließlich der erforderlichen Anlagen und Einrichtungen (Stützmauern, Straßenbegleitgrün, Straßenbäume, Straßenbeleuchtung, Ampelanlagen, Beschilderung, Geländer, Leitplanken, Fahrbahnmarkierungen, usw.).

Darüber hinaus beinhalten die Produkte auch die Koordination städtischer Baumaßnahmen mit Dritten (z. B. Versorgungsunternehmen). Um Synergieeffekte nutzen zu können, werden die vorgesehenen Baumaßnahmen soweit wie möglich gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden, der Stadtwerke Menden GmbH und weiteren Dritten umgesetzt.

Zusammenfassung:

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur
- Werterhalt der vorhandenen Verkehrsanlagen
- zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote
- wirtschaftliche und termingerechte Planung und Bauausführung entsprechend dem jeweiligen Zeit-Maßnahmenplan nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.279.292,26	1.260.000	1.310.000	1.325.000	1.340.000	1.355.000	1.370.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	1.279.292,26	1.260.000	1.310.000	1.325.000	1.340.000	1.355.000	1.370.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.026.070,06	1.110.000	1.120.000	1.120.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000
4311000000 - Verwaltungsgebühren	87.936,20	80.000	90.000	90.000	85.000	85.000	85.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	4.162,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4371000000 - Erträge aus SoPo für Beiträge	933.971,86	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.201,59	--	--	--	--	--	--
4421000000 - Erträge aus Verkauf	19.201,59	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	31.021,49	1.218.200	818.200	421.900	31.300	18.200	18.200
4481000000 - Kostenumlagen Land	--	1.200.000	800.000	403.700	13.100	--	--
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	295,65	0	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	2.409,67	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4487000000 - Kostenumlagen priv. Unternehmen	392,85	200	200	200	200	200	200
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	27.923,32	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.636.876,17	--	--	--	--	--	--
4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	2.635.974,75	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	901,42	--	--	--	--	--	--
8 - Aktivierte Eigenleistungen	181.990,54	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
4711000000 - Aktivierte Eigenleistungen	181.990,54	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
10 - Ordentliche Erträge	5.174.452,11	4.028.200	3.688.200	3.306.900	2.926.300	2.928.200	2.943.200
11 - Personalaufwendungen	919.561,56	869.200	886.600	904.800	922.900	941.300	960.100
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	134.725,94	152.600	39.700	41.000	41.800	42.600	43.500
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	619.671,51	564.900	678.000	691.600	705.400	719.500	733.900
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	37.782,94	36.600	33.600	34.200	34.900	35.600	36.300
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	127.381,17	115.100	135.300	138.000	140.800	143.600	146.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.512.629,98	4.688.500	4.410.500	3.737.100	3.349.600	3.332.100	3.280.500
5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	1.781.266,79	1.671.000	1.756.000	1.756.000	1.756.000	1.756.000	1.756.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	658.754,47	2.100.000	1.700.000	1.005.000	617.500	600.000	600.000
5241100000 - Grundbesitzabgaben	3.192,30	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5241200000 - Energiekosten	48.964,54	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5241500000 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.019.451,88	715.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	--	125.000	77.000	98.600	98.600	98.600	47.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.867.748,15	2.860.000	2.950.000	2.950.000	2.970.000	2.970.000	2.970.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	2.867.748,15	2.860.000	2.950.000	2.950.000	2.970.000	2.970.000	2.970.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.901,25	7.200	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5422000000 - Mieten und Pachten	1.540,18	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5422100000 - Mieten - ISM	3.216,00	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.284,20	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5441200000 - Versicherungen	860,87	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.306.840,94	8.424.900	8.254.200	7.599.000	7.249.600	7.250.500	7.217.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.132.388,83	-4.396.700	-4.566.000	-4.292.100	-4.323.300	-4.322.300	-4.274.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.132.388,83	-4.396.700	-4.566.000	-4.292.100	-4.323.300	-4.322.300	-4.274.500
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.132.388,83	-4.396.700	-4.566.000	-4.292.100	-4.323.300	-4.322.300	-4.274.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.493.293,39	2.113.300	2.346.100	2.432.000	2.529.700	2.593.300	2.658.300
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	1.493.293,39	2.113.300	2.346.100	2.432.000	2.529.700	2.593.300	2.658.300
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.493.293,39	-2.113.300	-2.346.100	-2.432.000	-2.529.700	-2.593.300	-2.658.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.625.682,22	-6.510.000	-6.912.100	-6.724.100	-6.853.000	-6.915.600	-6.932.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-165.000	-151.900	-144.900	-145.000	-144.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-165.000	-151.900	-144.900	-145.000	-144.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.625.682,22	-6.510.000	-6.747.100	-6.572.200	-6.708.100	-6.770.600	-6.788.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
12010101 - Gemeindestraßen - 4481000000 - Kostenumlagen Land	Kostenerstattung Straßen NRW für Deckensanierung Fröndenberger Straße 2024: 800.000€ 2025: 400.000€ Neugestaltung "Alte Wache" Entwicklungspflege: 2025: 3.700,00€ 2026: 13.100,00€
12010101 - Gemeindestraßen - 4582000000 - Auflösung von Rückstellungen	Rückstellung bereits vollständig aufgelöst
12010101 - Gemeindestraßen - 5011000000 - Dienstbezüge Beamte	Besetzung freier Stelle
12010101 - Gemeindestraßen - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung von zwei neuen Zeitverträgen
12010101 - Gemeindestraßen - 5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	Entsprechend Wirtschaftsplanung SEM
12010101 - Gemeindestraßen - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Verschiebung der Maßnahme "Sanierung Fröndenberger Str." aus 2023 in die Jahre 2024/2025, 1. BA in 2024 - Franz-Kissing-Str. bis Schmölenallee 2. BA in 2025 - Franz-Kissing-Str. bis Kreisel jährliche allg. Unterhaltungskosten (2024: 900.000€ / ab 2025: 600.000€) Neugestaltung "Alte Wache" Entwicklungspflege (2025: 5.000€ / 2026: 17.500€)
12010101 - Gemeindestraßen - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	2024: Straßenzustandserfassung (47.000 €), Planung eines neues Signalprogramms an Ampeln (30.000 €). Ab 2025 - 2027 zusätzlich zur Straßenzustandserfassung (47.000 €) noch Glasfaserausbau "Graue Flecken Förderung" - Eigenanteil (jährlich 51.600 €, insgesamt lt. MK 154.800 €)
12010101 - Gemeindestraßen - 5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	Allgemeine Preissteigerung.
12010101 - Gemeindestraßen - 5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	erhöhte Abschreibung durch vermehrte Fertigstellung im Straßenbau

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
12010101 - Gemeindestraßen	-4.184.897,70	-8.457.600	-5.976.200	-1.039.000	-3.830.100	-518.500	-3.089.500	-2.360.000	-2.360.000
I 12010102 - Straßen - endgültiger Ausbau	-458.493,49	537.000	-200.000	--	-200.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
<i>Einzahlung</i>	16.518,91	1.607.000	900.000	--	900.000	--	900.000	900.000	900.000
<i>Auszahlung</i>	475.012,40	1.070.000	1.100.000	--	1.100.000	--	1.050.000	1.050.000	1.050.000
I 12010103 - Straßen - Erneuerung	-1.218.145,91	-2.572.000	-871.500	--	-569.000	--	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
<i>Einzahlung</i>	269.101,40	428.000	1.728.500	--	2.031.000	--	1.300.000	1.300.000	1.300.000
<i>Auszahlung</i>	1.487.247,31	3.000.000	2.600.000	--	2.600.000	--	2.600.000	2.600.000	2.600.000
I 12010104 - Straßenbeleuchtung - Erweiterung	-14.175,53	-178.000	-68.300	--	53.200	--	45.000	45.000	45.000
<i>Einzahlung</i>	44.688,65	89.000	56.700	--	53.200	--	45.000	45.000	45.000
<i>Auszahlung</i>	58.864,18	267.000	125.000	--	--	--	--	--	--
I 12010106 - Hämmer II	-1.568.732,89	-2.213.000	-1.910.000	--	-110.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	1.568.732,89	2.213.000	1.910.000	--	110.000	--	--	--	--
I 12010116 - Bushaltestellen	-101.011,45	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Einzahlung</i>	235.000,00	450.000	450.000	--	450.000	--	450.000	450.000	450.000
<i>Auszahlung</i>	336.011,45	500.000	500.000	--	500.000	--	500.000	500.000	500.000
I 12010130 - Bänke im Stadtgebiet	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	5.000	--	5.000	--	5.000	5.000	5.000
I 12010131 - Brücken und Stützbauwerke	-10.160,99	-200.000	-150.000	--	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
<i>Auszahlung</i>	10.160,99	200.000	150.000	--	150.000	--	150.000	150.000	150.000
I 12010134 - Radwegekonzept / VEP	-87.359,18	-150.000	-150.000	--	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
<i>Einzahlung</i>	42.794,37	350.000	350.000	--	350.000	--	350.000	350.000	350.000
<i>Auszahlung</i>	130.153,55	500.000	500.000	--	500.000	--	500.000	500.000	500.000
I 12010137 - Max-Becker-Kampfbahn, Straßenbau	--	-17.400	--	--	-200.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	17.400	--	--	200.000	--	--	--	--
I 12010143 - Gehweg Provinzial-/Unnaer Landstraße	-129.278,96	0	-80.000	-250.000	-250.000	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<i>Auszahlung</i>	129.278,96	0	80.000	250.000	250.000	--	--	--	--
I 12010144 - Komponentenansatz	-578.402,01	-1.000.000	-600.000	--	-600.000	--	-600.000	-600.000	-600.000
<i>Auszahlung</i>	578.402,01	1.000.000	600.000	--	600.000	--	600.000	600.000	600.000
I 12010145 - Parkplatz Huckenohl	--	-6.500	-110.000	--	-328.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	6.500	110.000	--	328.000	--	--	--	--
I 12010146 - Kreisverkehr Fischkuhle	-14.341,39	-320.000	0	--	-224.000	--	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	96.000	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	14.341,39	320.000	--	--	320.000	--	--	--	--
I 12010147 - Kostenerstattung Wegebau Hohlweg	--	-17.700	-50.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	17.700	50.000	--	--	--	--	--	--
I 12010148 - Halinger Dorfstraße	--	-650.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	650.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010149 - Wohngebiet Bebauungsplan 152	-4.795,90	-50.000	-50.000	--	-500.000	--	-500.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	4.795,90	50.000	50.000	--	500.000	--	500.000	--	--
I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus	--	-700.000	-543.900	--	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	456.100	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	700.000	1.000.000	--	--	--	--	--	--
I 12010152 - Fahrradabstellanlage Platz am Neuen Rathaus	--	--	-150.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	150.000	--	--	--	--	--	--
I 12010153 - Maßnahmen Barrierefreiheit	--	-120.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	120.000	100.000	--	100.000	--	100.000	--	--
I 12010154 - Zweite Anbindung Hämmer	--	-250.000	-250.000	--	-250.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	250.000	--	250.000	--	--	--	--
I 12010155 - Fußwegeverbindung vom Eisborner Weg bis zum Sportplatz SV Oesbern	--	-360.000	-560.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	360.000	560.000	--	--	--	--	--	--
I 12010156 - Straßenzustandserfassung	--	-40.000	--	--	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<i>Auszahlung</i>	--	40.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010157 - Instandsetzung der Fußgängertunnel (insbes. Schattwegtunnel)	--	-75.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	75.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010158 - Fußgängerüberw. Walramstr./Brückstr.	--	-20.000	--	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	--	--	--	--	--	--	--
I 12010159 - Kreisverkehr Berliner Str./Spessartstr./Hunsrückstr.	--	--	-25.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	25.000	--	--	--	--	--	--
I 12010160 - Kreisverkehr Bischof-Henninghaus-Str./Berliner Str.	--	--	-25.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	25.000	--	--	--	--	--	--
I 12010161 - Neugestaltung "Alte Wache"	--	--	-27.500	-789.000	-197.300	-518.500	-129.500	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	82.500	--	591.700	--	389.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	110.000	789.000	789.000	518.500	518.500	0	0

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010102 - Straßen - endgültiger Ausbau - 7821000000 - Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	Grundsockel an Haushaltsmittel, um Grundstücksflächen für aktuelle - teilweise nicht vorhersehbare - Straßenausbaumaßnahmen erwerben zu können, teilweise auch noch Abwicklung von Altverträgen.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010102 - Straßen - endgültiger Ausbau - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Voraussichtlicher Endausbau: Im Jahr 2024: Ausbau Am Kohlpütt, Breiter Weg, Dreischer Weg/Auf dem Dornstück, Umsetzung des Umlegungsverfahrens (Ausbau der Straße) Im Jahr 2025: Ausbau Drosselstraße, Meisenweg/Elsternweg, Dreischer Kamp, Auf dem Dornstück, Umsetzung des Umlegungsverfahrens (Ausbau der Straße)
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010103 - Straßen - Erneuerung - 6882000000 - KAG-Beiträge	Fördermitteleinnahmen vom Land - Erstattung KAG Beiträge
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010103 - Straßen - Erneuerung - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	In 2024: KAG-Ausbau geplant: 2. BA Horlecke, Theodor-Hürth-Str. und Beethovenstraße In 2025: KAG-Ausbau geplant: Bismarckstr. und Mühlenbergstr.

Konto	Erläuterung (extern)
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010104 - Straßenbeleuchtung - Erweiterung - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	u.a. Straßenbeleuchtungsmaßnahmen, Netzerweiterung Hüingsen
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010106 - Hämmer II - 7821000000 - Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	Erledigung von Vermessungsarbeiten, Kosten für Schlussvermessung
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010106 - Hämmer II - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	2024 1.000.000 € Kreisverkehr 100.000 € für Bepflanzung und Restarbeiten
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010106 - Hämmer II - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	zeitliche Verschiebung Grünpflanzungen (Rahmenpflanzung und Straßenbäume) Bau der Regenrückhaltebecken (Erstattung an SEM)
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010131 - Brücken und Stützbauwerke - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	In 2024: Brücke Brückstraße und weitere Planungen
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010134 - Radwegekonzept / VEP - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	In 2024 Radweg von der Straße Am Galbusch bis zum Heimkerweg und neue Planungen.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010137 - Max-Becker-Kampfbahn, Straßenbau - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Zeitliche Verschiebung voraussichtlich in das Jahr 2025, Straßenendausbau aufgrund von Bauverzögerungen.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010143 - Gehweg Provinzial-/Unnaer Landstraße - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Erweiterung des Gehweges auf die Unnaer Landstraße.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010145 - Parkplatz Huckenohl - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Zeitliche Verschiebung Parkplatz einschl. Beleuchtung und Oesberner Weg von der K21 bis zum Stadion.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010146 - Kreisverkehr Fischkuhle - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Straßen NRW beteiligt sich mit 30 % an den Gesamtkosten
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010146 - Kreisverkehr Fischkuhle - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Verschiebung der Maßnahme nach 2025
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010147 - Kostenerstattung Wegebau Hohlweg - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Zeitliche Verschiebung aus 2023 nach 2024; ggfs. wird sich der Umfang der Maßnahme noch erhöhen, hierzu liegen jedoch noch keine gesicherten Erkenntnisse vor.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus - 6815000000 - Investitionszuwendungen verb. Unternehmen	Erstattung vom ISM für Aufbau Zeltdachbereich (699.400 €) und Abbruch Parkplatzbereich (56.700 €) In 2023 wurden bereits vom ISM 300.000 € erstattet.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010151 - Plätze am Neuen Rathaus - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Fertigstellung der Plätze Am Neuen Rathaus.
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010154 - Zweite Anbindung Hämmer - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Zeitliche Verschiebung: Aufstellung des BPlanes, dann Vermessung, Verkehrs-/Baugrund-/Artenschutzgutachten, Vorplanung
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010155 - Fußwegeverbindung vom Eisborner Weg bis zum Sportplatz SV Oesbern - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	zeitliche Verschiebung der Maßnahme nach 2025
12010101 - Gemeindestraßen - I 12010159 - Kreisverkehr Berliner Str./Spessartstr./Hunsrückstr. - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Kosten zur Planung des Kreisverkehrs.

Konto	Erläuterung (extern)
12010101 - Gemeindestraßen - | 12010160 - Kreisverkehr Bischof-Henninghaus-Str./Berliner Str. - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Kosten zur Planung des Kreisverkehrs.
12010101 - Gemeindestraßen - | 12010161 - Neugestaltung "Alte Wache" - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Neugestaltung "Alte Wache" D-10/23/186
12010101 - Gemeindestraßen - | 12010161 - Neugestaltung "Alte Wache" - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	Neugestaltung "Alte Wache" D-10/23/186

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	12,58	10,32	10,74	11,91	12,73	12,98	13,30
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	48,07	55,65	53,43	49,18	46,20	45,96	45,45
Aufwandsdeckung gesamt	%	58,80	38,22	35,34	33,47	30,37	30,19	30,24
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-69,08	-124,96	-125,41	-123,24	-125,98	-127,18	-127,54

12010103 Landesstraßen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12010103	Landesstraßen

Team, Produktverantwortung

63, Herr Wiegand

Beschreibung

Die Beschreibung des Produktes 12010101 gilt analog.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	85.508,25	--	--	--	--	--	--
4481000000 - Kostenumlagen Land	85.508,25	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	85.508,25	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	28,81	0	0	0	0	0	0
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	23,73	0	0	0	0	0	0
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	5,08	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.833,51	50.300	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	53.833,51	50.300	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	200	--	--	--	--	--
5422000000 - Mieten und Pachten	--	200	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	53.862,32	50.500	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	31.645,93	-50.500	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	31.645,93	-50.500	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	31.645,93	-50.500	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	31.645,93	-50.500	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	31.645,93	-50.500	-51.800	-51.800	-51.800	-51.800	-51.800

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
12010103 - Landesstraßen - 5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	Entsprechend Wirtschaftsplanung SEM

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	0,05	--	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	99,95	99,60	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Aufwandsdeckung gesamt	%	158,75	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	0,60	-0,97	-0,97	-0,98	-0,98	-0,98	-0,98

12010105 Straßenreinigung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12010105	Straßenreinigung

Team, Produktverantwortung

63, Herr Wiegand

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Reinigung der städtischen Verkehrsflächen und die Durchführung des Winterdienstes. Bei der Aufgabe der Straßenreinigung handelt es sich insbesondere um die Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Laub und ähnlichem von Straßen, Wegen und Plätzen (Ausführung durch den Menderner Baubetrieb) inklusive der Reinigung der Straßenabläufe (Ausführung durch die Stadtentwässerung Menden). Der Winterdienst umfasst insbesondere die Schneeräumung und das Streuen auf Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	15.565,12	18.900	18.100	18.500	18.800	19.300	19.700
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	3.524,58	5.100	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	9.414,90	10.700	10.800	11.000	11.200	11.400	11.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	619,34	800	600	600	600	700	700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	2.006,30	2.300	2.200	2.300	2.300	2.400	2.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.707,56	61.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.423,93	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5241100000 - Grundbesitzabgaben	22.283,63	26.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	42.272,68	79.900	80.100	80.500	80.800	81.300	81.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-42.272,68	-79.900	-80.100	-80.500	-80.800	-81.300	-81.700
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-42.272,68	-79.900	-80.100	-80.500	-80.800	-81.300	-81.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbe-	-42.272,68	-79.900	-80.100	-80.500	-80.800	-81.300	-81.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
ziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788.465,66	800.000	830.000	830.000	830.000	840.000	850.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	788.465,66	800.000	830.000	830.000	830.000	840.000	850.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-788.465,66	-800.000	-830.000	-830.000	-830.000	-840.000	-850.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-830.738,34	-879.900	-910.100	-910.500	-910.800	-921.300	-931.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-830.738,34	-879.900	-908.500	-908.900	-909.200	-919.700	-930.100

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	36,82	23,65	22,60	22,98	23,27	23,74	24,11
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	63,18	76,35	77,40	77,02	76,73	76,26	75,89
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-15,83	-16,89	-17,28	-17,42	-17,42	-17,62	-17,82

12010106 Betrieb Parkeinrichtungen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12010106	Betrieb Parkeinrichtungen

Team, Produktverantwortung

60, Herr Börsting

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Bewirtschaftung der städtischen Tiefgarage und der öffentlichen Parkflächen, einschließlich der Schaffung und Überwachung der rechtlichen Rahmenbedingungen, sowie die Instandhaltung der Einrichtungen.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.185,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	7.185,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.868,01	505.000	505.000	505.000	505.000	505.000	505.000
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	124.632,16	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
4321110000 - Parkgebühren f. öfftl. Parkflächen	245.235,85	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
10 - Ordentliche Erträge	377.053,01	512.200	512.200	512.200	512.200	512.200	512.200
11 - Personalaufwendungen	92.522,95	56.400	135.900	138.600	141.400	144.300	147.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	72.220,13	44.000	109.600	111.800	114.100	116.400	118.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	5.508,99	2.900	5.400	5.500	5.600	5.700	5.800
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	14.793,83	9.500	20.900	21.300	21.700	22.200	22.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.681,87	70.600	51.800	52.900	54.100	54.100	54.100
5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	--	500	500	500	500	500	500
5241100000 - Grundbesitzabgaben	3.120,78	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5241320000 - Fremdreinigung	586,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	36.120,00	34.600	35.800	36.900	38.100	38.100	38.100
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	14.556,27	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	5.644,88	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	9.653,51	15.000	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.302,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	8.302,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.926,48	124.100	119.600	119.600	119.600	119.600	119.600
5422000000 - Mieten und Pachten	5.188,89	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5422100000 - Mieten - ISM	--	117.700	113.200	113.200	113.200	113.200	113.200
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	217,64	300	300	300	300	300	300
5441200000 - Versicherungen	519,95	600	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	176.433,30	259.400	315.600	319.400	323.400	326.300	329.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	200.619,71	252.800	196.600	192.800	188.800	185.900	183.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	200.619,71	252.800	196.600	192.800	188.800	185.900	183.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	200.619,71	252.800	196.600	192.800	188.800	185.900	183.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	200.619,71	249.800	193.600	189.800	185.800	182.900	180.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-6.300	-6.300	-6.400	-6.500	-6.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-6.300	-6.300	-6.400	-6.500	-6.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	200.619,71	249.800	199.900	196.100	192.200	189.400	186.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
12010106 - Betrieb Parkeinrichtungen - 5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	Einrichtung zwei neuer Stellen
12010106 - Betrieb Parkeinrichtungen - 5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	s. Konto 5012

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	52,44	21,74	43,06	43,39	43,72	44,22	44,70
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	39,49	27,22	16,41	16,56	16,73	16,58	16,44
Aufwandsdeckung gesamt	%	213,71	195,20	164,01	162,04	160,06	158,67	157,31
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	3,82	4,79	3,93	3,89	3,81	3,76	3,71

13 Natur- und Landschaftspflege

13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13010101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Team, Produktverantwortung

60, Herr Zimpel

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst mit dem Ziel der Stadtbildpflege und Erhöhung der Lebens- und Wohnqualität im Stadtgebiet sowohl die grundsätzlichen Angelegenheiten der städtischen Grün- und Freiflächen, als auch Planung, Bau und Unterhaltung (inkl. Pflege und Entwicklung) von intensiv bis naturnah gestalteten öffentlichen Grünanlagen mit unterschiedlichen schwerpunktmäßigen Funktionen einschließlich bedeutender Umgestaltungsmaßnahmen. Des Weiteren beinhaltet das Produkt auch die Leistungen im Rahmen des Anlagenmanagement.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	515,20	75.000	75.000	--	--	--	--
4487000000 - Kostenumlagen priv. Unternehmen	515,20	--	--	--	--	--	--
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	--	75.000	75.000	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	515,20	75.000	75.000	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	90.820,67	93.500	100.400	102.400	104.500	106.600	108.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	71.266,68	73.400	79.800	81.400	83.100	84.700	86.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	4.722,85	4.900	4.300	4.400	4.500	4.600	4.700
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	14.831,14	15.200	16.300	16.600	16.900	17.300	17.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,92	90.500	86.700	11.700	11.700	11.700	11.700
5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	--	75.000	75.000	--	--	--	--
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.756,92	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	--	300	300	300	300	300	300
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	--	200	200	200	200	200	200
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	--	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	400	400	400	400	400
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	--	--	400	400	400	400	400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	214,17	300	300	300	300	300	300
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	214,17	300	300	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	92.791,76	184.300	187.800	114.800	116.900	119.000	121.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-92.276,56	-109.300	-112.800	-114.800	-116.900	-119.000	-121.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-92.276,56	-109.300	-112.800	-114.800	-116.900	-119.000	-121.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-92.276,56	-109.300	-112.800	-114.800	-116.900	-119.000	-121.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.206,24	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	22.206,24	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.206,24	-10.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-114.482,80	-119.300	-130.800	-132.800	-134.900	-137.000	-139.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.700	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.700	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.482,80	-119.300	-127.100	-130.600	-132.600	-134.700	-136.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
13010101 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau - 4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	Die Maßnahme Entwässerung Parkanlage Wilhelmshöhe verschiebt sich voraussichtlich in das Jahr 2024
13010101 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau - 5215000000 - Instandh. Grundstücke und bauliche Anlagen	Die Maßnahme Entwässerung Parkanlage Wilhelmshöhe verschiebt sich voraussichtlich in das Jahr 2024
13010101 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	u.a. Kosten für Gutachten Baumkontrollen bei eingehenden Untersuchungen
13010101 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau - 5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	Neue Unterhaltungsflächen (z.B. Wilhelmshöhe), bisherige Prognose wurde korrigiert.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	97,88	50,73	53,46	89,20	89,39	89,58	89,76
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	1,89	49,10	46,17	10,19	10,01	9,83	9,66
Aufwandsdeckung gesamt	%	0,45	38,60	37,11	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,18	-2,29	-2,35	-2,46	-2,50	-2,54	-2,58

13010201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13010201	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope

Team, Produktverantwortung

60, Herr Zimpel

Beschreibung

Die Entwicklung und Unterhaltung von Gewässern und Biotopen beinhaltet, neben den grundsätzlichen natur- und landschaftsrechtlichen Angelegenheiten der Stadt Menden, auch den naturnahen Ausbau und die Unterhaltung der Fließgewässer. Für die Fließgewässer im Raum Böisperde, Halingen sowie für Bieber, Oese und einen Großteil der Hönne führen eigenständige Wasserverbände die Gewässerunterhaltung durch. Es stehen die Schaffung und der Erhalt der naturgemäßen Funktionalität von Biotopen im Vordergrund, die einen wichtigen Anteil der menschlichen Lebensgrundlagen sichert, ohne andere Lebensbelange unnötig einzuschränken oder zu beeinträchtigen. Neben den Fließgewässern als lineare ökofunktional bedeutsame Vernetzungselemente werden in diesem Produkt die städtischen Ausgleichsflächen sowie Biotope geplant, angelegt und entwickelt.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.839,04	90.000	78.000	100.000	100.000	110.000	110.000
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	79.839,04	90.000	78.000	100.000	100.000	110.000	110.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	277,57	700	700	700	700	700	700
4411100000 - Mieten, Pachten	277,57	300	300	300	300	300	300
4461100000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	--	400	400	400	400	400	400
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	698,16	200	200	200	200	200	200
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	--	200	200	200	200	200	200
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	698,16	--	--	--	--	--	--
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	25.000	12.000	12.000	12.000	--	--
4711000000 - Aktivierte Eigenleistungen	--	25.000	12.000	12.000	12.000	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10 - Ordentliche Erträge	80.814,77	115.900	90.900	112.900	112.900	110.900	110.900
11 - Personalaufwendungen	48.347,27	49.800	51.800	52.900	54.000	55.000	56.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	38.146,48	39.200	41.300	42.200	43.000	43.900	44.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.525,93	2.700	2.300	2.300	2.400	2.400	2.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	7.674,86	7.900	8.200	8.400	8.600	8.700	8.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.906,04	18.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5242300000 - Unterhaltung Biotope	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5242310000 - Unterhaltung Gewässer	9.906,04	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	91.566,00	102.000	92.000	92.000	95.000	95.000	95.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	91.566,00	102.000	92.000	92.000	95.000	95.000	95.000
15 - Transferaufwendungen	124.285,97	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	124.285,97	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.094,88	11.500	12.000	12.500	12.500	12.500	12.500
5422000000 - Mieten und Pachten	11.094,88	11.500	12.000	12.500	12.500	12.500	12.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	285.200,16	331.300	328.800	330.400	334.500	335.500	336.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-204.385,39	-215.400	-237.900	-217.500	-221.600	-224.600	-225.700
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.936,21	--	--	--	--	--	--
5511000000 - Zinsaufwand an das Land	15.936,21	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-15.936,21	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-220.321,60	-215.400	-237.900	-217.500	-221.600	-224.600	-225.700
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-220.321,60	-215.400	-237.900	-217.500	-221.600	-224.600	-225.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.841,59	15.500	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	18.841,59	15.500	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.841,59	-15.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-239.163,19	-230.900	-257.900	-237.500	-241.600	-244.600	-245.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-6.500	-6.600	-6.600	-6.700	-6.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-6.500	-6.600	-6.600	-6.700	-6.700
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-239.163,19	-230.900	-251.400	-230.900	-235.000	-237.900	-239.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - 5242310000 - Unterhaltung Gewässer	Erhöhter Unterhaltungsaufwand (z. B. zum Hochwasserschutz), der nicht durch den MBB geleistet werden kann. Berücksichtigt wurde die derzeitige Inflation.
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - 5313000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke an Zweckvermögen	Aufwand Wasserverbände
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - 5422000000 - Mieten und Pachten	Mieten und Pachten für Lahrbach und diverse andere Gewässer.
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - 5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	Bisherige Ansätze zu niedrig angesetzt.

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope	-3.833,54	-764.000	-1.144.000	--	-480.000	-765.000	-633.000	-480.000	-480.000
I 13010205 - Hochwasserschutzmaßnahmen	1.051,31	-274.000	-344.000	--	-480.000	-765.000	-633.000	-480.000	-480.000
<i>Einzahlung</i>	330.759,04	536.000	856.000	--	320.000	--	932.000	320.000	320.000
<i>Auszahlung</i>	329.707,73	810.000	1.200.000	--	800.000	765.000	1.565.000	800.000	800.000
I 13010209 - Ausweitung Durchlässe Rührersbach	-4.884,85	-490.000	-800.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	4.884,85	490.000	800.000	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - I 13010205 - Hochwasserschutzmaßnahmen - 6811000000 - Investitionszuwendungen v. Land	Zuweisungen Land zu den geplanten Aufwendungen (80 %) bei den Konten 7821 (von 670.000 €) und 7853 (von 400.000 €)
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - I 13010205 - Hochwasserschutzmaßnahmen - 7821000000 - Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	Grunderwerb Hochwasserschutz 2024: Hochwasserschutzmaßnahme "Hönne-Unterlauf" wird aufgrund von zeitlichen Verschiebungen in das Jahr 2024 verlegt (270.000 €). Hochwasserschutzmaßnahmen Rüttersbach und Hönne in 2024 (130.000 €). Mittel für kurzfristigen Ankauf von Grundstücken und Retentionsflächen (400.000 €). 2025 ff: Mittel für kurzfristigen Ankauf von Grundstücken und Retentionsflächen (400.000 €).
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - I 13010205 - Hochwasserschutzmaßnahmen - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	2024 ff: Für künftige noch zu planende und umzusetzende Hochwasserschutzmaßnahmen (jährlich 400.000 €) 2026 zusätzlich 765.000 € für 1. BA Hönneunterlauf
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - I 13010209 - Ausweitung Durchlässe Rüttersbach - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	In 2024 Offenlegung des Rüttersbach im Bereich Böisperde
13010201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Biotope - I 13010209 - Ausweitung Durchlässe Rüttersbach - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	Zeitliche Verschiebung der Maßnahme

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	16,95	15,03	15,75	16,01	16,14	16,39	16,67
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	3,47	5,43	7,00	6,96	6,88	6,86	6,83
Aufwandsdeckung gesamt	%	25,26	33,42	26,56	32,84	32,45	31,79	31,69
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-4,56	-4,43	-4,67	-4,31	-4,38	-4,44	-4,46

13010202 Ausgleichsflächen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13010202	Ausgleichsflächen

Team, Produktverantwortung

60, Herr Zimpel

Beschreibung

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen nach den Rechtsgrundlagen der Ökokonto VO (nach § 32 des Landesnaturschutzgesetzes NRW verbucht. Mit sogenannten Biotopwertpunkten werden Vorleistungen für den Naturschutz auf der Haben-Seite der Bilanz erfasst und auf der Soll-Seite verbucht.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.179,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	1.179,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	400	400	400	400	400	400
4411100000 - Mieten, Pachten	--	400	400	400	400	400	400
7 - Sonstige ordentliche Erträge	186.607,95	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
4591400000 - Erträge Öko-Konto	156.937,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4591500000 - Erträge Retentionsflächen	29.670,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 - Ordentliche Erträge	187.786,95	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.975,33	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
5281120000 - Aufwand Ökokonto	8.975,33	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5281121000 - Aufwand Retentionsflächen	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	1.179,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.154,33	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	177.632,62	400	400	400	400	400	400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	177.632,62	400	400	400	400	400	400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	177.632,62	400	400	400	400	400	400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	177.632,62	400	400	400	400	400	400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-500	-500	-500	-500	-500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-500	-500	-500	-500	-500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	177.632,62	400	900	900	900	900	900

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

s. Beschreibung

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
13010202 - Ausgleichsflächen	--	-100.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	-100.000	-100.000
I 13010208 - Grunderwerb Ausgleichsflächen	--	-100.000	-100.000	--	-100.000	--	-100.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	--	100.000	100.000	--	100.000	--	100.000	100.000	100.000

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	88,39	95,82	95,82	95,82	95,82	95,82	95,82
Aufwandsdeckung gesamt	%	1.849,33	101,39	103,19	103,19	103,19	103,19	103,19
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	3,38	0,01	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

13020101 Stadforst

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Wald, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	13020101	Stadforst

Team, Produktverantwortung

67, Herr Basse

Beschreibung

- Nachhaltige Nutzung des Waldes unter Einhaltung der Forstrahmenplanung
- Schutz und Erhöhung der Artenvielfalt im Wald
- Gewährleistung der Erholungsfunktion des Waldes

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.685,00	8.700	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	7.685,00	8.700	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.285,05	64.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
4411100000 - Mieten, Pachten	10.896,62	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4421000000 - Erträge aus Verkauf	53.388,43	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4461000000 - Sonst. privatr. Leistungsentgelte	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	52.826,87	33.700	34.300	35.000	35.700	36.400	37.000
4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	50.116,63	33.700	34.300	35.000	35.700	36.400	37.000
4488000000 - Kostenumlagen übrige Bereiche	2.710,24	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	124.796,92	106.400	95.500	96.200	96.900	97.600	98.200
11 - Personalaufwendungen	300.967,46	272.000	308.100	315.400	321.800	328.300	334.800
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	74.429,34	77.300	75.700	78.400	80.000	81.600	83.200
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	171.978,14	152.300	185.500	189.200	193.000	196.900	200.800

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	12.282,98	10.000	9.700	9.900	10.100	10.300	10.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	42.277,00	32.400	37.200	37.900	38.700	39.500	40.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.713,10	101.800	74.400	74.600	74.800	74.800	74.800
5235100000 - ISM-Servicepauschale	96,10	100	200	200	200	200	200
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	19.826,77	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241100000 - Grundbesitzabgaben	516,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	5.040,00	4.900	5.100	5.300	5.500	5.500	5.500
5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	8.445,71	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	5.463,06	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5261100000 - Dienst- u. Schutzkleidung	4.941,07	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5261200000 - Fortbildung	645,90	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5261400000 - Reisekosten	--	100	100	100	100	100	100
5281170000 - Holzurückung	9.738,34	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5291200000 - Gutachten u. Verfahren	--	32.700	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.163,96	14.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	11.163,96	14.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.927,13	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5422000000 - Mieten und Pachten	612,36	700	700	700	700	700	700
5422100000 - Mieten - ISM	7.680,00	0	0	0	0	0	0
5431300000 - Post-, Telefon-, Handy-, GEZ - Gebühren	1.580,13	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5441200000 - Versicherungen	1.746,01	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5493000000 - Beiträge	308,63	500	500	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	378.771,65	392.800	400.000	407.500	414.100	420.600	427.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-253.974,73	-286.400	-304.500	-311.300	-317.200	-323.000	-328.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-253.974,73	-286.400	-304.500	-311.300	-317.200	-323.000	-328.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-253.974,73	-286.400	-304.500	-311.300	-317.200	-323.000	-328.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.204,57	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	24.204,57	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.204,57	-50.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-278.179,30	-336.400	-339.500	-346.300	-352.200	-358.000	-363.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-8.000	-8.100	-8.200	-8.400	-8.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-8.000	-8.100	-8.200	-8.400	-8.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-278.179,30	-336.400	-331.500	-338.200	-344.000	-349.600	-355.400

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
13020101 - Stadtforst - 4411100000 - Mieten, Pachten	Miet- und Pachteinahmen von Jagdpächtern
13020101 - Stadtforst - 4482000000 - Kostenumlagen Gemeinden	Umlage für Beförderung Hemer
13020101 - Stadtforst - 5235100000 - ISM-Servicepauschale	Neukalkulation durch ISM
13020101 - Stadtforst - 5251000000 - Haltung von Fahrzeugen	Allgemeine Preissteigerung.
13020101 - Stadtforst - 5261200000 - Fortbildung	Erhöhter Fortbildungsaufwand.
13020101 - Stadtforst - 5291200000 - Gutachten u. Verfahren	Gutachten Forsteinrichtung
13020101 - Stadtforst - 5712000000 - AfA f. GWG	für Ausstattung Neubau

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
13020101 - Stadtforst	-4.116,96	-250.000	-85.500	--	-100.000	--	-55.500	-55.500	-55.500
I 13010100 - Allg. Fördertopf Erholung	--	-50.000	-50.000	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	50.000	--	50.000	--	50.000	50.000	50.000
I 13020101 - Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen	-4.116,96	-200.000	-35.500	--	-50.000	--	-5.500	-5.500	-5.500
<i>Auszahlung</i>	4.116,96	200.000	35.500	--	50.000	--	5.500	5.500	5.500

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
13020101 - Stadtforst - I 13020101 - Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	2024 Ausstattung Neubau 2025 Neufahrzeug

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	79,46	69,25	77,03	77,40	77,71	78,06	78,39
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	14,44	25,92	18,60	18,31	18,06	17,78	17,51
Aufwandsdeckung gesamt	%	30,97	24,03	22,37	22,15	21,98	21,82	21,65
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-5,30	-6,46	-6,16	-6,34	-6,45	-6,55	-6,66

13030101 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	13030101	Friedhöfe

Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

Beschreibung

- Vorhaltung von Grabstätten in ausreichender Anzahl unter Berücksichtigung neuer Bestattungsmöglichkeiten entsprechend der sich wandelnden Friedhofskultur
- Erhebung kostendeckender Friedhofsgebühren (KAG) Hier ist zu berücksichtigen, dass die Kalkulation unter Ansatz des sog. „grünpolitischen Wertes“ erfolgt. Damit ist berücksichtigt, dass die Friedhöfe „Grünanlagen für alle“ zur Verfügung stehen und deshalb nur 90% der Kosten kalkulatorisch angesetzt werden.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.154,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
4161000000 - Erträge aus Aufl. SoPo aus Zuwendungen	2.154,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.574,11	399.500	392.300	384.500	381.400	381.500	381.600
4321100000 - Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	361.574,11	399.500	392.300	384.500	381.400	381.500	381.600
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.040,55	--	--	--	--	--	--
4591600000 - Erst. Betriebskosten ISM (Vorjahr)	3.040,55	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	366.768,66	401.600	394.400	386.600	383.500	383.600	383.700
11 - Personalaufwendungen	28.332,32	29.000	7.400	7.600	7.800	7.900	8.000
5011000000 - Dienstbezüge Beamte	28.332,32	29.000	0	0	0	0	0
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	--	--	5.800	6.000	6.100	6.200	6.300
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	--	--	400	400	400	400	400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	--	--	1.200	1.200	1.300	1.300	1.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.897,56	84.500	100.500	92.600	89.700	89.700	89.700
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5241900000 - Bewirtschaftungskosten ISM	34.440,00	33.200	34.200	35.300	36.400	36.400	36.400
5241990000 - Bewirtschaftung ISM - Vorjahr	8.941,51	--	--	--	--	--	--
5255000000 - Unterh. sonst. bew. Vermögen	4.433,62	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	--	13.000	4.000	0	0	0
5295000000 - Entsorgungsaufwand	19.082,43	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.405,00	4.400	4.400	4.300	3.900	3.900	3.900
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	4.405,00	4.400	4.400	4.300	3.900	3.900	3.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	315.385,98	26.600	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5422100000 - Mieten - ISM	31.080,00	26.600	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5431960000 - Zuführung SoPo Gebühren	284.305,98	0	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	415.020,86	144.500	137.300	129.500	126.400	126.500	126.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-48.252,20	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-48.252,20	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-48.252,20	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	267.164,54	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	267.164,54	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100	257.100
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-267.164,54	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-315.416,74	0	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-315.416,74	0	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
13030101 - Friedhöfe - 5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	Fremdvergabe der Gebührenkalkulation für die kommunalen Friedhöfe

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
13030101 - Friedhöfe	--	-30.000	-240.000	--	0	--	0	0	0
I 13030103 - Friedhöfe - Erwerb bew. Vermögen	--	-30.000	-20.000	--	0	--	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	30.000	20.000	--	0	--	0	0	0
I 13030106 - Friedhöfe - Erneuerung Wege Limberg	--	--	-220.000	--	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	220.000	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
13030101 - Friedhöfe - I 13030103 - Friedhöfe - Erwerb bew. Vermögen - 7831000000 - Erwerb Verm. > 800 € netto	Reparatur Hochkreuz
13030101 - Friedhöfe - I 13030106 - Friedhöfe - Erneuerung Wege Limberg - 7852000000 - Tiefbaumaßnahmen	Sanierung der Zuwegungen. 2024 Erneuerung durch Asphaltierung

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	11,06	20,07	5,39	5,87	6,17	6,25	6,32
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	26,12	58,48	73,20	71,51	70,97	70,91	70,85
Aufwandsdeckung gesamt	%	70,10	100,00	100,69	100,65	100,66	100,66	100,66
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-2,98	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

13030102 Kriegsgräber

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	13030102	Kriegsgräber

Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

Beschreibung

Pflege der Kriegsgräber

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	13.195,08	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
4481000000 - Kostenumlagen Land	13.195,08	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
10 - Ordentliche Erträge	13.195,08	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.122,84	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.122,84	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	162,12	--	--	--	--	--	--
5431920000 - Zuführung Rücklagen	162,12	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.284,96	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	10.910,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	10.910,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	10.910,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.910,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	10.910,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.910,12	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Aufwandsdeckung gesamt	%	101,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13030103 Jüdischer Friedhof

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	13030103	Jüdischer Friedhof

Team, Produktverantwortung

32.1, Frau Hünnies

Beschreibung

Pflege der Grabstätten des jüdischen Friedhofs

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4481000000 - Kostenumlagen Land	--	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
10 - Ordentliche Erträge	--	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	--	-100	-100	-100	-100	-100	-100
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	--	-100	-100	-100	-100	-100	-100
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	--	-100	-100	-100	-100	-100	-100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.575,38	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	2.575,38	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.575,38	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.575,38	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.575,38	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	25,45	25,45	25,45	25,45	25,45	25,45
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,05	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08

14 Umweltschutz

14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz
Produkt	14010101	Umweltgutachten und -konzepte

Team, Produktverantwortung

60, Herr Köck

Beschreibung

Das Produkt umfasst sämtliche rechtlich erforderlichen gutachterlichen Leistungen zu umweltrelevanten Vorhaben der Stadt oder zu anderen umweltrelevanten städtischen Maßnahmen, insbesondere im Rahmen der Bau- und Bauleitplanung. Ebenso beinhaltet das Produkt die Prüfung, Beurteilung und Bewertung von Maßnahmen und Gutachten zu umweltrelevanten Vorhaben externer Träger. Umweltschutz ist eine Querschnittsaufgabe der Gemeinden, deren planerische, konzeptionelle, programmatische und vorsorgende Aspekte in diesem Produkt entwickelt und erstellt werden. Dieses Produkt beinhaltet außerdem die Leistungen im Umweltschutz, die die umweltrelevanten Medien, wie Boden, Wasser, Klima/Luft, Flora und Fauna übergreifend vernetzen sowie die Umweltberatung und -information.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	123.117,86	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	122.272,86	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	845,00	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	123.117,86	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
11 - Personalaufwendungen	146.479,38	152.300	155.800	158.900	162.200	165.400	168.700
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	116.228,05	121.100	125.100	127.600	130.200	132.800	135.400
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	7.754,44	8.100	6.900	7.000	7.200	7.300	7.500
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	22.496,89	23.100	23.800	24.300	24.800	25.300	25.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668,54	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	--	800	800	800	800	800	800
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	668,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	147.147,92	154.600	158.100	161.200	164.500	167.700	171.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.030,06	-39.600	-43.100	-46.200	-49.500	-52.700	-56.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.030,06	-39.600	-43.100	-46.200	-49.500	-52.700	-56.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-24.030,06	-39.600	-43.100	-46.200	-49.500	-52.700	-56.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-24.030,06	-39.600	-43.100	-46.200	-49.500	-52.700	-56.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300	-3.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300	-3.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-24.030,06	-39.600	-40.000	-43.000	-46.300	-49.400	-52.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
14010101 - Umweltgutachten und -konzepte - 4483000000 - Kostenumlagen Zweckverbände	Anpassung an gestiegene Erstattung

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	99,55	98,51	98,55	98,57	98,60	98,63	98,65
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,45	1,49	1,45	1,43	1,40	1,37	1,35
Aufwandsdeckung gesamt	%	83,67	74,39	74,19	72,78	71,30	69,95	68,62
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,46	-0,76	-0,70	-0,76	-0,83	-0,88	-0,94

14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz
Produkt	14010201	Schutz der Umweltmedien

Team, Produktverantwortung

60, Herr Lückermann

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst Maßnahmen zum Schutz der verschiedenen Umweltmedien. Mit dem Schutz der Umweltmedien ist in der Regel auch der Schutz der menschlichen Gesundheit verbunden, dessen Gefährdung möglichst auszuschließen ist.

Im Rahmen des Immissionsschutzes werden die Leistungen und Maßnahmen zum Lärmschutz, zur Lufthygiene (Außen- und Raumluft) und zum Mobilfunk dargelegt.

Der Gewässerschutz (Oberflächengewässer und Grundwasser) soll die Qualität des Wassers als Existenzgrundlage für Mensch, Tier und Pflanze erhalten.

Auch der Boden ist Lebensgrundlage und Lebensraum für Menschen, Tiere und Pflanzen und bedarf eines gewissen Schutzes. Dieser muss entsprechend den Belastungen des Bodens sowohl qualitative (i.S. von Schutz vor Schadstoffeintrag) als auch quantitative Aspekte (d.h. Schutz vor Verlust oder Inanspruchnahme) beinhalten. Zum Bodenschutz gehört auch das Erkennen und Abwehren von Gefahren durch Altlastenverdachtsflächen und Altlasten sowie die Beseitigung von durch Altlasten eingetretenen Schäden.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	--	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
10 - Ordentliche Erträge	--	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
11 - Personalaufwendungen	52.509,38	54.200	55.800	57.000	58.100	59.300	60.400
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	41.870,05	43.200	45.000	45.900	46.800	47.700	48.700
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	2.785,14	2.900	2.500	2.600	2.600	2.700	2.700

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	7.854,19	8.100	8.300	8.500	8.700	8.900	9.000
15 - Transferaufwendungen	--	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	--	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.150,40	6.500	6.600	6.600	6.600	6.600	6.500
5441200000 - Versicherungen	6.150,40	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200	6.100
5493000000 - Beiträge	--	400	400	400	400	400	400
17 - Ordentliche Aufwendungen	58.659,78	177.700	179.400	180.600	181.700	182.900	183.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-58.659,78	-89.700	-91.400	-92.600	-93.700	-94.900	-95.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-58.659,78	-89.700	-91.400	-92.600	-93.700	-94.900	-95.900
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-58.659,78	-89.700	-91.400	-92.600	-93.700	-94.900	-95.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-58.659,78	-89.700	-91.400	-92.600	-93.700	-94.900	-95.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-3.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-3.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-58.659,78	-89.700	-87.900	-89.000	-90.100	-91.300	-92.300

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
14010201 - Schutz der Umweltmedien - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	Kooperationsvereinbarung Arche Noah
14010201 - Schutz der Umweltmedien - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Kooperationsvereinbarung Arche Noah

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	89,52	30,50	31,10	31,56	31,98	32,42	32,84
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	49,52	50,03	49,72	49,41	49,08	48,81
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,12	-1,72	-1,61	-1,64	-1,66	-1,68	-1,70

14010301 Klimaschutzmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz
Produkt	14010301	Klimaschutzmanagement

Team, Produktverantwortung

6.2, Herr Tokotsch

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst sämtliche Maßnahmen, die zum Klimaschutz durch den Klimaschutzmanager durchgeführt werden.

Als Themenfelder sind anzuführen:

- Strukturübergreifende Maßnahmen
- Kommunale Gebäude und Stadtentwicklung
- Energieeffizienz im Gebäudebestand
- Umweltfreundliche Mobilität

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.200,00	95.200	--	180.000	--	--	--
4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	95.200,00	95.200	--	180.000	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	674,15	--	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	674,15	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	95.874,15	95.200	--	180.000	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	65.942,95	70.900	76.600	78.200	79.700	81.300	83.000
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	51.596,96	55.400	61.000	62.200	63.400	64.700	66.000
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	3.385,28	3.700	3.300	3.400	3.500	3.500	3.600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	10.960,71	11.800	12.300	12.600	12.800	13.100	13.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.566,88	227.200	177.000	277.000	147.000	147.000	135.000
5279400000 - Aufwendungen für Projekte	66.566,88	227.200	167.000	267.000	137.000	137.000	125.000
5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	--	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	132.509,83	298.100	253.600	355.200	226.700	228.300	218.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-36.635,68	-202.900	-253.600	-175.200	-226.700	-228.300	-218.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-36.635,68	-202.900	-253.600	-175.200	-226.700	-228.300	-218.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.635,68	-202.900	-253.600	-175.200	-226.700	-228.300	-218.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-36.635,68	-202.900	-253.600	-175.200	-226.700	-228.300	-218.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-5.000	-7.100	-4.500	-4.500	-4.300
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-5.000	-7.100	-4.500	-4.500	-4.300
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.635,68	-202.900	-248.600	-168.100	-222.200	-223.800	-213.700

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
14010301 - Klimaschutzmanagement - 4141000000 - Zuweisungen lfd. Zwecke v. Land	2025: voraussichtliche Förderung für Konzept "Kommunale Wärmeleitplanung"
14010301 - Klimaschutzmanagement - 5279400000 - Aufwendungen für Projekte	2024: 60 T€ Maßnahmenkatalog Klimaschutzkonzept, 12 T€ Klimafolgenanpassungskonzept + Maßnahmen für 4 Jahre, 25 T€ Maßnahmenumsetzung, 70 T€ Erstellung Konzept "Kommunale Wärmeleitplanung" 2025: 130 T€ Erstellung Konzept "Kommunale Wärmeleitplanung" (evtl. gefördert), 125 T€ Maßnahmenumsetzung (Umsetzung der 3 Konzepte aus 2024), 12 T€ Klimafolgenanpassungskonzept + Maßnahmen für 4 Jahre
14010301 - Klimaschutzmanagement - 5281900000 - Öffentlichkeitsarbeit	Stadtradeln und sonstige Öffentlichkeitsarbeit

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	49,76	23,78	30,21	22,02	35,16	35,61	38,07
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	50,24	76,22	69,79	77,98	64,84	64,39	61,93
Aufwandsdeckung gesamt	%	72,35	31,94	--	51,71	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-0,70	-3,89	-4,64	-3,09	-4,18	-4,21	-4,02

15 Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen

15010101 Stadtservice, Tourismus

Produktbereich	15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen
Produktgruppe	1501	Tourismus
Produkt	15010101	Stadtservice, Tourismus

Team, Produktverantwortung

10, Herr Höddinghaus

Beschreibung

- Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung
- Modernisierung der Verwaltung in ihrer Außendarstellung
- Positive Imagepflege für die Stadt Menden als Einkaufsstadt für Bürger/innen der Stadt Menden und Anwerbung von Besuchern aus Nachbarstädten

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
11 - Personalaufwendungen	11.280,47	11.800	12.200	12.400	12.700	12.900	13.100
5012000000 - Dienstbezüge (tarifl.)	9.243,24	9.600	10.000	10.200	10.400	10.600	10.800
5022000000 - Beiträge VK (tarifl.)	619,11	700	600	600	600	600	600
5032000000 - Beiträge ges. SV (tarifl.)	1.418,12	1.500	1.600	1.600	1.700	1.700	1.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.723,75	92.000	95.000	82.000	82.000	82.000	82.000
5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	30.759,43	56.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	964,32	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	--	35.000	25.000	12.000	12.000	12.000	12.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	1.300	1.300	3.000	3.000	3.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	--	--	1.300	1.300	3.000	3.000	3.000
15 - Transferaufwendungen	10.000,00	15.000	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	10.000,00	15.000	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.556,13	9.200	12.000	12.000	13.000	13.000	14.000
5493000000 - Beiträge	6.556,13	9.200	12.000	12.000	13.000	13.000	14.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	59.560,35	128.000	130.500	118.200	121.200	121.400	122.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-59.560,35	-128.000	-130.500	-118.200	-121.200	-121.400	-122.600
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-59.560,35	-128.000	-130.500	-118.200	-121.200	-121.400	-122.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-59.560,35	-128.000	-130.500	-118.200	-121.200	-121.400	-122.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	600	800	800	800	800	800
5811800000 - Aufwand für MBB-Leistungen (ILV)	--	600	800	800	800	800	800
28a - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-600	-800	-800	-800	-800	-800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-59.560,35	-128.600	-131.300	-119.000	-122.000	-122.200	-123.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-2.600	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-2.600	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-59.560,35	-128.600	-128.700	-116.700	-119.600	-119.800	-121.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
15010101 - Stadtservice, Tourismus - 5235000000 - Erst. an verb. Unternehmen, Sondervermögen	Kostensteigerung Weihnachtsbeleuchtung, WSG Gastgeberfrühstück, Machbarkeitsstudie Hönnetalradweg (Eigenanteil) und Hotelstandort (Eigenanteil)
15010101 - Stadtservice, Tourismus - 5241000000 - Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen	Unterhaltung Trinkwasserbrunnen (Wasseranalyse und Reinigung)
15010101 - Stadtservice, Tourismus - 5291900000 - Sonstige Dienstleistungen	Restzahlung Tourismuskonzept, sonst. Beratungsaufträge, Erstellung von Plänen und Broschüren, Markierung Wanderwege (SGV)
15010101 - Stadtservice, Tourismus - 5318000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an übrige Bereiche	Museums-/ Heimatverein; Lendingser Werbegemeinschaft (Beschluss vom 21.02.2017)
15010101 - Stadtservice, Tourismus - 5493000000 - Beiträge	Vereinsbeiträge: Förderverein NRW-Stiftung, Ruhr Tourismus, Förderverein Fachhochschule Südwestfalen, Naturpark, FTV, Sauerland-Tourismus, Hönnetal/ Sauerland-Touristik, LEADER

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
15010101 - Stadtservice, Tourismus	--	-31.000	-60.000	--	-70.000	--	--	--	--
I 15010101 - Stadtservice und Tourismus	--	-31.000	-60.000	--	-70.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	31.000	60.000	--	70.000	--	--	--	--

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
15010101 - Stadtservice, Tourismus - I 15010101 - Stadtservice und Tourismus - 7853000000 - Sonstige Baumaßnahmen	Planung und Bau Wohnmobilstellplatz/ Planung weiterer Trinkwasserbrunnen

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	18,94	9,22	9,35	10,49	10,48	10,63	10,69
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	53,26	71,88	72,80	69,37	67,66	67,55	66,88
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-1,13	-2,47	-2,40	-2,20	-2,25	-2,25	-2,28

15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktbereich	15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen
Produktgruppe	1502	Wirtschaftsförderung
Produkt	15020101	Wirtschaftsförderung (WSG)

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Sommer

Beschreibung

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	64.553,95	--	--	--	--	--	--
4485000000 - Kostenumlagen verb. Unternehmen	64.553,95	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	64.553,95	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.334,00	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5711000000 - AfA (Sachanlagen / immat. Güter)	3.334,00	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Transferaufwendungen	1.037.082,78	988.000	1.358.000	1.129.000	1.169.000	1.202.000	1.238.000
5315000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an verb. Unternehmen	1.037.082,78	988.000	1.358.000	1.129.000	1.169.000	1.202.000	1.238.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.040.416,78	988.000	1.366.000	1.137.000	1.177.000	1.210.000	1.246.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-975.862,83	-988.000	-1.366.000	-1.137.000	-1.177.000	-1.210.000	-1.246.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-975.862,83	-988.000	-1.366.000	-1.137.000	-1.177.000	-1.210.000	-1.246.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-975.862,83	-988.000	-1.366.000	-1.137.000	-1.177.000	-1.210.000	-1.246.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-975.862,83	-988.000	-1.366.000	-1.137.000	-1.177.000	-1.210.000	-1.246.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-27.300	-22.700	-23.500	-24.200	-24.900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-27.300	-22.700	-23.500	-24.200	-24.900

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-975.862,83	-988.000	-1.338.700	-1.114.300	-1.153.500	-1.185.800	-1.221.100

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
15020101 - Wirtschaftsförderung (WSG) - 5315000000 - Zuschüsse lfd. Zwecke an verb. Unternehmen	Anpassung an die Finanzplanung der WSG Menden GmbH

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	6,20	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-18,59	-18,96	-24,99	-20,95	-21,69	-22,30	-22,96

15030101 Beteiligungen

Produktbereich	15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen
Produktgruppe	1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe
Produkt	15030101	Beteiligungen

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Sommer

Beschreibung

Abwicklung der Beteiligungen (Stadtwerke Menden GmbH u.a.)

In diesem Produkt wird u.a. der Anteil der Stadt Menden an der Gewinnausschüttung der Sparkasse Märkisches Sauerland verbucht. Nach § 25 Abs. 3 SpkG ist der Ausschüttungsbetrag zur Erfüllung der gemeinwohlorientierten örtlichen Aufgaben des Trägers oder für gemeinnützige Zwecke zu verwenden und damit auf die Förderung des kommunalen, bürgerschaftlichen und trägerschaftlichen Engagements insbesondere in den Bereichen Bildung und Erziehung, Soziales und Familie, Kultur und Sport sowie Umwelt zu beschränken. Der Gewinn fließt grundsätzlich in den Gesamthaushalt. Da aber die Produkte zu den zuvor genannten Bereichen überwiegend Defizite ausweisen, ist eine zweckentsprechende Verwendung nach § 25 Abs. 3 SpkG sichergestellt.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.596.995,76	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
4511000000 - Konzessionsabgaben	2.596.995,76	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
10 - Ordentliche Erträge	2.596.995,76	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.367,70	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
5441130000 - Kapitalertragsteuer	4.367,70	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.367,70	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.592.628,06	2.795.600	2.795.600	2.795.600	2.795.600	2.795.600	2.795.600
19 - Finanzerträge	30.048,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4615000000 - Zinserträge verb. Unternehmen	2.448,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4651200000 - Gewinn Sparkasse, Eigenbetriebe	27.600,00	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	30.048,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.622.676,06	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.622.676,06	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.622.676,06	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.622.676,06	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600	2.825.600

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
15030101 - Beteiligungen - 4615000000 - Zinserträge verb. Unternehmen	Dividende GEWOGE

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	60.147,07	64.318,18	64.318,18	64.318,18	64.318,18	64.318,18	64.318,18
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	49,97	54,24	53,84	54,24	54,24	54,24	54,24

15030201 Eigenbetriebe

Produktbereich	15	Tourismus, Wirtschaftsförderung, wirtsch. Unternehmen und Beteiligungen
Produktgruppe	1503	Beteiligungen / Eigenbetriebe
Produkt	15030201	Eigenbetriebe

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Sommer

Beschreibung

Abwicklung der Eigenbetriebe (ISM, SEM)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
19 - Finanzerträge	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
4615100000 - Zinserträge Stadtentwässerung	2.636.392,88	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
4615120000 - Zu-, Abführung SEM	1.223.819,50	1.400.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.860.212,38	2.950.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000

Erläuterungen zu Konten der Ergebnisrechnung

Konto	Erläuterung (extern)
15030201 - Eigenbetriebe - 4615100000 - Zinserträge Stadtentwässerung	Anpassung an die Gebührenkalkulation des SEM unter Berücksichtigung der veränderten Rechtsprechung (und KAG) aus 2022
15030201 - Eigenbetriebe - 4615120000 - Zu-, Abführung SEM	Inanspruchnahme des handelsrechtlichen Überschusses des SEM zum Haushaltsausgleich. Der Ansatz wird für den Fall geplant, dass er zum Haushaltsausgleich benötigt wird.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	--	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	73,55	56,63	65,73	66,22	66,22	66,22	66,22

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16010101	Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Libera

Beschreibung

- Vereinnahmung der Gemeinschaftssteuern
(Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und Kompensationsleistungszahlungen zum Familienleistungsausgleich)
- Vereinnahmung der Realsteuern
(Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer)
- Vereinnahmung der Gemeindesteuern
(Hunde- und Vergnügungssteuer, Steuer auf Vergnügen sexueller Art)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	93.591.930,45	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
4011000000 - Grundsteuer A	73.893,86	80.000	81.000	82.000	83.000	84.000	85.000
4011110000 - Grundsteuer A Stadtgrundstücke	1.286,19	0	--	--	--	--	--
4012000000 - Grundsteuer B	11.486.020,03	11.758.000	11.899.000	12.042.000	12.187.000	12.321.000	12.444.000
4012110000 - Grundsteuer B Stadtgrundstücke	32.263,61	0	--	--	--	--	--
4013000000 - Gewerbesteuer	45.680.295,25	38.056.000	42.995.000	45.876.000	48.078.000	49.568.000	50.064.000
4021000000 - Gemeindeanteil ESt.	27.679.308,98	28.199.000	29.750.000	31.803.000	33.552.000	35.028.000	36.079.000
4022000000 - Gemeindeanteil USt.	4.697.014,05	4.738.000	4.965.000	5.109.000	5.206.000	5.305.000	5.385.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
4031000000 - Vergnügungssteuer	835.675,68	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4032000000 - Hundesteuer	380.029,50	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
4034000000 - Zweitwohnungsteuer	21.322,49	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4036000000 - Sexsteuer	2.580,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4037000000 - Wettbürosteuer	5.461,12	--	--	--	--	--	--
4051000000 - Familienleistungsausgleich	2.696.779,69	2.945.000	3.114.000	3.298.000	3.390.000	3.468.000	3.537.000
7 - Sonstige ordentliche Erträge	-607,00	0	--	--	--	--	--
4562110000 - Festkonto Mahngebühren	-183,00	--	--	--	--	--	--
4562300000 - Säumnis- und Verspätungszuschläge	-424,00	0	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	93.591.323,45	87.179.000	94.207.000	99.613.000	103.899.000	107.177.000	108.997.000
15 - Transferaufwendungen	3.403.145,92	2.895.600	3.583.000	3.823.000	4.007.000	4.131.000	4.172.000
5341000000 - Gewerbesteuerumlage	3.403.145,92	2.895.600	3.583.000	3.823.000	4.007.000	4.131.000	4.172.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.403.145,92	2.895.600	3.583.000	3.823.000	4.007.000	4.131.000	4.172.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	90.188.177,53	84.283.400	90.624.000	95.790.000	99.892.000	103.046.000	104.825.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5518100000 - Zinsen GewSt.-Erstattung	--	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	90.188.177,53	84.183.400	90.524.000	95.690.000	99.792.000	102.946.000	104.725.000
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	90.188.177,53	84.183.400	90.524.000	95.690.000	99.792.000	102.946.000	104.725.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	90.188.177,53	84.183.400	90.524.000	95.690.000	99.792.000	102.946.000	104.725.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-71.600	-76.400	-80.100	-82.600	-83.400
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-71.600	-76.400	-80.100	-82.600	-83.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	90.188.177,53	84.183.400	90.595.600	95.766.400	99.872.100	103.028.600	104.808.400

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Die Steuererträge berücksichtigen das Aufkommen in 2023. Für die Folgejahre ab 2024 wurden die Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanung 2024 - 2027 vom 17.08.2023 berücksichtigt (NRW Erlass).

Die Gewerbesteuerumlage wurde analog zur Gewerbesteuerplanung und unter Berücksichtigung des neuen Hebesatzes (ab 01.01.2023 - 420 %) berechnet.

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	2.750,75	2.910,24	2.608,60	2.589,64	2.580,12	2.583,57	2.602,23
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	1.718,75	1.615,93	1.727,49	1.839,73	1.918,62	1.979,25	2.013,43

16010201 Allgemeine Umlagen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16010201	Allgemeine Umlagen

Team, Produktverantwortung

21.1, Frau Libera

Beschreibung

- Vereinnahmung der allgemeinen Zuweisungen
(Schlüssel- und Bedarfszuweisungen, Investitions-, Bildungs- und Sportpauschale)
- Auszahlung von Umlagen
(Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage)

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.862.257,18	13.241.200	8.099.100	8.303.000	8.785.000	9.163.000	9.439.000
4111100000 - Schlüsselzuweisungen GFG	12.468.804,00	10.891.100	5.750.000	5.894.000	6.236.000	6.504.000	6.699.000
4111200000 - Schulpauschale GFG	1.560.288,00	1.667.900	1.666.000	1.708.000	1.807.000	1.885.000	1.942.000
4111400000 - Sportpauschale, Zuweisung	177.563,00	193.500	195.000	200.000	212.000	221.000	228.000
4111700000 - Klima- u. Forstpauschale	52.322,39	27.100	27.100	28.000	30.000	31.000	32.000
4131000000 - Allgemeine Zuweisungen Land	1.140.031,66	--	--	--	--	--	--
4181000000 - Allgemeine Umlagen Land	463.248,13	461.600	461.000	473.000	500.000	522.000	538.000
10 - Ordentliche Erträge	15.862.257,18	13.241.200	8.099.100	8.303.000	8.785.000	9.163.000	9.439.000
15 - Transferaufwendungen	33.727.216,17	34.855.400	37.695.200	37.695.200	37.695.200	37.695.200	37.695.200
5371000000 - Allg. Umlagen an das Land	792.388,00	897.000	897.000	897.000	897.000	897.000	897.000
5374000000 - Kreisumlage	32.934.828,17	33.958.400	36.798.200	36.798.200	36.798.200	36.798.200	36.798.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	33.727.216,17	34.855.400	37.695.200	37.695.200	37.695.200	37.695.200	37.695.200

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.864.958,99	-21.614.200	-29.596.100	-29.392.200	-28.910.200	-28.532.200	-28.256.200
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-17.864.958,99	-21.614.200	-29.596.100	-29.392.200	-28.910.200	-28.532.200	-28.256.200
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.864.958,99	-21.614.200	-29.596.100	-29.392.200	-28.910.200	-28.532.200	-28.256.200
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-17.864.958,99	-21.614.200	-29.596.100	-29.392.200	-28.910.200	-28.532.200	-28.256.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	-753.900	-753.900	-753.900	-753.900	-753.900
5699000000 - Globaler Minderaufwand	--	--	-753.900	-753.900	-753.900	-753.900	-753.900
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.864.958,99	-21.614.200	-28.842.200	-28.638.300	-28.156.300	-27.778.300	-27.502.300

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Für alle Erträge im AO Allgemeine Umlagen gilt: Alle Erträge wurden auf Grundlage der Arbeitskreisrechnung GFG 2024 (vom 22.08.2023) berechnet.
 Kreisumlage: Hebesatz nach Kreistagsbeschluss für 2024 40,22 % (Übernahme des Wertes in gleicher Höhe bis einschl. 2028)

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
16010201 - Allgemeine Umlagen	2.964.928,70	3.178.000	3.271.000	--	3.366.000	--	3.464.000	3.565.000	3.565.000
I 16010101 - Allgemeine Investitionen	2.964.928,70	3.178.000	3.271.000	--	3.366.000	--	3.464.000	3.565.000	3.565.000
<i>Einzahlung</i>	2.965.928,70	3.178.000	3.271.000	--	3.366.000	--	3.464.000	3.565.000	3.565.000
<i>Auszahlung</i>	1.000,00	--	--	--	--	--	--	--	--

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	47,03	37,99	21,92	22,48	23,78	24,80	25,55
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-340,38	-414,89	-535,17	-535,25	-526,00	-518,74	-513,44

16020101 Zinsen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	16020101	Zinsen

Team, Produktverantwortung

21.3, Frau Kißing

Beschreibung

Die bestehenden Zinsänderungsrisiken sollen durch ein aktives Zins- und Schuldenmanagement beherrschbar bleiben, um dabei mit den veranschlagten Haushaltsmitteln die Zinsaufwendungen für Bankverbindlichkeiten bedienen zu können.

Ziel ist es, das Zins- und Schuldenmanagement wirtschaftlich abzuwickeln.

Ergebnisrechnung 2024

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.200	--	--	--	--	--
5291100000 - Fremdberatungs- u. Prüfungsaufwand	--	1.200	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	1.200	--	--	--	--	--
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	--	-1.200	--	--	--	--	--
19 - Finanzerträge	324.664,29	910.300	1.434.800	1.334.500	1.220.400	1.096.200	1.077.100
4615000000 - Zinserträge verb. Unternehmen	64.894,16	156.000	433.000	442.000	448.000	444.000	440.000
4617000000 - Zinserträge Kreditinstitute	170.096,87	7.500	--	--	--	--	--
4617300000 - Erträge Swap, Liquiditätskredite	--	15.200	--	--	--	--	--
4617400000 - Erträge Swap, Investivkredite	88.047,41	730.000	1.000.000	890.000	770.000	650.000	635.000
4618000000 - Zinserträge sonst. inl. Bereiche	1.625,85	1.600	1.800	2.500	2.400	2.200	2.100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.999.938,56	3.437.000	5.059.500	4.815.500	4.552.500	4.293.000	4.052.500
5515000000 - Zinsaufwand an verb. Unternehmen	47.027,31	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
5517100000 - Zinsaufwand für Kassenkredite	139.145,22	1.100.000	2.360.000	2.215.000	2.070.000	1.968.500	1.780.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023 NT	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5517200000 - Zinsaufwand für Investitionen	365.521,81	305.000	400.000	444.000	476.000	460.000	460.000
5517210000 - Zinsen SWAP Grundgeschäft investiv	--	730.000	1.055.000	940.000	818.000	705.000	685.000
5517300000 - Aufwand Swap, Liquiditätskredite	85.302,04	24.500	--	--	--	--	--
5517400000 - Aufwand Swap, Investivkredite	1.362.942,18	1.230.000	1.197.000	1.169.000	1.141.000	1.112.000	1.080.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.675.274,27	-2.526.700	-3.624.700	-3.481.000	-3.332.100	-3.196.800	-2.975.400
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.675.274,27	-2.527.900	-3.624.700	-3.481.000	-3.332.100	-3.196.800	-2.975.400
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.675.274,27	-2.527.900	-3.624.700	-3.481.000	-3.332.100	-3.196.800	-2.975.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-1.675.274,27	-2.527.900	-3.624.700	-3.481.000	-3.332.100	-3.196.800	-2.975.400
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.675.274,27	-2.527.900	-3.624.700	-3.481.000	-3.332.100	-3.196.800	-2.975.400

Übersicht über die Investitionen des Produkts

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 NT	Ansatz 2024	VE 2024 für 2025	Ansatz 2025	VE 2025 für 2026	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
16020101 - Zinsen	597.732,92	-4.401.600	-3.901.000	--	-3.800.000	--	300.000	401.000	202.000
I 16020101 - Ausleihung im Konzern	597.732,92	-4.401.600	-3.901.000	--	-3.800.000	--	300.000	401.000	202.000
Einzahlung	597.732,92	598.400	1.099.000	--	1.200.000	--	1.300.000	1.401.000	1.202.000
Auszahlung	--	5.000.000	5.000.000	--	5.000.000	--	1.000.000	1.000.000	1.000.000

Erläuterungen zu den Investitionen

Konto	Erläuterung (extern)
16020101 - Zinsen - I 16020101 - Ausleihung im Konzern - 6865000000 - Rückflüsse aus Ausl. an verb. Unternehmen	Tilgung der STW Ausleihung 3 bestehenden und Annahme 1 in 23 über 5 Mio und ab 24 je 1 Mio pro Jahr
16020101 - Zinsen - I 16020101 - Ausleihung im Konzern - 7865000000 - Gew. v. Ausleihungen an verb. Unternehmen	Ausleihung AZ an STW lt. Satzung

Allgemeine Kennzahlen

Kennzahl	Einheit	IST 2022	PLAN 2023 NT	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Personalintensität	%	--	--	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	--	--	--	--	--
Aufwandsdeckung gesamt	%	16,23	26,48	28,36	27,71	26,81	25,53	26,58
Gesamtergebnis je Einwohner (nach Landesstatistik zum 31.12.)	EUR	-31,92	-48,52	-69,06	-66,82	-63,96	-61,36	-57,11

9 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH- Jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH- Jahres
Art der Verbindlichkeit	2022 EUR	2024 EUR	2024 EUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderr.			
2.5 von privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	45.857.411,75	56.900.000,00	73.200.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	53.000.000,00	54.000.000,00	70.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.638.486,88	1.420.000,00	1.270.000,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.253.398,86	2.200.000,00	650.000,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	657.399,12	550.000,00	600.000,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.255.019,15	3.850.000,00	3.000.000,00
8. Erhaltene Anzahlungen	6.277.979,49	9.850.000,00	5.500.000,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	112.939.695,25	128.770.000,00	154.220.000,00

10 Übersicht über den Stand der Bürgschaften

Bürgschaft übernommen für	Gläubiger der Kredite	Darlehen Nr.	ursprüngliche Höhe des Darlehens	Darlehensstand zum Ende des Vorvorjahres (31.12.2022)	Darlehensstand zum Beginn des HH- Jahres (01.01.2024)	voraussichtlicher Darlehensstand zum Ende des HH- Jahres (31.12.2024)
Keine Bürgschaften vorhanden						
Gesamt			- €	- €	- €	- €

11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Stadt Menden (Sauerland)
Jahresabschluss 2022

Eigenkapitalspiegel 31.12.2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ² (2021) EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses (2021) EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr (2022) EUR	Veränderungen der Sonderrücklage (2022) EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis- verwendung) (2022) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ² (2022) EUR
	1	2	3	4	5	6
1.1 Allgemeine Rücklage	36.579.903,91 €		696.891,76 €			37.276.795,67 €
1.2 Sonderrücklagen	702.172,83 €			65.003,49 €		767.176,32 €
1.3 Ausgleichsrücklage	6.199.547,80 €	1.765.549,82 €				7.965.097,62 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.765.549,82 €	- 1.765.549,82 €			8.113.603,35 €	8.113.603,35 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	-					-
Summe Eigenkapital	45.247.174,36 €	- €	696.891,76 €	65.003,49 €	8.113.603,35 €	54.122.672,96 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-					-

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	- €	- €	- €	- €
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.391.571,47 €	409.697,00 €	1.765.549,82 €	4.566.818,29 €
Summe	2.391.571,47 €	409.697,00 €	1.765.549,82 €	4.566.818,29 €

Anlagen

Jahresabschluss 2022

Stellenplan

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

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

Anlage

Jahresabschluss Stadt 2022

Ergebnisrechnung 2022

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2021 in €	Ansatz des Haushaltsjahres 2022 in €	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 in €	Vergleich Ansatz/Ist in €	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr in €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.487.521,72	82.892.900,00		93.591.930,45	10.699.030,45	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.668.169,48	19.819.600,00		22.447.860,86	2.628.260,86	
3	Sonstige Transfererträge	964.786,08	875.000,00		969.575,40	94.575,40	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.903.270,69	16.119.500,00		16.577.487,74	457.987,74	
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	683.002,07	968.000,00		1.067.515,59	99.515,59	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.142.404,11	18.620.900,00		21.778.799,93	3.157.899,93	
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.474.457,06	7.709.500,00		8.041.408,75	331.908,75	
8	Aktivierete Eigenleistungen	138.591,99	475.000,00		200.372,06	- 274.627,94	
9	Bestandsveränderungen	-	-		-	-	
10	Ordentliche Erträge	146.462.203,20	147.480.400,00	-	164.674.950,78	17.194.550,78	-
11	Personalaufwendungen	35.542.368,52	37.167.500,00		38.020.132,90	852.632,90	
12	Versorgungsaufwendungen	6.336.576,99	4.308.000,00		6.129.911,25	1.821.911,25	
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.966.103,75	20.287.100,00		18.838.629,95	- 1.448.470,05	
14	Bilanzielle Abschreibungen	6.121.750,86	5.257.600,00		7.171.085,45	1.913.485,45	
15	Transferaufwendungen	71.839.708,80	75.164.300,00		78.331.984,33	3.167.684,33	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.374.339,99	11.810.800,00		13.415.624,38	1.604.824,38	
17	Ordentliche Aufwendungen	149.180.848,91	153.995.300,00	-	161.907.368,26	7.912.068,26	-
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	- 2.718.645,71	- 6.514.900,00	-	- 2.767.582,52	9.282.482,52	-
19	Finanzerträge	4.403.382,46	4.938.700,00		5.253.120,04	314.420,04	
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.995.858,95	2.002.800,00		2.016.835,21	14.035,21	
21	FINANZERGEBNIS	2.407.523,51	2.935.900,00	-	3.236.284,83	300.384,83	-
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 311.122,20	- 3.579.000,00	-	6.003.867,35	9.582.867,35	-
23	Außerordentliche Erträge	2.080.391,49	4.354.100,00		2.109.736,00	- 2.244.364,00	
24	Außerordentliche Aufwendungen	3.719,47	-		-	-	
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	2.076.672,02	4.354.100,00	-	2.109.736,00	- 2.244.364,00	-
26	Ergebnis vor Berücksicht. Int. Leistungsbeziehungen	1.765.549,82	775.100,00	-	8.113.603,35	7.338.503,35	-
27	Globaler Minderaufwand	-	-	-	-	-	-
28	JAHRESERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	1.765.549,82	775.100,00	-	8.113.603,35	7.338.503,35	-
Nachrichtl.: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.133.933,23	-		1.774.531,95	1.774.531,95	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-	-		-	-	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	358.097,96	-		1.926.657,03	1.926.657,03	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-	-		-	-	
33	Verrechnungssaldo	775.835,27	-	-	152.125,08	- 152.125,08	

Finanzrechnung 2022

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2021 in €	Ansatz des Haushaltsjahres 2022 in €	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 in €	Vergleich Ansatz/Ist in €	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr in €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	82.073.741,83	82.892.900,00		90.429.669,32	7.536.769,32	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.063.276,81	17.442.300,00		18.921.850,75	1.479.550,75	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	1.004.480,68	875.000,00		1.017.791,92	142.791,92	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.804.625,60	14.973.500,00		15.575.239,46	601.739,46	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	674.316,11	969.300,00		1.045.775,80	76.475,80	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.395.754,49	18.619.600,00		21.987.933,00	3.368.333,00	
7 Sonstige Einzahlungen	5.180.965,16	5.014.500,00		5.084.877,02	70.377,02	
8 Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen	4.392.322,52	4.938.700,00		5.252.552,16	313.852,16	
9 Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.589.483,20	145.725.800,00		159.315.689,43	13.589.889,43	
10 Personalauszahlungen	32.422.458,12	34.419.500,00		34.422.784,72	3.284,72	
11 Versorgungsauszahlungen	5.363.356,80	5.400.000,00		5.357.235,93	- 42.764,07	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	17.164.068,92	20.287.100,00		18.540.901,72	- 1.746.198,28	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	1.987.388,90	2.002.800,00		1.952.147,04	- 50.652,96	
14 Transferauszahlungen	70.828.740,59	75.164.300,00		78.451.421,97	3.287.121,97	
15 Sonstige Auszahlungen	11.507.117,27	11.790.800,00		11.756.080,86	- 34.719,14	
16 Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.273.130,60	149.064.500,00		150.480.572,24	1.416.072,24	
17 SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	7.316.352,60	- 3.338.700,00		8.835.117,19	12.173.817,19	
18 Einzahlung aus Zuwendungen und Zuschuss für Investitionen	3.727.215,38	8.752.500,00		5.222.825,42	- 3.529.674,58	
19 Einzahlung aus der Veräußerung von Anlagen	144.416,27	205.200,00		70.424,55	- 134.775,45	
20 Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-	-		-	-	
21 Einzahlung aus Beträgen und Entgelten	102.797,07	877.500,00		330.588,45	- 546.911,55	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.006.172,74	692.700,00		1.646.148,92	953.448,92	
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.980.601,46	10.527.900,00		7.269.987,34	- 3.257.912,66	
24 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken	388.244,10	570.000,00		270.965,18	- 299.034,82	
25 Auszahlung für Baumaßnahmen	4.333.433,36	13.531.500,00		5.754.154,73	- 7.777.345,27	1.345.827,04
26 Auszahlung für den Erwerb von Anlagevermögen	3.727.785,38	9.145.900,00	45.593,66	4.775.320,58	- 4.370.579,42	62.099,88
27 Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen	-	-		1.000,00	1.000,00	
28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	66.682,05	286.800,00		215.551,27	- 71.248,73	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	3.719,47	1.000.000,00		16.400,00	- 983.600,00	
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.519.864,36	24.534.200,00	45.593,66	11.033.391,76	- 13.500.808,24	1.407.926,92
31 SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	- 3.539.262,90	- 14.006.300,00	- 45.593,66	- 3.763.404,42	10.242.895,58	- 1.407.926,92
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	3.777.089,70	- 17.345.000,00		5.071.712,77	22.416.712,77	
33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	119.441.873,40	14.011.900,00		117.106.275,34	103.094.375,34	
34 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	112.586.662,00	-		219.850.000,00	219.850.000,00	
35 Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	121.439.270,94	4.620.000,00		119.110.256,01	114.490.256,01	
36 Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	118.738.634,00	-		215.432.126,86	215.432.126,86	
37 SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	- 8.149.369,54	9.391.900,00		2.413.892,47	- 6.978.007,53	
38 ÄNDERUNG DES BESTANDES AN EIGENEN FINANZMITTELN	- 4.372.279,84	- 7.953.100,00		7.485.605,24	15.438.705,24	
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.212.726,43	1.552.026,00		839.291,06	- 712.734,94	
40 Änderung Bestand fremde Finanzmittel	- 1.155,53	-		21.370,64	21.370,64	
41 LIQUIDE MITTEL	839.291,06	- 6.401.074,00		8.346.266,94	14.747.340,94	

Bilanz zum 31.12.2022

	31.12.2021 in €	31.12.2022 in €	Veränderung in €
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.093.533,92	5.203.269,92	2.109.736,00
1. Anlagevermögen	315.353.793,78	313.986.632,60	-1.367.161,18
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.387.188,77	1.376.658,19	-10.530,58
1.2 Sachanlagen	184.880.506,98	185.735.740,93	855.233,95
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.682.351,88	51.198.899,08	-2.483.452,80
1.2.1.1 Grünflächen	25.458.152,06	22.784.410,58	-2.673.741,48
1.2.1.2 Ackerland	4.122.687,37	4.358.192,78	235.505,41
1.2.1.3 Wald, Forsten	8.122.206,29	8.122.206,29	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.979.306,16	15.934.089,43	-45.216,73
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	720.040,91	720.040,91	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	720.040,91	720.040,91	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	114.318.228,18	117.740.706,42	3.422.478,24
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	37.566.030,72	37.545.570,96	-20.459,76
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.588.488,00	5.500.961,00	-87.527,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	67.225.455,46	70.821.137,46	3.595.682,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.938.254,00	3.873.037,00	-65.217,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	259.067,35	343.737,35	84.670,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	61.747,00	63.667,00	1.920,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.516.189,00	5.691.604,00	175.415,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.095.712,00	4.987.305,48	-108.406,52
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.227.170,66	4.989.780,69	-237.389,97
1.3 Finanzanlagen	129.086.098,03	126.874.233,48	-2.211.864,55
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	42.741.780,09	42.741.780,09	0,00
1.3.2 Beteiligungen	249.534,99	249.534,99	0,00
1.3.3 Sondervermögen	74.518.276,10	76.321.017,61	1.802.741,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	515.864,98	516.864,98	1.000,00
1.3.5 Ausleihungen	11.060.641,87	7.045.035,81	-4.015.606,06
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	4.309.368,73	3.711.635,81	-597.732,92
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	6.697.873,14	3.280.000,00	-3.417.873,14
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	53.400,00	53.400,00	0,00
2 Umlaufvermögen	16.911.772,73	25.754.456,52	8.842.683,79
2.1 Vorräte	9.367.601,33	9.137.231,06	-230.370,27
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	9.367.601,33	9.137.231,06	-230.370,27
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.704.880,34	8.270.958,52	1.566.078,18
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.756.482,71	5.177.806,31	-578.676,40
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	774.600,32	2.917.660,81	2.143.060,49
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	173.797,31	175.491,40	1.694,09
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	839.291,06	8.346.266,94	7.506.975,88
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.019.201,21	2.470.059,30	450.858,09
Summe Aktiva	337.378.301,64	347.414.418,34	10.036.116,70

Bilanz zum 31.12.2022

	31.12.2021 in €	31.12.2022 in €	Veränderung in €
1. Eigenkapital	45.247.174,36	54.122.672,96	8.875.498,60
1.1 Allgemeine Rücklage	36.579.903,91	37.276.795,67	696.891,76
1.2 Sonderrücklagen	702.172,83	767.176,32	65.003,49
1.3 Ausgleichsrücklage	6.199.547,80	7.965.097,62	1.765.549,82
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.765.549,82	8.113.603,35	6.348.053,53
2. Sonderposten	68.593.543,84	69.253.877,48	660.333,64
2.1 für Zuwendungen	46.199.172,79	47.509.587,31	1.310.414,52
2.2 für Beiträge	18.765.986,68	18.133.256,68	-632.730,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.315.788,29	1.393.440,41	77.652,12
2.4 Sonstige Sonderposten	2.312.596,08	2.217.593,08	-95.003,00
3. Rückstellungen	107.714.821,97	107.802.121,06	87.299,09
3.1 Pensionsrückstellungen	99.105.989,00	103.178.576,00	4.072.587,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.705.974,75	0,00	-2.705.974,75
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.902.858,22	4.623.545,06	-1.279.313,16
4. Verbindlichkeiten	112.634.506,85	112.939.695,25	305.188,40
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.610.743,71	45.857.411,75	-1.753.331,96
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	47.610.743,71	45.857.411,75	-1.753.331,96
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	52.890.000,00	53.000.000,00	110.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.788.105,58	1.638.486,88	-149.618,70
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	656.717,90	1.253.398,86	596.680,96
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	618.543,01	657.399,12	38.856,11
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.404.746,51	4.255.019,15	850.272,64
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.665.650,14	6.277.979,49	612.329,35
5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.188.254,62	3.296.051,59	107.796,97
Summe Passiva	337.378.301,64	347.414.418,34	10.036.116,70

Anlage

Stellenplan 2024

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte

Gesamtübersicht					
Stellenplan 2024	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Stellenplan 2024	2	3	5	6	7
Entwurf					
Wahlbeamte					
Bürgermeister	B 6	1,00	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 3	1,00	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 2	1,00	1,00	1,00	
Laufbahnbeamte					
Laufbahngruppe 2	A 16	1,00	1,00	0,00	
	A 15	1,00	1,00	1,00	
	A 14	3,00	3,00	2,60	
	A 13	13,00	11,00	9,50	3 kw
	A 12	20,75	17,75	14,33	2 kw
	A 11	23,75	23,25	20,23	1 kw
	A 10	43,50	35,00	26,75	1 kw
Laufbahngruppe 1	A 9	81,00	83,00	59,36	1 kw
	A 8	11,48	15,25	11,58	1 kw
	A 7	15,75	15,75	10,29	
	A 6	--	0,00	0,00	
insgesamt		217,23	209,00	158,64	

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
I.Stadtverwaltung Menden					
Stellenplan 2024	2	3	5	6	7
Stellenplan 2024					
Wahlbeamte					
Bürgermeister	B 6	1,00	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 3	1,00	1,00	1,00	
Beigeordneter	B 2	1,00	1,00	1,00	
Laufbahnbeamte					
Laufbahngruppe 2	A 16	1,00	1,00	0,00	
	A 15	1,00	1,00	1,00	
	A 14	3,00	3,00	2,60	
	A 13	13,00	11,00	9,50	3 kw
	A 12	19,75	16,75	13,60	2 kw
	A 11	23,75	23,25	20,23	1 kw
	A 10	42,50	34,00	25,75	1 kw
Laufbahngruppe 1	A 9	81,00	83,00	59,36	1 kw
	A 8	10,48	14,25	10,58	1 kw
	A 7	15,75	15,75	10,29	
	A 6	--	0,00	0,00	
gesamt (Stadtverwaltung)		214,23	206,00	155,91	

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	5	6	7
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 13	--			
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 12	1,00	1,00	0,73	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 2	A 11	--	--	--	
Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden Laufbahngruppe 2	A 10	1,00	1,00	1,00	
Eigenbetrieb Mendener Immobilienservice Laufbahngruppe 1	A 8	1,00	1,00	1,00	
gesamt (Sondervermögen)		3,00	3,00	2,73	
gesamt		217,23	209,00	158,64	0,00

Organisationseinheit	Besoldungsgruppen														Erläuterungen
	B6	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	
52.1 Team Soziales								1,00		3,00		1,75			
52.2 Team Schule und Sport							1,00	1,00		2,00					
52.3 Team Integration								1,00		2,00			1,00		
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung							1,00	1,00	2,00	1,00					
62 Abt. Planung und Bauordnung									1,00						
63 Abt. Straßenbau und Verkehr												0,73			
64.0 Team Verwaltung													0,75		
67 Abt. Forst							1,00								
82 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden										1,00					
84.1 Team Kaufmännisches Gebäudemanagement								1,00				1,00			
ATZ Freistellung							1,00				1,00				1 x A 13 kw, 1 x A 9 kw
Baudezernat				1,00											
Beurlaubung								0,75			2,00	1,50			
Gleichstellungsstelle								1,00							
Sonstiges Verwaltungspersonal										1,00		1,00			1 x A 10 kw, 1 x A 8 kw
Stabsstelle Bürgerengagement							1,00	1,00							
Stabsstelle Digitalisierung								1,00	3,00						
Verwaltungsvorstand	1,00	1,00	1,00												
Gesamtergebnis	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	3,00	13,00	20,75	23,75	43,50	81,00	11,48	15,75	0,00	217,23

Stellenübersicht Beamte 2024 nach Produktbereichen

Produktbereiche	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1				Erläuterungen
	B 6	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	
Produktbereich 1 Innere Verwaltung	1,00	1,00	1,00		1,00	2,00	7,00	9,75	10,75	12,50	6,00	6,25	12,75		1 x A 8 kw, 1 x A 9 mD kw, 1 x A 10 kw, 2 x A 12 kw, 3 x A 13 kw
Produktbereich 2 Sicherheit und Ordnung							1,00	4,00	8,00	14,50	74,00	1,75			1 x A 11 kw
Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben						1,00	1,00			1,00					
Produktbereich 5 Soziale Leistungen							1,00	2,00		5,00		1,75	2,00		
Produktbereich 6 Kinder- Jugend- und Familienhilfe							1,00	2,00	2,00	7,50	1,00		1,00		
Produktbereich 8 Sportförderung								1,00		1,00					
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen				1,00			1,00	1,00	3,00	1,00					
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV												0,73			
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							1,00								
Stellen gesamt	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	3,00	13,00	19,75	23,75	42,50	81,00	10,48	15,75	0,00	214,23

Stellenplan 2024**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
TVöD				
15	2,00	2,00	2,00	
14	1,00	1,00	1,00	
Stellenplan 2024				
13	3,00	2,00	1,50	1 kw
12	11,00	10,00	8,85	1 kw
11	34,00	32,50	25,15	1 kw
10	13,00	10,00	8,10	
9c	14,70	14,70	11,50	1 kw
9b	19,00	19,00	16,40	2 kw
9a	33,05	29,80	26,13	
8	16,00	15,00	13,00	1 kw
7	12,25	11,25	11,74	
6	97,45	92,25	79,53	1,5 kw, 0,75 ku
5	16,30	16,50	13,91	1 kw
4	16,25	17,25	12,82	1 kw
3	6,50	7,00	4,75	
2	4,00	2,50	2,04	
insgesamt	299,50	282,75	238,42	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte 2024 nach Organisationseinheiten

Organisationseinheit	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	
10 Bürgermeisterbüro				1,00	2,00	1,00				2,25							
11 Abt. Zentrale Dienste					1,00												
11.1 Team Personal					1,00		1,00		2,50		1,00	1,00					
11.2 Team Zentraler Service									1,00	2,50		4,75	1,50				
11.3 Team IT				3,00		5,00		3,00	1,00								
14 RPA				1,00													
14.1 RPA					4,00												
21.1 Team Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften					1,00	1,00	1,00			1,00	1,00						
21.2 Team Steuerverwaltung								1,00	1,00								
21.3 Team Finanzbuchhaltung						1,00	1,00		2,00			8,75	0,50				
31.0 Personal und Verwaltung								1,00	1,00								
31.4 Rettungsdienst												0,50					
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung			1,00														
32.1 Team Sicherheit und Ordnung									4,75				3,00				
32.3 Team Bürgerbüro										5,75			0,50				
Geschäftsbereich III											1,00						
41.0 Abt. Kulturbüro				1,00													
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation						1,00			2,80								
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei						1,00	1,00			1,00	1,50	5,50					
41.3 Archiv							1,00					1,00					
41.4 Musikschule						1,00		6,50	1,00								
41.5 Museum					1,50	1,00						0,50				1,00	
51 Abt. Jugend und Familie	1,00																
51.2 Team Erzieherische Hilfen							1,30										
51.3 Team Ambulante Hilfen												1,00					
51.4 Team Kinder- und Jugendförderung												2,00	0,50	1,00		1,00	
51.5 Team Tagesbetreuung							0,90	0,50				1,70	0,30		0,50		
51.5.10 Kita Vollmersbusch															1,00		
51.5.11 Kita Halingen															0,50		
51.5.12 Kita Bösperte														1,00			
51.5.13 Kita Arndtstraße															0,50		
51.5.14 Kita Zeisigstraße															1,00		
51.5.15 Kita Papenbusch															1,00		
51.5.16 Kiga St. Vincenz															0,50		
52.0 Stabsstelle 52												1,75			0,50	0,50	
52.1 Team Soziales							4,00	2,00	5,00			1,00					

Organisationseinheit	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																Erläuterungen	
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		
52.2 Team Schule und Sport							1,00	2,00	2,00	1,00	3,00	1,00	1,00	2,00				
52.3 Team Integration									1,00					3,00	0,25	1,00		
52.2.11 Alb.-Schweitzer-Schule Lahrfeld														0,80				
52.2.13 Bischof-v.-Ketteler Schule														0,80				
52.2.14 Bodelschwingschule														0,80				
52.2.15 Josefschule Lendringsen														0,50				
52.2.16 Josefschule Menden														0,80				
52.2.17 Nikolaus-Groß-Schule Böisperde														0,50				
52.2.23 Realschule Menden														1,80				
52.2.24 Gesamtschule Menden														2,75				
52.2.26 Gymnasium der Stadt Menden														2,75				
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung				2,00	3,00	1,00	1,00				1,00	1,00	2,50		3,00		1,00	0,75 EG 6 kw, 1x EG12 kw
62 Abt. Planung und Bauordnung		1,00		2,00	10,00				1,00				1,00					
63 Abt. Straßenbau und Verkehr			1,00		6,00				3,00				1,50					1 EG 11 kw
64 Mendener Baubetrieb					1,00													
64.0 Team Verwaltung														2,00				
64.1 Team Straßenunterhaltung/Straßenreinigung									1,00				15,00	2,00	3,00			
64.2 Team Grünpflege/Friedhöfe/Kinderspielplätze									1,00				19,00		4,00			
64.3 Team Kanal/Beschilderung/Kfz-Werkstatt									1,00		2,00	8,00	1,00	1,00				
67 Abt. Forst											1,00	2,00						
ATZ Freistellung			1,00						2,00	0,50		1,00						1x EG 13 kw, 2x EG 9a kw, 1,5 x EG 8 kw, 1 x EG 6 kw
Beurlaubung					1,50		0,50		1,00	1,00		2,00	1,00					
PR Personalrat					1,00				1,00		0,75							
Sonstiges Verwaltungspersonal								1,00					1,50	2,00	1,00		0,50	1x EG 4 kw, 2x EG 5 kw, 1,5 x EG 6 kw, 1x EG 9c kw, 0,5 x EG 2 kw
Stabsstelle Klima					1,00													
Stabsstelle Stadtentwicklung	1,00			1,00														
Gesamtergebnis	2,00	1,00	3,00	11,00	34,00	13,00	14,70	19,00	33,05	16,00	12,25	97,45	16,30	16,25	6,50	4,00		299,50

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte 2024 nach Produktbereichen

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

Produktbereiche	Tariflich Beschäftigte Entgeltgruppen																Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	
Produktbereich 1 Innere Verwaltung	1,00		1,00	4,00	12,50	8,00	4,50	4,00	14,50	7,25	5,75	63,00	8,00	9,00		0,50	1x EG 13 kw, 1 x EG 9c kw, 2,0 x EG 9a kw, 1,5 x EG 8 kw, 2,5 x EG 6 kw, 1x EG 5 kw, 1x EG 4 kw
Produktbereich 2, Sicherheit und Ordnung			1,00	1,00				1,00	5,75	5,75		0,50	3,50				
Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben							1,00	1,00	1,00		1,00	12,50			1,00		
Produktbereich 4 Kultur und Wissenschaft				1,00	1,50	4,00	2,00	6,50	3,80	1,00	1,50	7,00				1,00	
Produktbereich 5 Soziale Leistungen							4,00	2,00	6,00			1,75	3,00	0,25		0,50	
Produktbereich 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1,00						2,20	0,50				4,70	0,80	2,00	5,50	1,00	
Produktbereich 8 Sportförderung								1,00	1,00	1,00	2,00		1,00	2,00			
Produktbereich 9 Räumliche Planung und Entwicklung		1,00		3,00					1,00			1,00					
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					11,00		1,00			1,00	1,00	2,75				1,00	
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung												0,75					0,75 EG 6 ku
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			1,00		6,00			3,00				1,50		3,00			
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					1,00	1,00					1,00	2,00					
Produktbereich 14 Umweltschutz				2,00	2,00												1 x EG 12 kw
Gesamtergebnis	2,00	1,00	3,00	11,00	34,00	13,00	14,70	19,00	33,05	16,00	12,25	97,45	16,30	16,25	6,50	4,00	299,50

Stellenplan 2024**Teil B: Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst**

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1		2	3	4	5
S-Tarif					
	S 17	6,00	4,00	3,57	
	S 16	1,00	1,00	1,00	
	S 15	12,25	11,75	7,78	
	S 14	12,00	10,00	8,41	
	S 13	5,00	5,00	4,90	
	S 12	29,50	30,50	27,24	
	S 11b	12,00	10,00	8,74	
	S 10	--	--	--	
	S 09	3,00	3,00	2,87	
	S 08b	2,00	2,00	1,19	
	S 08a	80,74	79,00	58,21	1x S08a kw
	S 04	3,31	2,80	1,62	
	S 03	16,00	16,00	7,67	1 kw
insgesamt		182,80	175,05	133,20	

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte im SuE 2024 nach Organisationseinheiten

Organisationseinheit	Tariflich Beschäftigte TVöD-SuE Entgeltgruppen											Gesamtergebnis	
	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S09	S08b	S08a	S04		S03
51.1 Team Stabsstelle	2,00		0,75			2,00	0,50		1,00	1,00			
51.2 Team Erzieherische Hilfen	1,00			10,00		1,00							
51.3 Team Ambulante Hilfen						9,50	0,50		1,00				
51.4 Team Kinder- und Jugendförderung	1,00		2,50			9,50	1,00				0,51		
51.4.10 Jugendzentrum NEU							2,50				0,70		
51.4.20 Treff Böisperde NEU							2,00				0,70		
51.4.30 Treff Lendringsen NEU							1,50				0,70		
51.4.40 Treff Platte Heide NEU							2,00				0,70		
51.5 Team Tagesbetreuung	1,00		1,00							10,63		2,00	
51.5.10 Kita Vollmersbusch			1,00		1,00					13,50		1,50	
51.5.11 Kita Halingen					1,00			1,00		4,00		2,34	
51.5.12 Kita Böisperde			1,00					1,00		8,67		3,16	
51.5.13 Kita Arndtstraße					1,00			1,00		5,67		1,66	
51.5.14 Kita Zeisigstraße			1,00		1,00					10,50		1,17	
51.5.15 Kita Papenbusch		1,00	1,00							13,50		1,50	
51.5.16 Kiga St. Vincenz			1,00		1,00					10,60		0,67	
51.6 Team Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen				2,00		2,00							
52.0 Stabsstelle 52			1,00				1,00						
52.1 Team Integration			1,00			4,50	1,00					1,00	
ATZ Freistellung	1,00		1,00			1,00				1,00			
Sonstiges Verwaltungspersonal										1,67		1,00	1x S08a kw, 1xS03 kw
Gesamtergebnis	6,00	1,00	12,25	12,00	5,00	29,50	12,00	3,00	2,00	80,74	3,31	16,00	182,80

Stellenübersicht Tariflich Beschäftigte im SuE 2024 nach Produktbereichen

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

Produktbereiche	S-Gruppen													Erläuterungen
	17	16	15	14	13	12	11b	10	9	8b	8a	4	3	
Produktbereich 01, Innere Verwaltung	1,00		1,00			1,00					2,67		1,00	1x S08a kw, 1 x S03 kw
Produktbereich 02, Sicherheit und Ordnung														
Produktbereich 03, Schulträgeraufgaben						6,50								
Produktbereich 04, Kultur und Wissenschaft														
Produktbereich 05, Soziale Leistungen			2,00			4,50	2,00						1,00	
Produktbereich 06, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5,00	1,00	9,25	12,00	5,00	17,50	10,00		3,00	2,00	78,07	3,31	14,00	
Produktbereich 08, Sportförderung														
Produktbereich 09, Räuml. Planung und Entwicklung														
Produktbereich 10, Bauen und Wohnen														
Produktbereich 11, Ver- und Entsorgung														
Produktbereich 12, Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV														
Produktbereich 13, Natur- und Landschaftspflege														
Produktbereich 14, Umweltschutz														
Produktbereich 15, Wirtschaftsförderung und Tourismus														
Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft														
Stellen gesamt	6,00	1,00	12,25	12,00	5,00	29,50	12,00	0,00	3,00	2,00	80,74	3,31	16,00	182,80

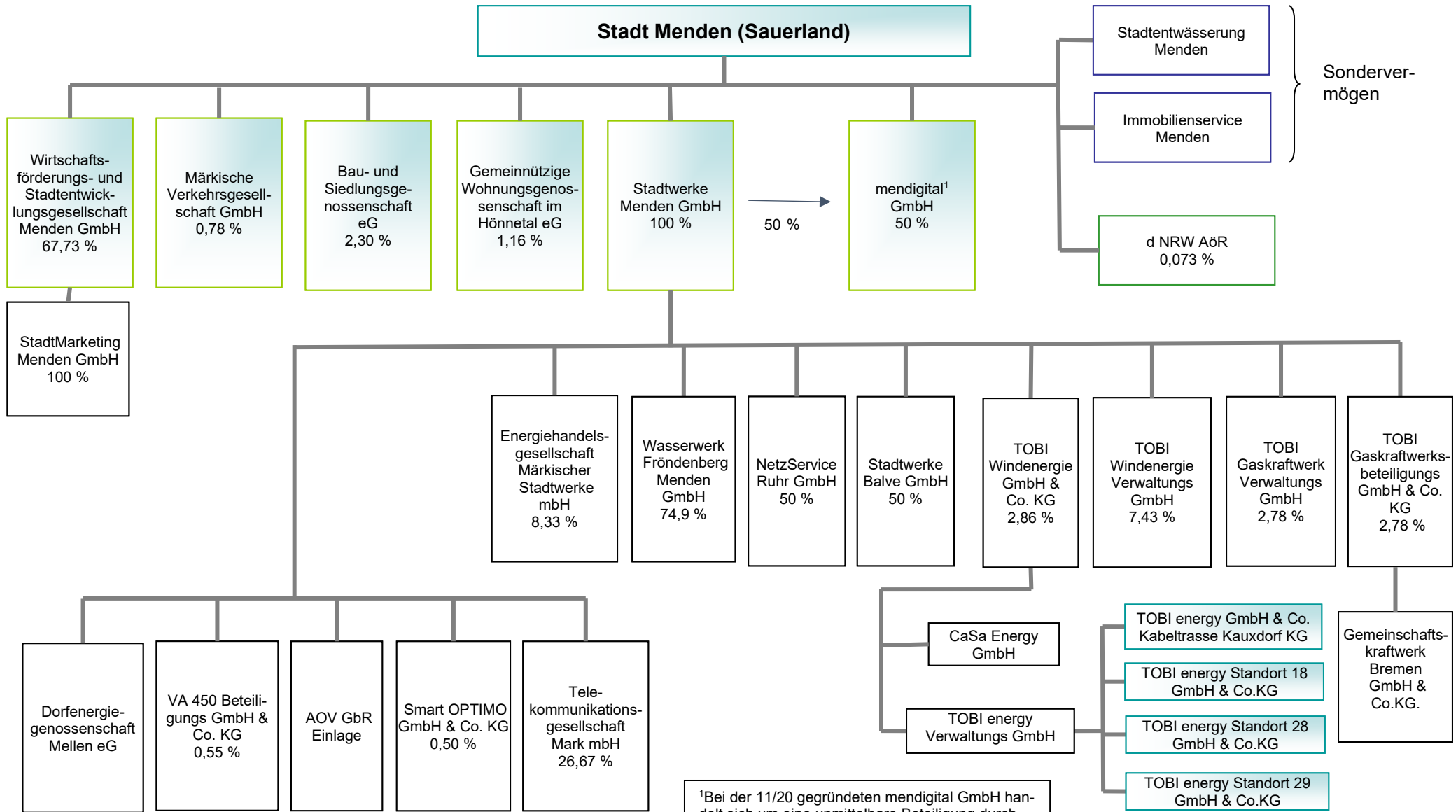
Stellenplan 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung Stellenplan 2024	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Stadtinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	7	7	
Aufstiegsbeamter/in g.D.	Besoldung	--	--	
Sekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	1	--	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	14	16	Planung 2024 bis zu 14 (z.Z.8)
Studium Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge	1	1	
Studium Bauingenieur	Ausbildungsvergütung	1	1	
Bundesfreiwilligendienstleistende	Taschengeld	5	5	
Bachelor of Arts Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	2	1	
Azubi Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	5	6	
Azubi Fachangestellte für Bürokommunikation	Ausbildungsvergütung	--	--	
Azubi FA Medien und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1	--	
Azubi FA für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	--	
Azubi Forstwirt/in	Ausbildungsvergütung	2	2	
Azubi Bauzeichner/in	Ausbildungsvergütung	--	--	
Azubi Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1	--	
Azubi Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	
Notfallsanitäter/in	Pauschalvergütung	2	--	
Praktikant/in FOS	ohne Vergütung	11	5	
Praktikant/in des Sozial- und Erziehungsdienstes	Pauschalvergütung	4	4	
Praxisorientierte Ausbildung Erzieher/in (PiA)	Pauschalvergütung	4	2	
Praxisorientierte Ausbildung Kinderpfleger/in (PiA)		2	1	
Referendar/in	ohne Vergütung	--	--	nicht ständig besetzt
Volontär	Pauschalvergütung	1	1	
Insgesamt		66	53	

Beteiligungsübersicht (Stand: 31.12.2023)



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

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

- **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Immobilienservice Menden (ISM)**
- **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden (SEM)**

**Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Immobilienservice
Menden (ISM)**

- **Bilanz zum 31.12.2022**
- **Wirtschaftsplan 2024**

Bilanz
ImmobilienService Menden (ISM)
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Menden (Sauerland)
zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	€	31.12.2022 €	31.12.2021 €		€	31.12.2022 €	31.12.2021 €
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	101.329,73		103.146,73	1.1 Allgemeine Rücklage	24.371.968,41		17.932.540,22
1.2 Sachanlagen				1.2 Sonderrücklage	0,00		0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.588.245,12		3.991.940,61	1.3 Ausgleichsrücklage	2.835.110,62		3.126.802,07
1.2.1.1 Grünflächen		6.107.722,31	3.511.417,80	1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	460.043,21		-291.691,45
1.2.1.2 Ackerland		321.059,20	321.059,20			27.667.122,24	20.767.650,84
1.2.1.3 Wald, Forsten		0,00	0,00	2. Sonderposten			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		159.463,61	159.463,61	2.1 für Zuwendungen	47.004.264,13		47.502.206,95
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.308.413,93		93.009.542,93	2.2 für Beiträge	0,00		0,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		8.625.512,14	8.851.753,14	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00
1.2.2.2 Schulen		51.864.589,25	54.049.352,25	2.4 Sonstige Sonderposten	174.962,57		178.489,00
1.2.2.3 Wohnbauten		3.809.909,79	3.968.311,79			47.179.226,70	47.680.695,95
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäude		30.008.402,75	26.140.125,75	3. Rückstellungen			
1.2.3 Infrastrukturvermögen	77.929,00		81.269,00	3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	0,00		0,00
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	3.2 Drohverlustrückstellung	0,00		0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		0,00	0,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	811.500,00		948.500,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		0,00	0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen	686.387,80		802.036,53
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00			1.497.887,80	1.750.536,53
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		77.929,00	81.269,00	4.1 Anleihen	0,00		0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	39.577.462,91		31.746.569,22
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00		0,00	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		39.577.462,91	31.746.569,22
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	24.083,00		27.020,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.500.000,00		5.967.873,14
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.940,00		17.367,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreitaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.657.779,73		9.102.232,09	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.971.705,64		1.343.278,14
		117.668.390,78	106.229.371,63	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-107,49		-107,49
		117.769.720,51	106.332.518,36	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	55.033,17		184.346,72
2. Umlaufvermögen						45.104.094,23	39.241.959,73
2.1 Vorräte				5. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	15.469,95		12.901,82				
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00				
		15.469,95	12.901,82				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.830.986,00		3.013.001,88				
2.2.1.1 Gebühren		0,00	0,00				
2.2.1.2 Beiträge		0,00	341,82				
2.2.1.3 Steuern		0,00	0,00				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		2.830.986,00	3.012.660,06				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		0,00	0,00				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	353.962,51		108.654,28				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		16.260,54	8.268,59				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		318.842,52	3.307,49				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		18.859,45	97.078,20				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	35.581,65		11.180,51				
		3.220.530,16	3.132.836,67				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00				
2.4 Liquide Mittel	432.887,22		-43.544,71				
		3.668.887,33	3.102.193,78				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		9.723,13	6.130,91				
		121.448.330,97	109.440.843,05			121.448.330,97	109.440.843,05

Wirtschaftsplan

2024

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

Wirtschaftsplan
für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Immobilienervice Menden (ISM)

für das

Wirtschaftsjahr 2024

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

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

im Ergebnisplan mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf		<u>18.716.200</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf		<u>22.919.000</u> Euro

und		
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		<u>15.869.200</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		<u>18.739.000</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit		<u>7.108.650</u> Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit		<u>49.101.200</u> Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung des Investitionsprogramms erforderlich ist, wird auf



festgesetzt.

42.000.000 Euro

§ 3

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

14.950.000 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2024 zu rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen und Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

15.000.000 Euro

festgesetzt.

§ 5

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

§ 6

Es gilt der vom Rat mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenplan.

Menden (Sauerland), den 21.11.2023



Der Bürgermeister

Immobilienervice Menden - Ergebnisplan 2024

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Veränderung 2023/2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	2.368.608 €	3.812.300 €	3.375.500 €	
1	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund/Land	16.837 €	1.433.300 €	995.500 €	-437.800 €
2	Zuweisungen für lfd. Zwecke Stiftung	- €	- €	- €	0 €
3	Auflösung von Sonderposten	2.351.771 €	2.379.000 €	2.380.000 €	1.000 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- €	100 €	100 €	
4	Verwaltungsgebühren	- €	100 €	100 €	0 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	13.443.436 €	12.888.700 €	12.288.000 €	
5	Mieterträge aus internen Vermietungen	7.139.324 €	5.800.000 €	5.900.000 €	100.000 €
6	Mieterträge aus Zahlungen Dritter	325.956 €	382.000 €	373.000 €	-9.000 €
7	Erbbaurecht/ Mieten, Pachten	- €	- €	- €	0 €
8	Erträge aus Beratung und Service	24.106 €	27.500 €	20.000 €	-7.500 €
9	Erstattung von Betriebskosten (intern)	5.150.859 €	6.179.200 €	5.500.000 €	-679.200 €
10	Erstattung von Betriebskosten (extern)	108.315 €	120.000 €	115.000 €	-5.000 €
11	Betriebskosten Vorjahr	694.877 €	380.000 €	380.000 €	0 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	732.847 €	2.726.500 €	2.685.000 €	
12	Erstattungen Kostenumlagen Bund	34.880 €	50.000 €	50.000 €	0 €
13	Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	475.910 €	95.000 €	- €	-95.000 €
14	Instandhaltungspauschale	- €	2.330.000 €	2.330.000 €	0 €
15	Kostenerstattung verb. Unternehmen	157.810 €	176.000 €	200.000 €	24.000 €
16	Erstattungen von übrigen Bereichen	64.246 €	75.500 €	100.000 €	24.500 €
17	Erstattung Entlastungsbeitrag/Soforthilfe	- €	- €	5.000 €	5.000 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	436.458 €	250.600 €	245.600 €	
18	Auflösung von Rückstellungen	436.335 €	250.000 €	245.000 €	-5.000 €
19	Mahngebühren	122 €	100 €	100 €	0 €
20	Weitere sonst. ordentl. Erträge	- €	500 €	500 €	0 €
8	Aktivierete Eigenleistungen	40.692 €	120.000 €	122.000 €	
21	Aktivierete Eigenleistungen	40.692 €	120.000 €	122.000 €	2.000 €
9	Bestandsveränderungen		- €	- €	
10	Ordentliche Erträge	17.022.040 €	19.798.200 €	18.716.200 €	
11	Personalaufwendungen	3.292.398 €	3.457.000 €	3.835.000 €	
22	Personalaufwendungen	3.292.398 €	3.457.000 €	3.835.000 €	378.000 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.941.229 €	12.035.700 €	13.078.000 €	
23	Erst. an Gemeinden/G.Verbände	756.603 €	752.700 €	776.000 €	23.300 €
24	Grundbesitzabgaben	510.078 €	525.000 €	510.000 €	-15.000 €
25	Energiekosten	1.975.897 €	3.510.000 €	3.230.000 €	-280.000 €
26	Fremdreinigung	1.271.900 €	1.300.000 €	1.570.000 €	270.000 €
27	Leistungen MBB	48.330 €	40.000 €	40.000 €	0 €
28	Größere Unterhaltungsmaßnahmen	1.415.908 €	3.519.500 €	4.012.500 €	493.000 €
29	Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	890.616 €	823.000 €	827.000 €	4.000 €
30	Wartungsmaßnahmen	348.382 €	386.500 €	570.000 €	183.500 €
31	Brandschutzmaßnahmen	460.317 €	765.500 €	829.500 €	64.000 €
32	Energetische Maßnahmen	70.270 €	50.000 €	78.000 €	28.000 €
33	Unvorhergesehene Bauunterhaltung	- €	20.000 €	20.000 €	0 €
34	Bewirtschaftungskosten	69.058 €	70.000 €	70.000 €	0 €
35	Erstattung Betriebskosten aus Vorjahren intern	- €	100.000 €	380.000 €	280.000 €
36	Erstattung Betriebskosten aus Vorjahren extern	- €	7.000 €	10.000 €	3.000 €
37	Garten- und Landschaftsbaumaßnahmen	952 €	10.000 €	20.000 €	10.000 €
38	Dienst- und Schutzkleidung	2.323 €	7.000 €	7.000 €	0 €
39	Fortbildungen	9.886 €	16.500 €	15.000 €	-1.500 €
40	Reisekosten	2.660 €	3.000 €	3.000 €	0 €
41	Beratungen, Prüfung u. Gutachten	108.049 €	130.000 €	110.000 €	-20.000 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.063.429 €	3.875.000 €	4.180.000 €	
42	Abschreibungen	4.063.429 €	3.875.000 €	4.180.000 €	305.000 €
15	Transferaufwendungen	5.265 €	- €	- €	
43	Zusch. f. lfd. Zwecke an übrig	5.265 €	- €	- €	0 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	790.534 €	475.000 €	791.000 €	
44	Mieten und Pachten, Erbbaurechte	12.794 €	- €	183.000 €	183.000 €
45	Erbbauszinsen	96.816 €	156.000 €	166.000 €	10.000 €
46	Aufwendungen für Rechte und Dienste	56.358 €	94.000 €	150.000 €	56.000 €
47	Bücher, Literatur	1.144 €	2.500 €	1.500 €	-1.000 €
48	Zuführung zu Rückstellungen	439.978 €	- €	- €	0 €
49	Versicherungen	160.494 €	207.000 €	270.000 €	63.000 €
50	GWG bis 800 €	5.147 €	5.000 €	10.000 €	5.000 €

Immobilienervice Menden - Ergebnisplan 2024

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Veränderung 2023/2024
51	sonstiger allg. Geschäftsaufwand	12.802 €	10.000 €	10.000 €	0 €
52	Schadensfälle	5.000 €	500 €	500 €	0 €
17 Ordentliche Aufwendungen		16.092.854 €	19.842.700 €	21.884.000 €	
Ordentliche Erträge		17.022.040 €	19.798.200 €	18.716.200 €	-1.082.000 €
- Ordentliche Aufwendungen		16.092.854 €	19.842.700 €	21.884.000 €	2.041.300 €
18 Ordentliches Ergebnis		929.186 €	- 44.500 €	- 3.167.800 €	
19 Finanzerträge		- €	- €	- €	
53	Zinserträge v. Kreditinstituten	- €	- €	- €	0 €
54	Zinserträge aus Swap Investivkrediten	- €	- €	- €	0 €
55	Zinserträge v. sonst. inländ. Bereich	- €	- €	- €	0 €
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		445.116 €	620.000 €	1.035.000 €	
56	Zinsen für Liquiditätskredite	13.966 €	100.000 €	100.000 €	0 €
57	Zinsen für Investitionskredite	431.150 €	520.000 €	935.000 €	415.000 €
Finanzerträge		- €	- €	- €	0 €
- Zinsen und sonstige Aufwendungen		445.116 €	620.000 €	1.035.000 €	415.000 €
21 Finanzergebnis		- 445.116 €	- 620.000 €	- 1.035.000 €	
Ordentliches Ergebnis		929.186 €	- 44.500 €	- 3.167.800 €	-3.123.300 €
+ Finanzergebnis		- 445.116 €	- 620.000 €	- 1.035.000 €	-415.000 €
22 Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit		484.070 €	- 664.500 €	- 4.202.800 €	
23 Außerordentliche Erträge		- €	- €	- €	
58	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	0 €
24 Außerordentliche Aufwendungen		- €	- €	- €	
59	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	0 €
Außerordentliche Erträge		- €	- €	- €	0 €
- Außerordentliche Aufwendungen		- €	- €	- €	0 €
25 Außerordentliches Ergebnis			- €	- €	
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		484.070 €	- 664.500 €	- 4.202.800 €	-3.538.300 €
+ Außerordentliches Ergebnis		- €	- €	- €	0 €
26 Jahresergebnis		484.070 €	- 664.500 €	- 4.202.800 €	

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2024

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Veränderung 2023/2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	16.837 €	1.433.300 €	995.500 €	
1	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund/Land	16.837 €	1.433.300 €	995.500 €	-437.800 €
2	Zuweisungen für lfd. Zwecke Stiftung	- €	- €	- €	0 €
3	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- €	100 €	100 €	
3	EZ Verwaltungsgebühren	- €	100 €	100 €	0 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	13.443.436 €	12.888.700 €	12.288.000 €	
4	EZ Mieten, Pachten	13.443.436 €	12.888.700 €	12.288.000 €	-600.700 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	668.600 €	2.651.000 €	2.585.000 €	
5	EZ Kostenerst.-uml. V. Bund	34.880 €	50.000 €	50.000 €	0 €
6	EZ Kostenerst.-uml. Gem. GV	475.910 €	95.000 €	- €	-95.000 €
7	Instandhaltungspauschale	- €	2.330.000 €	2.330.000 €	0 €
8	EZ aus Kostenerst. verb. Untern.	157.810 €	176.000 €	200.000 €	24.000 €
9	EZ aus Kostenerst. übriger Bereich	- €	- €	5.000 €	5.000 €
7	Sonstige Einzahlungen	122 €	600 €	600 €	
10	Sonst. EZ aus lfd. Verwaltungstät.	- €	500 €	500 €	0 €
11	EZ Säumniszuschläge	122 €	100 €	100 €	0 €
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	
12	Zinseinzahlung von Kreditinst.	- €	- €	- €	0 €
13	EZ Swap Investivkredit	- €	- €	- €	0 €
14	Zinseinzahlung von sonst. inl. Bereich	- €	- €	- €	0 €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.128.995 €	16.973.700 €	15.869.200 €	

10	Personalauszahlungen	3.292.398 €	3.457.000 €	3.835.000 €	
15	Personalauszahlungen	3.292.398 €	3.457.000 €	3.835.000 €	378.000 €
11	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.941.229 €	12.035.700 €	13.078.000 €	
16	Erstattungen an Gemeinden/G.Verbände	756.603 €	752.700 €	776.000 €	23.300 €
17	Unterh./Bewirts. Grdst./baul. A	69.058 €	70.000 €	70.000 €	0 €
18	Grundbesitzabgaben	510.078 €	525.000 €	510.000 €	-15.000 €
19	Energiekosten	1.975.897 €	3.510.000 €	3.230.000 €	-280.000 €
20	Fremdreinigung	1.271.900 €	1.300.000 €	1.570.000 €	270.000 €
21	Leistungen MBB	48.330 €	40.000 €	40.000 €	0 €
22	Größere Unterhaltungsmaßnahmen	1.415.908 €	3.519.500 €	4.012.500 €	493.000 €
23	Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	1.238.998 €	1.209.500 €	1.397.000 €	187.500 €
24	Brandschutzmaßnahmen	460.317 €	765.500 €	829.500 €	64.000 €
25	Energetische Maßnahmen	70.270 €	50.000 €	78.000 €	28.000 €
26	Unvorhergesehene Bauunterhaltung	- €	20.000 €	20.000 €	0 €
27	Betriebskosten ISM Vorjahre	- €	107.000 €	390.000 €	283.000 €
28	Garten- und Landschaftsbau	952 €	10.000 €	20.000 €	10.000 €
29	Dienst- und Schutzkleidung	2.323 €	7.000 €	7.000 €	0 €
30	Fortbildung	9.886 €	16.500 €	15.000 €	-1.500 €
31	Reisekosten	2.660 €	3.000 €	3.000 €	0 €
32	Fremdberatung und Prüfung	108.049 €	130.000 €	110.000 €	-20.000 €
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	445.116 €	620.000 €	1.035.000 €	
33	Zinsausz. an Investivkredit	445.116 €	620.000 €	1.035.000 €	415.000 €
14	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	
34	Zuschüsse lfd. Zw. übr. Ber.	- €	- €	- €	0 €
15	Sonstige Auszahlungen	350.555 €	475.000 €	791.000 €	
35	Mieten und Pachten	109.611 €	156.000 €	349.000 €	193.000 €
36	Inanspruchn. Rechte/Dienste	56.358 €	94.000 €	150.000 €	56.000 €
37	Bücher, Literatur	1.144 €	2.500 €	1.500 €	-1.000 €
38	GWG bis 800 €	5.147 €	5.000 €	10.000 €	5.000 €
39	Sonst. allg. Geschäftsaufw.	12.802 €	10.000 €	10.000 €	0 €
40	Versicherungen	160.494 €	207.000 €	270.000 €	63.000 €
41	Schadensfälle	5.000 €	500 €	500 €	0 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.029.298 €	16.587.700 €	18.739.000 €	

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.128.995 €	16.973.700 €	15.869.200 €	-1.104.500 €
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.029.298 €	16.587.700 €	18.739.000 €	2.151.300 €
17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.099.697 €	386.000 €	- 2.869.800 €	

18	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.850.302 €	5.581.300 €	7.108.650 €	
42	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.850.302 €	5.581.300 €	7.108.650 €	1.527.350 €
43	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	0 €
44	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	0 €
19	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.547.795 €	38.361.600 €	49.101.200 €	

Immobilienervice Menden - Finanzplan 2024

Pos.	Kontobezeichnung	Ergebnis 2022	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Veränderung 2023/2024
45	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	0 €
46	Ausz. f. Baumaßnahmen	7.520.770 €	38.351.600 €	49.091.200 €	10.739.600 €
47	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	27.025 €	10.000 €	10.000 €	0 €
48	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	0 €
Einzahlungen aus Investitionsätigkeit		1.850.302 €	5.581.300 €	7.108.650 €	1.527.350 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.547.795 €	38.361.600 €	49.101.200 €	10.739.600 €
20 Saldo aus Investitionstätigkeit		- 5.697.493 €	- 32.780.300 €	- 41.992.550 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.099.697 €	386.000 €	- 2.869.800 €	-3.255.800 €
+ Saldo aus Investitionstätigkeit		- 5.697.493 €	- 32.780.300 €	- 41.992.550 €	-9.212.250 €
21 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		- 3.597.796 €	- 32.394.300 €	- 44.862.350 €	
22 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen		10.000.000 €	32.770.300 €	41.982.550 €	
49	Kreditaufn. Invest. v. s. öff. Bereich	- €	32.770.300 €	41.982.550 €	9.212.250 €
50	Kreditaufn. f. Inv. v. Kreditinst.	10.000.000 €	- €	- €	0 €
51	Umschuldung invest. Kredite EZ	- €	- €	- €	0 €
52	Rückfl. Darl. a. sonst. inl. Ber	- €			0 €
23 Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätsich.		5.832.127 €	- €	- €	
53	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätss	5.832.127 €	- €	- €	0 €
24 Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit		15.832.127 €	32.770.300 €	41.982.550 €	
25 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen		2.007.481 €	2.270.000 €	2.420.000 €	
54	Tilg. v. Krediten f. Inv. v. Krediti	2.007.481 €	2.270.000 €	2.420.000 €	150.000 €
55	Umschuldung Kredite AZ				0 €
56	Darlehen an sonst. inl. Ber	- €	- €	- €	0 €
26 Tilgung v. Krediten. z. Liquiditätsich.		- €	- €	- €	
57	Tilgung Kredite f. Inv. v. sonst öff. Bereich	- €	- €	- €	0 €
58	Tilgung v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	0 €
27 Tilgung v. Finanzierungstätigkeit		2.007.481 €	2.270.000 €	2.420.000 €	
Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit		10.000.000 €	32.770.300 €	41.982.550 €	9.212.250 €
- Tilgung v. Finanzierungstätigkeit		2.007.481 €	2.270.000 €	2.420.000 €	150.000 €
28 Saldo a. Finanzierungstätigkeit		7.992.519 €	30.500.300 €	39.562.550 €	
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		- 3.597.796 €	- 32.394.300 €	- 44.862.350 €	-12.468.050 €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit		7.992.519 €	30.500.300 €	39.562.550 €	9.062.250 €
29 Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln		4.394.722 €	- 1.894.000 €	- 5.299.800 €	
30 Anfangsbestand an Finanzmitteln		- 43.545 €	- 3.550.945 €	- 1.385.613 €	
59	Anfangsbestand Liquide Mittel	- 43.545 €	- 3.550.945 €	- 1.385.613 €	2.165.332 €
Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln		4.394.722 €	- 1.894.000 €	- 5.299.800 €	-3.405.800 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		- 43.545 €	- 3.550.945 €	- 1.385.613 €	2.165.332 €
30 Liquide Mittel		4.351.178 €	- 5.444.945 €	- 6.685.413 €	-1.240.468 €

Immobilienervice Menden - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024						
Pos.	Kontobezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Ergebnisplanung						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	3.812.300 €	3.375.500 €	2.699.600 €	2.699.600 €	2.699.600 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.888.700 €	12.288.000 €	12.533.760 €	12.784.435 €	13.040.124 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.726.500 €	2.685.000 €	88.300 €	88.300 €	88.300 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	250.600 €	245.600 €	252.968 €	260.557 €	268.374 €
8	Aktiviert Eigenleistungen	120.000 €	122.000 €	125.000 €	130.000 €	135.000 €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	Ordentliche Erträge	19.798.200 €	18.716.200 €	15.699.728 €	15.962.992 €	16.231.498 €
11	Personalaufwendungen	3.457.000 €	3.835.000 €	3.873.350 €	3.912.084 €	3.951.204 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.035.700 €	13.078.000 €	13.208.780 €	13.340.868 €	13.474.276 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.875.000 €	4.180.000 €	4.180.000 €	4.180.000 €	4.180.000 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.000 €	791.000 €	814.730 €	839.172 €	864.347 €
17	Ordentliche Aufwendungen	19.842.700 €	21.884.000 €	22.076.860 €	22.272.123 €	22.469.828 €
	Ordentliche Erträge	19.798.200 €	18.716.200 €	15.699.728 €	15.962.992 €	16.231.498 €
	- Ordentliche Aufwendungen	19.842.700 €	21.884.000 €	22.076.860 €	22.272.123 €	22.469.828 €
18	Ordentliches Ergebnis	- 44.500 €	- 3.167.800 €	- 6.377.132 €	- 6.309.131 €	- 6.238.330 €
19	Finanzerträge	- €	- €	1.190 €	1.190 €	1.190 €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	620.000 €	1.035.000 €	1.632.300 €	1.632.300 €	1.632.300 €
	Finanzerträge	- €	- €	1.190 €	1.190 €	1.190 €
	- Zinsen und sonstige Aufwendungen	620.000 €	1.035.000 €	1.632.300 €	1.632.300 €	1.632.300 €
21	Finanzergebnis	- 620.000 €	- 1.035.000 €	- 1.631.110 €	- 1.631.110 €	- 1.631.110 €
	Ordentliches Ergebnis	- 44.500 €	- 3.167.800 €	- 6.377.132 €	- 6.309.131 €	- 6.238.330 €
	+ Finanzergebnis	- 620.000 €	- 1.035.000 €	- 1.631.110 €	- 1.631.110 €	- 1.631.110 €
22	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 664.500 €	- 4.202.800 €	- 8.008.242 €	- 7.940.241 €	- 7.869.440 €
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
25	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 664.500 €	- 4.202.800 €	- 8.008.242 €	- 7.940.241 €	- 7.869.440 €
	+ Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €
26	Jahresergebnis	- 664.500 €	- 4.202.800 €	- 8.008.242 €	- 7.940.241 €	- 7.869.440 €
Finanzplanung						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allg. Abgaben	1.433.300 €	995.500 €	170.000 €	170.000 €	170.000 €
3	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.888.700 €	12.288.000 €	12.533.760 €	12.784.435 €	13.040.124 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.651.000 €	2.585.000 €	88.300 €	88.300 €	88.300 €
7	Sonstige Einzahlungen	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €
8	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.973.700 €	15.869.200 €	12.792.760 €	13.043.435 €	13.299.124 €
10	Personalauszahlungen	3.457.000 €	3.835.000 €	3.873.350 €	3.912.084 €	3.951.204 €

Immobilienervice Menden - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024						
Pos.	Kontobezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
11	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.035.700 €	13.078.000 €	13.208.780 €	13.340.868 €	13.474.276 €
13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	620.000 €	1.035.000 €	1.632.300 €	1.632.300 €	1.632.300 €
14	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Sonstige Auszahlungen	475.000 €	791.000 €	814.730 €	839.172 €	864.347 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.587.700 €	18.739.000 €	19.529.160 €	19.724.423 €	19.922.128 €
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.973.700 €	15.869.200 €	12.792.760 €	13.043.435 €	13.299.124 €
	- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.587.700 €	18.739.000 €	19.529.160 €	19.724.423 €	19.922.128 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	386.000 €	- 2.869.800 €	- 6.736.400 €	- 6.680.988 €	- 6.623.004 €
18	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.581.300 €	7.108.650 €	4.621.290 €	2.310.100 €	600.000 €
- 19	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.361.600 €	49.101.200 €	21.285.300 €	3.266.100 €	1.783.000 €
20	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 32.780.300 €	- 41.992.550 €	- 16.664.010 €	- 956.000 €	- 1.183.000 €
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	386.000 €	- 2.869.800 €	- 6.736.400 €	- 6.680.988 €	- 6.623.004 €
	+ Saldo aus Investitionstätigkeit	- 32.780.300 €	- 41.992.550 €	- 16.664.010 €	- 956.000 €	- 1.183.000 €
21	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 32.394.300 €	- 44.862.350 €	- 23.400.410 €	- 7.636.988 €	- 7.806.004 €
22	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	32.770.300 €	41.982.550 €	41.982.550 €	41.982.550 €	41.982.550 €
- 23	Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
24	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	32.770.300 €	41.982.550 €	41.982.550 €	41.982.550 €	41.982.550 €
25	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	2.270.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €
- 26	Tilgung v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
27	Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	2.270.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €
	Aufnahme v. Finanzierungstätigkeit	32.770.300 €	41.982.550 €	41.982.550 €	41.982.550 €	41.982.550 €
	- Tilgung v. Finanzierungstätigkeit	2.270.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €	2.420.000 €
28	Saldo a. Finanzierungstätigkeit	30.500.300 €	39.562.550 €	39.562.550 €	39.562.550 €	39.562.550 €
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 32.394.300 €	- 44.862.350 €	- 23.400.410 €	- 7.636.988 €	- 7.806.004 €
	+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	30.500.300 €	39.562.550 €	39.562.550 €	39.562.550 €	39.562.550 €
29	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 1.894.000 €	- 5.299.800 €	16.162.140 €	31.925.562 €	31.756.546 €
	Änd. d. best. a. eig. Finanzmitteln	- 1.894.000 €	- 5.299.800 €	16.162.140 €	31.925.562 €	31.756.546 €
	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	- 3.550.945 €	- 1.385.613 €	- 6.685.413 €	9.476.727 €	41.402.289 €
30	Liquide Mittel	- 5.444.945 €	- 6.685.413 €	9.476.727 €	41.402.289 €	73.158.835 €

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2024						
Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Balver Straße 43 d Sportplatz Huckenohl Sanierung Gebäude <i>Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung</i>	986.600 €	- €	1.041.600 €		
2	Bieberberg 116 Sporthalle Habicht Sanierung <i>Projekträger Jülich</i>	1.200.000 €	1.200.000 €	900.000 €	900.000 €	
3	Halinger Dorfstraße Feuerwehrhaus Halingen Neubau <i>Bezirksregierung Arnsberg</i>	50.000 €	50.000 €	50.000 €		
4	Halinger Dorfstraße 39 MZH Halingen energetische Sanierung	- €	772.000 €	1.200.000 €	1.200.000 €	600.000 €
5	Haydnstraße 9 Bischof-von-Ketteler Schule TS LED- Beleuchtung <i>Z-U-G GmbH</i>	- €	- €	- €	X	
6	Hermann-Löns-Straße 61 Treff Platte Heide Sanierung		281.600 €	306.800 €	63.600 €	
7	Klosterstraße 20 RS Menden Heizung	- €	218.750 €			
8	Malvenweg 2 GGs Platte Heide TS LED-Beleuchtung <i>Z-U-G GmbH</i>	- €	X	63.000 €		
9	Malvenweg 2 GGs Platte Heide TS Heizung		200.000 €			
10	Margueritenweg 5 Kita Vincenz Umbau		X			
11	Neumarkt 5 Bürgerhaus PV-Dachanlage	- €	X			
12	Neumarkt 5 Bürgerhaus Sanierung <i>Bezirksregierung Arnsberg</i>	1.812.000 €	1.866.100 €	752.690 €		
13	Neumarkt 5 Neues Rathaus Dach / Fenster / Fassade		- €	X		
14	Neumarkt 5 Neues Rathaus LED-Beleuchtung <i>Bezirksregierung Arnsberg</i>	- €	8.300 €			
15	Neumarkt 5 Neues Rathaus Zeltdach <i>Bezirksregierung Arnsberg</i>	289.000 €	291.900 €	244.200 €	146.500 €	- €
16	Salzweg 45 Bischof-von-Ketteler Schule LED-Beleuchtung <i>Z-U-G GmbH</i>	- €	- €	63.000 €		
17	Untere Promenade 26-30 Musikschule/ VHS Hochwasserschutzmaßnahmen		820.000 €			
18	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Hochwasserschutzmaßnahmen	- €	1.400.000 €			

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2024						
Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
19	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne PV-Dachanlage		X			
Summe Einzahlungen		4.337.600 €	7.108.650 €	4.621.290 €	2.310.100 €	600.000 €

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
1	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad Sammelumkleiden	80.000 €	40.000 €			
2	Am Ziegelbrand 20 Mendener Baubetriebshof Neubau Verwaltungsgebäude & Sozialräume Planungskosten Verpflichtungsermächtigung für 2025: 1.350.000 €	100.000 €	650.000 €	1.350.000 €		
3	Bahnhofstraße 5 in Böisperde Jugendtreff Böisperde Sanierung & Erweiterungsbau	1.200.000 €	114.000 €			
4	Balver Straße 43d Sportplatz Huckenohl Sanierung Gebäude <i>Zuwendung</i>	2.100.000 €	1.600.000 €			
5	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Lüftungsanlage	90.000 €	58.000 €			
6	Bieberberg 112 ehem. HS Lendringsen Sanierung und Renovierung Umzug Josefschule Verpflichtungsermächtigung für 2025: 2.000.000 €	500.000 €	6.000.000 €	2.000.000 €		
7	Bieberberg 112 ehem. HS Lendringsen Nutzungsänderung GS Josefschule Schulhofsanierung Planungskosten Verpflichtungsermächtigung für 2025: 1.800.000 €	- €	390.000 €	1.800.000 €		
8	Bieberberg 116 Sporthalle Habicht Sanierung <i>Zuwendung</i>	2.500.000 €	6.100.000 €			
9	Biggelebenstraße 5 Stadtforst Neubau	750.000 €	750.000 €			
10	Bischof-Henninghaus-Str. 39 Übergangsheim Sanierung Planungskosten Verpflichtungsermächtigung für 2025: 700.000 €	100.000 €	1.000.000 €	700.000 €		
11	Bonhoefferstraße 7 Kita Böisperde Kitahof Planungskosten	55.000 €	10.000 €	100.000 €		
12	Bürgermeister-Rau-Straße 2 Leitmecke Menden Mängelbeseitigung	- €	180.000 €			
13	Diverse Gebäude Allgemeine Planungskosten	100.000 €	100.000 €			

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2024						
Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
14	diverse Gebäude Raumluftechnische Anlagen	1.500.000 €	699.000 €			
15	Erwerb bewegliches Vermögen	10.000 €	5.000 €			
16	Gisbert-Kranz-Straße Sporthalle Neubau 3fach-Halle Planungskosten	1.000.000 €	1.000.000 €	X	X	X
17	Gisbert-Kranz-Straße Hallenbad Neubau	1.500.000 €	1.500.000 €	X	X	X
18	Halinger Dorfstraße 47 FWH Halingen Neubau <i>Zuwendung</i>	1.460.000 €	2.300.000 €			
19	Halinger Dorfstraße 39 MZH Halingen Energetische Sanierung <i>Zuwendung</i>	277.000 €	965.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €	750.000 €
20	Haydnstraße 9 Bischof-von-Ketteler Schule TS Beleuchtung <i>Zuwendung</i>	20.000 €	20.000 €	180.000 €		
21	Hermann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Austausch der Fenster	90.000 €	70.000 €			
22	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Lüftungsanlage	80.000 €	80.000 €			
23	Herman-Löns-Straße 61 Treff Platte Heide Sanierung <i>Zuwendung</i> Verpflichtungsermächtigung für 2025: 150.000 €	120.000 €	352.000 €	383.500 €	79.500 €	
24	Hochfuhr 20 GS Schwitten Schulhof <i>Zuwendung</i>	480.000 €	80.000 €			
25	Klosterstraße 20 RS Menden Heizung <i>Zuwendung</i>	875.000 €	875.000 €			
26	Klosterstraße 20 RS Menden Sanierung Trakt A Ebene 0 (Aula)	1.240.000 €	1.240.000 €			
27	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Beleuchtung <i>Zuwendung</i>	235.000 €	265.000 €			
28	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide energetische Sanierung Planungskosten	- €	- €	X		
29	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Sanierung / Austausch Heizung <i>Zuwendung</i>	710.000 €	800.000 €			

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2024						
Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
30	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Schulhofgestaltung <i>Zuwendung</i>	60.000 €	- €	60.000 €	361.000 €	155.000 €
31	Margeruitenweg 5 Kita Vincenz Umbau <i>Zuwendung</i> Verpflichtungsermächtigung für 2025: 300.000 €	120.000 €	556.600 €	751.800 €	137.600 €	
32	Neumarkt 5 Neues Rathaus Sanierung Dach / Fenster / Fassade <i>Zuwendung</i> Verpflichtungsermächtigung für 2025: 2.000.000 €	- €	2.200.000 €	2.000.000 €		
33	Neumarkt 5 Neues Rathaus Gestaltung der Plätze	330.000 €	1.800.000 €			
34	Neumarkt 5 Neues Rathaus Lüftungsanlage Ratsaal	95.000 €	95.000 €			
35	Neumarkt 5 Neues Rathaus Raucher- und Fahrradunterstand	30.000 €	30.000 €			
36	Neumarkt 5 Neues Rathaus Sanierung Bürgerhaus <i>Zuwendung</i>	5.100.000 €	6.100.000 €			
37	Neumarkt 5 Neues Rathaus Städtebauförderung Zeltdach <i>Zuwendung</i>	1.200.000 €	950.000 €			
38	Neumarkt 5 Neues Rathaus Schaffung Besprechungsraum	26.500 €	26.500 €			
39	Neumarkt 5 Tiefgarage Sanierung Verpflichtungsermächtigung für 2025: 2.000.000 €	4.100.000 €	662.000 €	2.650.000 €		
40	Oberoesbern 67 MZH Oesbern Neubau Kombilösung Verpflichtungsermächtigung für 2025: 1.150.000 €	2.100.000 €	2.000.000 €	4.150.000 €		
41	Robert-Leusmann-Straße 2 Gem. Grundschule Platte Heide Schulhofgestaltung <i>Zuwendung</i>	90.000 €	- €	90.000 €	542.000 €	232.000 €
42	Salzweg 45 GS Bischof-von-Ketteler Schule Innenbeleuchtung <i>Zuwendung</i>	120.000 €	138.000 €			
43	Salzweg 45 GS Bischof-von-Ketteler Schule Reaktivierung Lehrschwimmbecken Planungskosten	- €	175.000 €			
44	Sellhauser Weg 16 FWH Schwitten Neubau	2.620.000 €	2.000.000 €			
45	Steinhauser Weg 15 Wohnhaus Planungskosten Heizung	- €	2.500 €	X		

Immobilienervice Menden - Investitionsplan 2024						
Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
46	Unbestimmte Investitionsmaßnahmen	100.000 €	100.000 €			
47	Untere Promenade 26-30 Musikschule/ VHS Hochwasserschutzmaßnahmen <i>Zuwendung</i>		820.000 €			
48	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne energ. Sanierung <i>Zuwendung</i>	- €	- €	50.000 €	646.000 €	646.000 €
49	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Erweiterungsbau Unterstufe	980.000 €	100.000 €			
50	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Garage	10.000 €	10.000 €			
51	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Hochwasserschutzmaßnahme <i>Zuwendung</i>	170.000 €	1.430.000 €			
52	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne PV-Dachanlage <i>Zuwendung</i>	- €	60.000 €	20.000 €		
53	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Schulhof-Sanierung	1.220.000 €	1.200.000 €			
54	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Dachgauben	192.500 €	200.000 €			
55	Werringser Straße 2 Josefschule Menden OGS 2026 Planungskosten Verpflichtungermächtigung für 2025: 3.500.000 €	600.000 €	500.000 €	3.500.000 €		
56	Wilhelmstraße 4 Gymn. A. d. Hönne TS (ehem. Rodenbergschule) Aufzug	- €	130.000 €			
57	Windthorststraße 29 Realschule Menden Sporthalle Lüftungsanlage	467.600 €	467.600 €			
58	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden Geb. I+III Lüftungsanlage Sporthalle	90.500 €	95.000 €			
Summe Auszahlungen		36.994.100 €	49.091.200 €	21.285.300 €	3.266.100 €	1.783.000 €

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2024

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
Größere Unterhaltungsmaßnahmen						
1	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad Jährliche Schließung	20.000 €	20.000 €			
2	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad Terrassenabdichtung	198.000 €	- €	198.000 €		
3	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Bodenbelagsarbeiten	- €	55.000 €			
4	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Planungskosten Dachsanierung	- €	10.000 €	110.000 €		
5	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Erneuerung Verdunkelungsanlagen	- €	18.000 €			
6	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Stützmauer/ Absackung Grundstück Nachbar	130.000 €	210.000 €			
7	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Menden Waschplatz- Abscheider Altbau	- €	50.000 €			
8	Auf der Kluse 2 Jugendbildungsstätte Austausch Rollstuhlflift	- €	30.000 €			
9	Bahnhofstraße 3 in Böisperde Nikolaus Groß Schule Raumakustik Mensa	- €	- €	X		
10	Bahnhofstraße 3 in Böisperde Nikolaus Groß Schule Schattenspende	- €	- €	X		
11	Bahnhofstraße 5 in Böisperde Sporthalle Böisperde Sporthallenboden erneuern	- €	210.000 €			
12	Beethovenstraße 2 Albert Schweitzer Schule Lahrfeld Bodenbelagsarbeiten 2 Klassenräume	- €	- €	X		
13	Beethovenstraße 2 Albert Schweitzer Schule Lahrfeld Malerarbeiten in 4 Klassenräumen	- €	- €	X		
14	Beethovenstraße 2 Albert Schweitzer Schule Lahrfeld Sanierung ehem. Musikraum	- €	- €	X		
15	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Planungskosten Sanierung Toiletten	- €	10.000 €	X		
16	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Umgestaltung Böschung Schulhof	- €	- €	50.000 €		
17	Beethovenstraße 2 Albert-Schweitzer-Schule Lahrfeld Wiederherstellung U3 Betreuungsraum	30.000 €	30.000 €			
18	Böingser Weg 5 Mehrzweckgebäude Fenster	140.000 €	93.000 €			
19	Böingser Weg 5 Mehrzweckgebäude Buntglasfenster	- €	38.000 €			
20	diverse Sporthallen Geräteraumtore	- €	92.000 €	X		
21	diverse Sporthallen Bauwerksuntersuchung	82.500 €	50.000 €			
22	Diverse Gebäude allg. Planungskosten	20.000 €	20.000 €			

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2024

23	Diverse Gebäude W-LAN Hotspots	- €	68.000 €	108.000 €	133.000 €	
24	Diverse Gebäude Jugendtreffs flächendeckende Gebäudeverkabelung	10.000 €	28.000 €			
25	Diverse Gebäude Kindertageseinrichtungen flächendeckende Gebäudeverkabelung	10.000 €	65.000 €			
26	4 Schulen Glasfaseranbindung	- €	144.000 €			
27	Drosselstraße 2 RS Lendringsen SH Einbau Heizanlage	- €	- €	X		
28	Fischkuhle 15 Gut Rödinghausen Museumspädagogische Räume	50.000 €	80.000 €			
29	Fischkuhle 15 Gut Rödinghausen Totholzeseitigung	30.000 €	20.000 €			
30	Friedhofstraße 36-40 Friedhof Lendringsen Barrierefreier Zugang Friedhofskapelle	15.000 €	15.000 €			
31	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Sanierung Dachüberstand / Fassade	25.000 €	- €	X		
32	Hauptstraße 48 Altes Rathaus Streichen der Fenster 2.OG	34.500 €	- €	34.500 €		
33	Heidestraße 50 Fihalux Rückbau Schornstein	- €	- €	41.000 €		
34	Herrmann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Kellersanierung	280.000 €	200.000 €			
35	Kirchplatz 15 Altes Hospiz Sanierung	- €	- €	- €	X	
36	Klosterstraße 20 Realschule Menden Regenunterstand		- €	X		
37	Klosterstraße 20 Realschule Menden Sanierung Böden und Wände	50.000 €	50.000 €			
38	Klosterstraße 20 RS Menden Trockenlegung Sanierung Heizungskeller	145.000 €	145.000 €			
39	Malvenweg 2 Gemeinschaftsgrundschule Platte Heide Sanierung Verwaltungstrakt	50.000 €	179.000 €			
40	Margueritenweg 5 MZH Platte Heide Sporthalle Prallschutz, Türen u. Tore	40.000 €	80.000 €			
41	Margueritenweg 5 Mehrzweckgebäude Platte Heide Toilettenanlage	70.000 €	105.000 €			
42	Mühlenbergstraße 161/163 ehem. Übergangsheim Abbruch Wohnhäuser	300.000 €	180.000 €			
43	Neumarkt 5 Neues Rathaus Austausch Türen Lastenaufzug	- €	10.000 €			
44	Neumarkt 5 Neues Rathaus Beleuchtung Treppenhaus kleines Rathaus Planungskosten Zuwendung	- €	5.000 €	X		

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2024

45	Neumarkt 5 Neues Rathaus Streichen der Treppenhäuser	- €	- €	X		
46	Robert-Leusmann Straße-2 GGs Platte Heide Instandsetzung Beschattungsanlage		27.000 €			
47	Salzweg 45 Bischof-v.-Ketteler Schule Absicherung Hang	- €	15.000 €	X		
48	Salzweg 45 Bischof-v.-Ketteler Schule Durchbruch Mensa		- €	X		
49	Salzweg 45 Bischof-v.-Ketteler Schule (DW) Schimmelbefall		10.000 €	X		
50	Salzweg 45 Bischof-v.-Ketteler Schule Sanierung Flure & Treppenhäuser	30.000 €	80.000 €	80.000 €		
51	Schwitter Weg 29 Wilhelmshöhe Sanierung		30.000 €			
52	Steinhauser Weg 17 Mehrzweckgebäude Sanierung Keller	- €	33.000 €			
53	Steinhauser Weg 17 Mehrzweckgebäude Abdichtung Außenwand Tierhilfe	- €	- €	40.000 €		
54	Steinhauser Weg 17 Tierhilfe Planungskosten Heizung	- €	2.500 €			
55	Untere Promenade Schmelzwerk Abbrucharbeiten - Entsorgungskosten	- €	- €	90.000 €	695.000 €	
56	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Außenfassade Geb. A	- €	40.000 €			
57	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Sporthalle Außenfassade Foyer	- €	20.000 €			
58	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Sanierung Flur und Klassen B1	35.000 €	200.000 €			
59	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Sanierung Kunstraum OG	- €	- €	X		
60	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Sanierung Wandelgänge	- €	- €	70.000 €		
61	Walramstraße 2-4 Gymnasium an der Hönne Sporthalle Tribüne	- €	660.000 €			
62	Werringser Straße 2 Josefschule Menden Sanierung Stützwand und Fallschutz	225.000 €	220.000 €			
63	Windthorststraße 29 Realschule Menden Sporthalle Geländer Absturzsicherung Tribüne	40.000 €	50.000 €			
64	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden Gebäude 2 Neuanschluss Fallrohre Planungskosten	21.000 €	10.000 €	X		
65	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Akustikdecken	- €	- €	X		

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2024

66	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Beleuchtung Planungskosten Zuwendung	- €	20.000 €	X		
67	Windthorststraße 34 Gesamtschule Menden, Gebäude 2 Malerarbeiten		- €	X		
68	Windthorststraße 36 Gesamtschule Haus I+III Mensa Bodenbelag Computerraum	- €	10.000 €			
69	Windthorststraße 36 Gesamtschule Haus I+III Sporthalle Nachbesserung Raumakustik	- €	275.000 €			
70	Windthorststraße 36 Gesamtschule Haus I Sanierung Kunstraum		- €	X		
71	Windthorststraße 36 Gesamtschule Menden, Geb. 1 Verdunkelung/ Vorhänge	54.000 €	- €	54.000 €		
		2.135.000 €	4.012.500 €	875.500 €	828.000 €	- €

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
Energetische Maßnahmen						
1	diverse Gebäude Energiesparmaßnahmen	50.000 €	25.000 €			
2	diverse Gebäude Umsetzung Energiemanagementsystem	- €	53.000 €	57.000 €	31.000 €	14.000 €
		50.000 €	78.000 €	57.000 €	31.000 €	14.000 €

Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
Brandschutzmaßnahmen						
1	Bonhoefferstraße 7 Kita Bösperde Toranlage	- €	20.000 €			
2	Diverse Gebäude Austausch Rauchmelder	20.000 €	77.000 €			
3	Diverse Gebäude Laufkarten	10.000 €	15.000 €			
4	Diverse Gebäude Brandschutzpuffer	100.000 €	120.000 €			
5	Diverse Gebäude Erneuerung Fluchtwegsbeschilderung	2.500 €	2.500 €			
6	Diverse Gebäude Feuerwehrhaus Mitte Überwachungsanlage (ähnlich BMA)	20.000 €	20.000 €			
7	Hermann-Bauer-Straße 5 Kita Papenbusch Brandschutzkonzept	85.000 €	90.000 €			
8	Hünenköpfchen 7 Hallenbad Menden Brandschutz-Maßnahmen (Scaramouche)	55.000 €	40.000 €			
9	Malvenweg 2 GGs Platte Heide ELA-Anlage	220.000 €	200.000 €			
10	Robert-Leusmann-Straße 2 GGs Platte Heide Brandschutztüren	- €	50.000 €			
11	Robert-Leusmann-Straße 2 GGs Platte Heide ELA-Anlage	20.000 €	25.000 €			
12	Robert-Leusmann-Straße 2 GGs Platte Heide Rampen Rettungswege	- €	50.000 €			

Immobilienervice Menden - Maßnahmekatalog 2024

13	Walzweg 5 Feuerwehrgerätehaus Lendringsen Überwachungsanlage (ähnlich BMA) / Austausch Hallentore	113.000 €	120.000 €			
		645.500 €	829.500 €	- €	- €	- €
Pos.	Maßnahmebezeichnung (Zuwendung, Anschrift, Objekt, Maßnahme)	Plan Ansatz 2023	Plan Ansatz 2024	Plan Ansatz 2025	Plan Ansatz 2026	Plan Ansatz 2027
Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen						
1	Am Hünenköpfchen 7 Hallenbad allg. Bauunterhaltung (Pauschalansatz)	40.000 €	40.000 €			
2	Am Ziegelbrand 16 Mendener Baubetriebshof - Theater Anstrich Holz Dachüberstand	5.000 €	5.000 €			
3	Am Ziegelbrand 16 Mendener Baubetriebshof Pauschalansatz	10.000 €	10.000 €			
4	Am Ziegelbrand 30 Feuerwache Pauschalansatz	30.000 €	40.000 €			
5	Diverse Gebäude Mängelbeseit. nach Trinkwasseruntersuch.	17.000 €	7.000 €			
6	Hausmeister-Budget	15.000 €	10.000 €			
7	Neumarkt 5 Neues Rathaus Fensterreparaturen & jährl. Prüfung	10.000 €	5.000 €			
8	Pauschalansatz Kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	555.000 €	705.000 €			
9	Walzweg 5 Feuerwache Lendringsen Erweiterung Terrassenbereich	10.000 €	5.000 €			
		692.000 €	827.000 €	- €	- €	- €

Stellenübersicht ISM 2024

	Entgeltgruppen																	
	15	14	13	12	11*	10	9c	9b*	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Summe
2023	0	1	0	1	8	0	1	4	3	0	5,5	16	5	0	0	22	0	66,5
Zu-/ Abgang:					2		1	-1		1	1							
2024	0	1	0	1	10	0	2	3	3	1	6,5	16	5	0	0	22	0	70,5

Nachrichtlich:

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

	Besoldungsgruppe					
	A 13	A12	A11	A 10	A 8	A 7
2023	0	1	0	0	1	0
Zu-/ Abgang:						
2024	0	1	0	0	1	0

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Menden (SEM)

- Bilanz zum 31.12.2022**
- Wirtschaftsplan 2024**

Stadtentwässerung Menden
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Menden (Sauerland)
BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2022

AKTIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	6.494,68	6.511,68
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	310.515,00	318.222,00
2. Infrastrukturvermögen	73.446.033,20	70.692.683,89
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.746,00	7.970,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.097.705,60	3.314.767,63
	<u>74.864.999,80</u>	<u>74.333.643,52</u>
	74.871.494,48	74.340.155,20
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	77.905,16	155.810,32
2. Privatrechtliche Forderungen	220.294,81	43.815,03
	<u>298.199,97</u>	<u>199.625,35</u>
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
1. Sparkasse Märkisches Sauerland	263.136,45	77.350,43
2. Kassenbestand	58,45	58,45
	<u>263.194,90</u>	<u>77.408,88</u>
	561.394,87	277.034,23
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	2.532,76	2.352,25
	<u>75.435.422,11</u>	<u>74.619.541,68</u>

PASSIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. <u>Allgemeine Rücklagen</u>	25.650.861,06	25.650.861,06
II. <u>Sonderrücklagen</u>	31.730.258,39	31.730.258,39
III. <u>Ausgleichsrücklage</u>	6.053.776,82	6.053.776,82
IV. <u>Bilanzgewinn</u>	2.494.000,47	1.772.212,38
	<u>65.928.896,74</u>	<u>65.207.108,65</u>
B. SONDERPOSTEN		
I. <u>für Zuwendungen</u>	2.622.858,60	2.886.229,25
II. <u>für Beiträge</u>	97.415,46	109.105,33
III. <u>für den Gebührenaussgleich</u>	161.262,04	509.120,21
	<u>2.881.536,10</u>	<u>3.504.454,79</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Instandhaltungsrückstellungen	0,00	220.000,00
2. Sonstige Rückstellungen	58.412,33	62.397,33
	<u>58.412,33</u>	<u>282.397,33</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Kredite für Investitionen	5.404.775,29	4.740.525,55
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	354.058,97	153.493,39
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Menden	782.705,86	727.681,76
4. Sonstige Verbindlichkeiten	25.036,82	3.880,21
	<u>6.566.576,94</u>	<u>5.625.580,91</u>
	<u>75.435.422,11</u>	<u>74.619.541,68</u>

Entwurf
Wirtschaftsplan
2024

für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Stadtentwässerung Menden (SEM)

Wirtschaftsplan
für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Stadtentwässerung Menden (SEM)

für das

Wirtschaftsjahr 2024

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

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

	im Ergebnisplan mit	
	dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	-12.485.626,05 Euro
	dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	8.900.226,86 Euro
und	im Finanzplan mit	
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	12.108.956,05 Euro
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-9.457.226,86 Euro
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	0,00 Euro
	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-4.980.000,00 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung von Ausgaben im Investitionsplan erforderlich ist, wird auf
2.500.000,00 Euro
festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf
2.000.000,00 Euro
festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

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

§ 6

Es gilt der vom Rat mit dem Wirtschaftsplan beschlossene Stellenplan.

Menden, den 22. November 2023

Mathmann
(Betriebsleiter)

E R G E B N I S P L A N		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2022	2023	2024
		€	€	€
1 Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-263.370,65	-264.000,00	-264.000,00
41 61 00 00	Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	-263.370,65	-264.000,00	-264.000,00
3 Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-12.176.128,08	-11.554.476,94	-12.094.426,05
43 21 31 00	Schmutzwasser	-6.828.330,29	-6.808.691,63	-7.227.408,86
43 21 32 00	Niederschlagswasser	-3.152.151,30	-2.866.704,75	-3.042.097,54
43 21 33 00	Entsorgung Kleinkläranlagen	-998,15	-4.390,00	-4.514,00
43 21 34 00	Entwässerung Straßenanteil	-1.835.100,30	-1.701.728,52	-1.808.705,65
43 71 00 00	Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen	-11.689,87	-11.700,00	-11.700,00
43 82 00 00	Erträge aus der Auflösung SoPo aus Gebührenkalkulation 2018	-197.858,17	---	0,00
43 82 00 00	Erträge aus der Auflösung SoPo aus Gebührenkalkulation 2019	-150.000,00	-161.262,04	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		-11.199,17	-11.200,00	-11.200,00
44 11 10 00	Mieten	-11.199,17	-11.200,00	-11.200,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-300.699,71	-53.500,00	0,00
44 82 00 00	Erstattungen von Gemeinde	-79.261,14	-53.500,00	0,00
44 85 00 00	Erst. Kostenuml. verb. Untern.	0,00	0,00	0,00
44 85 10 00	Ingenieur Erstattungen	-221.438,57	0,00	0,00
44 88 00 00	sonstige Erstattungen	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge		-234.743,26	-16.000,00	-16.000,00
45 65 00 00	sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung	-14.743,26	-15.000,00	-15.000,00
45 82 00 00	Erträge aus der Auflösung Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
45 82 90 00	Erträge aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00
45 83 00 00	sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistung		-143.205,66	-90.000,00	-100.000,00
47 11 00 00	Aktivierte Eigenleistungen	-143.205,66	-90.000,00	-100.000,00
9 Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge		-13.129.346,53	-11.989.176,94	-12.485.626,05
11 Personalaufwendungen		568.757,20	732.902,83	604.026,86
50 11 00 00	Dienstbezüge Beamte	38.969,91	37.775,04	19.457,70
50 12 00 00	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	417.865,85	540.877,86	449.317,91
50 22 00 00	Beiträge Versorgungsk. tarifl.	29.297,62	36.190,52	29.966,57
50 32 00 00	Beiträge ges. Sozialvers. tarifl.	78.252,82	104.059,41	101.784,68
50 41 00 00	Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00	7.000,00	1.000,00
50 51 10 00	Zuführungen Pensionsrückstellungen	4.371,00	5.000,00	2.500,00
50 61 21 00	Zuführungen Beihilferückstellungen	0,00	2.000,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.699.770,96	6.045.200,00	1.321.400,00
52 35 00 00	Erst. verb. Untern.	100.257,12	110.000,00	110.000,00
	Grundstücksentwässerung	---	---	28.000,00
52 41 00 00	Unterhaltung Grundst., baul.	5.473,36	10.000,00	8.000,00
52 41 10 00	Grundbesitzabgaben	1.338,69	1.500,00	1.500,00
52 41 21 00	Stromkosten Schmutzwasser	41.875,45	70.000,00	60.000,00
52 41 21 10	Stromkosten Mischwasser	16.670,75	30.000,00	28.000,00
52 41 21 20	Stromkosten Niederschlagswasser	---	1.200,00	1.200,00
52 41 22 00	Wärme	3.237,86	10.000,00	9.000,00
52 41 23 00	Wasser	1.026,63	1.500,00	1.200,00
52 41 26 00	Fremdwasseruntersuchung	51.990,92	15.000,00	0,00
52 51 00 00	Unterhaltung e-Fahrzeuge	0,00	2.000,00	0,00
52 41 32 00	Fremdreinigung	4.258,74	10.000,00	9.000,00
52 41 51 00	Kanalspülungen u. Untersuchung	78.041,70	100.000,00	100.000,00
52 41 52 00	Kanalvermessung	0,00	2.000,00	2.000,00
52 41 90 00	Bewirtschaftungsaufwand	225,80	1.000,00	1.000,00
52 42 10 00	Unterhaltung Kanäle	201.344,75	240.000,00	220.000,00
52 42 20 00	Unterhaltung Pumpwerke Schmutzwasser	103.553,12	130.000,00	120.000,00
52 42 21 00	Unterhaltung Pumpwerke Mischwasser	31.867,29	30.000,00	35.000,00
52 42 25 00	Unterhaltung RRB / Regenwassereinleitungsstellen	22.469,71	30.000,00	30.000,00
52 42 50 00	Unterhalt./Reinig. Sinkkästen	48.371,71	50.000,00	0,00
52 42 60 00	Sanierung Kanäle	171.832,98	220.000,00	150.000,00
Zwischensumme		883.836,58	1.064.200,00	913.900,00

ERGEBNISPLAN		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2022	2023	2024
		€	€	€
Übertrag		883.836,58	1.064.200,00	913.900,00
52 61 10 00	Dienstkleidung	0,00	500,00	500,00
52 61 20 00	Fortbildung	3.293,25	2.500,00	2.000,00
52 91 10 00	Fremdberatungen u. Prüfung	12.292,70	12.000,00	12.000,00
52 91 20 00	Gutachten	5.676,30	6.000,00	6.000,00
52 91 90 00	Sonstige Dienstleistungen	30.874,69	35.000,00	35.000,00
5 29 24 00	Zentrale Abwasserplanung	---	---	120.000,00
52 95 10 00	Fäkalienabfuhr	197.534,44	200.000,00	220.000,00
54 93 21 00	Abwasserabgabe Regenwasserkanalisation	0,00	10.000,00	---
54 93 20 00	Abwasserabgabe Land/ Ruhrverb	199.735,09	199.000,00	---
54 93 30 00	Klärkostenbeitrag Ruhrverband	4.319.165,91	4.486.000,00	---
54 93 40 00	Klärkostenbeitrag B Ruhrverband	0,00	0,00	0,00
52 96 10 00	Starkregenmanagement/Starkregenkarte	47.362,00	30.000,00	12.000,00
14 Bilanzielle Abschreibung		2.006.049,69	2.000.000,00	2.100.000,00
57 11 00 00	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.006.049,69	2.000.000,00	2.100.000,00
15 Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		106.139,76	119.300,00	4.874.800,00
54 22 20 00	Erbbauzinsen	0,00	25.000,00	2.500,00
54 23 00 00	Leasing (CarSharing)	6.210,77	7.500,00	8.000,00
54 31 40 00	Anerkennungsgebühren	1.794,84	2.000,00	2.000,00
54 31 50 00	Genehmigungsgebühren	400,00	1.000,00	1.000,00
54 31 70 00	Kontoführungsgebühren	576,36	1.000,00	1.000,00
54 41 20 00	Versicherungen	243,95	300,00	300,00
54 73 30 00	Wertberichtigung Sonstige	88.196,58	1.000,00	1.000,00
54 73 99 00	Grundstücksabgänge	7.447,26	80.000,00	10.000,00
54 93 00 00	Beiträge	1.270,00	1.500,00	1.500,00
54 93 90 00	Abwasserabgabe Land/Ruhrverband	---	---	185.500,00
54 93 91 00	Klärkostenbeitrag Ruhrverband	---	---	4.662.000,00
17 Ordentliche Aufwendungen		8.380.717,61	8.897.402,83	8.900.226,86
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		-4.748.628,92	-3.091.774,11	-3.585.399,19
19 Finanzerträge		0,00	-30,00	-30,00
46 17 00 00	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	-30,00	-30,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen		166.628,45	193.000,00	193.200,00
55 12 00 00	Zinsaufwendung an Gemeinden	2.896,14	0,00	0,00
55 17 10 00	Zinsaufwend. für Kassenkredite	756,56	1.000,00	1.000,00
55 17 20 00	Zinsaufw. für Investitionskred	162.558,32	190.000,00	190.000,00
55 92 01 00	Bankgebühren Rücklastschriften	0,00	500,00	700,00
55 99 00 00	Sonstige Finanzaufwendungen	417,43	1.500,00	1.500,00
21 FINANZERGEBNIS		166.628,45	192.970,00	193.170,00
22 ERGEBNIS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT		-4.582.000,47	-2.898.804,11	-3.392.229,19
24 Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS		0,00	0,00	0,00
26 Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen		-4.582.000,47	-2.898.804,11	-3.392.229,19
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
29 JAHRESERGEBNIS		-4.582.000,47	-2.898.804,11	-3.392.229,19
Eigenkapitalverzinsung		2.630.000,00	1.550.000,00	1.530.000,00

FINANZPLAN	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Plan 2024 €
EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT			
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.666.583,41	11.381.514,90	12.082.726,05
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.248,08	11.200,00	11.200,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	271.667,65	53.500,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	7.422,98	15.000,00	15.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen		30,00	30,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.956.922,12	11.461.244,90	12.108.956,05
AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT			
10 Personalauszahlungen	-550.123,53	-725.903,00	-603.026,86
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.042.677,58	-1.238.700,00	-919.200,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-1.387.134,38	-193.000,00	-193.200,00
14 Transferauszahlungen	-2.636.392,88	-2.614.000,00	-2.879.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.529.868,06	-4.722.300,00	-4.862.800,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.146.196,43	-9.493.903,00	-9.457.226,86
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.810.725,69	1.967.341,90	2.651.729,19
EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN			
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN			
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.330.690,49	-4.838.000,00	-4.974.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-8.081,49	-41.000,00	-6.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-417,43	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.339.189,41	-4.879.000,00	-4.980.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.339.189,41	-4.879.000,00	-4.980.000,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-528.463,72	-2.911.658,10	-2.328.270,81
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	1.200.000,00	3.500.000,00	2.500.000,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	50.000,00	0,00	0,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-535.750,26	-1.100.000,00	-682.000,00
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	0,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	714.249,74	2.400.000,00	1.818.000,00
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	185.786,02	-511.658,10	-510.270,81
+ Bestand der Verwahr-/ Vorschusskonten		0,00	0,00
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	77.408,88	77.408,88	263.194,90
40 LIQUIDE MITTEL	263.194,90	-434.249,22	-247.075,91

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Planung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ERGEBNISPLANUNG						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-263.370,65	-264.000,00	-264.000,00	-264.000,00	-264.000,00	-264.000,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.176.128,08	-11.554.476,94	-12.094.426,05	-12.154.840,00	-12.215.557,00	-12.276.576,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-11.199,17	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00	-11.200,00
6 Kostenerstattungen & Kostenumlagen	-300.699,71	-53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-234.743,26	-16.000,00	-16.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
8 Aktivierte Eigenleistung	-143.205,66	-90.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	-13.129.346,53	-11.989.176,94	-12.485.626,05	-12.531.040,00	-12.591.757,00	-12.652.775,00
11 Personalaufwendungen	568.757,20	732.902,83	604.026,86	587.879,85	593.748,65	599.677,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.699.770,96	6.045.200,00	1.321.400,00	1.200.500,00	1.226.000,00	1.281.500,00
14 Bilanzielle Abschreibung	2.006.049,69	2.000.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	2.200.000,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.139,76	119.300,00	4.874.800,00	4.922.400,00	4.982.400,00	5.037.400,00
17 Ordentliche Aufwendungen	8.380.717,61	8.897.402,83	8.900.226,86	8.810.779,85	8.902.148,65	9.118.577,14
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.748.628,92	-3.091.774,11	-3.585.399,19	-3.720.260,15	-3.689.608,35	-3.534.197,86
19 Finanzerträge	0,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	166.628,45	193.000,00	193.200,00	203.200,00	203.200,00	203.200,00
21 FINANZERGEBNIS	166.628,45	192.970,00	193.170,00	203.170,00	203.170,00	203.170,00
22 ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.582.000,47	-2.898.804,11	-3.392.229,19	-3.517.090,15	-3.486.438,35	-3.331.027,86
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ergebnis v. Berücks. int. Leist.-Bez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erträge a. internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufwand aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 JAHRESERGEBNIS	-4.582.000,47	-2.898.804,11	-3.392.229,19	-3.517.090,15	-3.486.438,35	-3.331.027,86

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Planung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
FINANZPLANUNG						
EINZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.666.583,41	11.381.514,90	12.082.726,05	12.143.140,00	12.203.857,00	12.264.876,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.248,08	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	271.667,65	53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	7.422,98	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.956.922,12	11.461.244,90	12.108.956,05	12.154.370,00	12.215.087,00	12.276.106,00
AUSZAHLUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT						
10 Personalauszahlungen	-550.123,53	-725.903,00	-603.026,86	-736.453,00	-736.453,00	-736.452,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.042.677,58	-1.238.700,00	-919.200,00	-1.208.500,00	-1.234.000,00	-1.289.500,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-1.387.134,38	-193.000,00	-193.200,00	-203.200,00	-203.200,00	-203.200,00
14 Transferauszahlungen	-2.636.392,88	-2.614.000,00	-2.879.000,00	-3.438.000,00	-3.564.000,00	-3.535.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.529.868,06	-4.722.300,00	-4.862.800,00	-4.905.400,00	-4.965.400,00	-5.015.400,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.146.196,43	-9.493.903,00	-9.457.226,86	-10.491.553,00	-10.703.053,00	-10.779.552,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.810.725,69	1.967.341,90	2.651.729,19	1.662.817,00	1.512.034,00	1.496.554,00
EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN						
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEITEN						
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.330.690,49	-4.838.000,00	-4.974.000,00	-4.705.000,00	-4.548.000,00	-4.653.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-8.081,49	-41.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-417,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.339.189,41	-4.879.000,00	-4.980.000,00	-4.711.000,00	-4.554.000,00	-4.659.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.339.189,41	-4.879.000,00	-4.980.000,00	-4.711.000,00	-4.554.000,00	-4.659.000,00

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Ergebnis	Planung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	<u>-528.463,72</u>	<u>-2.911.658,10</u>	<u>-2.328.270,81</u>	<u>-3.048.183,00</u>	<u>-3.041.966,00</u>	<u>-3.162.446,00</u>
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-528.463,72	-2.911.658,10	-2.328.270,81	-3.048.183,00	-3.041.966,00	-3.162.446,00
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	1.200.000,00	3.500.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00
34 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-535.750,26	-1.100.000,00	-682.000,00	-621.000,00	-517.000,00	-501.000,00
36 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	<u>714.249,74</u>	<u>2.400.000,00</u>	<u>1.818.000,00</u>	<u>2.379.000,00</u>	<u>1.983.000,00</u>	<u>2.499.000,00</u>
37 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	<u>185.786,02</u>	<u>-511.658,10</u>	<u>-510.270,81</u>	<u>-669.183,00</u>	<u>-1.058.966,00</u>	<u>-663.446,00</u>
38 Anfangsbestand an Finanzmitteln	77.408,88	77.408,88	263.194,90	-434.249,22	-247.075,91	-1.103.432,22
39 LIQUIDE MITTEL	<u>263.194,90</u>	<u>-434.249,22</u>	<u>-247.075,91</u>	<u>-1.103.432,22</u>	<u>-1.306.041,91</u>	<u>-1.766.878,22</u>

Anlagen-Nr.	Abrechnungsobjekt	Bezeichnung für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		Kanalerneuerung (offene Bauweise)					
10 70	I 94 01 00 00	Kanalsanierung und -Erneuerung aufgr. TV- Untersuchung	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
21 65	I 95 50 00 00	Kanalerneuerung Heimkerweg					140.000
25 71	I 95 63 00 00	Kanalerneuerung von-Lilien-Straße	390.000	200.000			0
n.n.	I 95 89 00 00	Kanalerneuerung Mühlenbergstraße		10.000	553.000		
23 47	I 95 74 00 00	Kanalerneuerung Ostwall				151.000	
26 49	I 95 75 00 00	Kanalerneuerung Werringser Straße				47.000	
11 06	I 95 99 00 00	Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße - 1. BA	120.000				
29 01	I 97 00 00 26	Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße - 2. BA	450.000	100.000			
29 02	I 97 00 00 27	Kanalerneuerung Karl-Becker-Straße - 3. BA	300.000	350.000			
27 41	I 96 05 00 00	Kanalerneuerung Friedhof Lendringesen			155.000,00		
28 15	I 96 13 00 00	Kanalerneuerung Drosselstraße		20.000	370.000		
27 40	I 96 14 00 00	Kanalerneuerung Am Schwarzkopf	470.000	35.000			
21 84	I 96 28 00 00	Kanalerneuerung Am Kapellenberg	10.000	0	10.000	125.000	
23 78	I 96 43 00 00	Kanalerneuerung Bieberwinkel					542.000
27 39	I 97 00 00 10	Kanalerneuerung Bieberkamp - 1. BA	10.000	10.000	100.000		
		Kanalerneuerung Bieberkamp - 2. BA				370.000	
22 37	I 96 49 00 00	Kanalerneuerung Zum Ebberg				100.000	
21 93	I 93 37 00 00	Kanalerneuerung Horlecke	450.000	560.000			
		Kanalerneuerung Horlecke - 2. BA	20.000	300.000	835.000		
	I 96 25 00 00	Kanalerneuerung Heidestraße				127.000	
	I 96 26 00 00	Kanalerneuerung Holzer Weg				165.000	
	I 96 49 00 00	Kanalerneuerung Steinhauser Weg				267.000	
	I 96 50 00 00	Kanalerneuerung Werler Straße			66.000		
21 90	I 97 00 00 15	Kanalerneuerung Brückstraße / Twiete				500.000	
25 72	I 97 00 00 05	Kanalerneuerung Halinger Dorfstraße - 3. BA	50.000	0			
26 78	I 97 00 00 06	Kanalerneuerung Auf der Haar	550.000	110.000			
	I 97 00 00 12	Kanalerneuerung Erich-Kästner-Straße					490.000
	I 97 00 00 13	Kanalerneuerung Oberm Rohlande					810.000
		Kanalerneuerung Obsthof			80.000		810.000
32 08	I 97 00 00 28	Kanalerneuerung Kaufland Böisperde	100.000	60.000			
	I 97 00 00 30	Kanalerneuerung Fröndenberger Straße - 1. BA		740.000			
		Kanalerneuerung Fröndenberger Straße - 2. BA			600.000	300.000	
		Kanalerneuerung Rosenweg			100.000		
		Kanalerneuerung Lendringser Hauptstraße		600.000	500.000		
		Kanalerneuerung Bismarckstraße - 1. BA		50.000	500.000	420.000	
		Kanalerneuerung Bismarckstraße - 2. BA				800.000	970.000
		Kanalerneuerung Bismarckstraße - 3. BA					415.000
		Summe Kanalerneuerung 2024		3.295.000	4.019.000	3.522.000	4.327.000
		Kanalsanierung (geschlossene Bauweise / Inliner)					

Anlagen-Nr.	Abrechnungsobjekt	Bezeichnung für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
21 71	I 97 00 00 03	Kanalsanierung - Tour 2021	650.000	580.000	250.000		
21 72	I 97 00 00 04	Kanalsanierung - Tour 2022			85.000		
	I 97 00 00 20	Kanalsanierung - Tour 2023				300.000	
	I 97 00 00 24	Kanalsanierung - Tour 2024					300.000
		Summe Kanalsanierung 2024		580.000	360.000	300.000	300.000
		Erschließung / Kostenerstattungen, Planungsleistungen etc.					
20 69	I 95 83 00 00	Erschließungsmaßnahmen im Stadtgebiet Menden (Sauerland)	10.000	1.000	10.000	10.000	10.000
20 32	I 95 05 00 00	Kanalisation Außengebiete Oesbern	10.000	1.000	2.000	2.000	2.000
20 19	I 95 70 00 00	Kanalisation Außengebiete Ostsümmern	5.000	1.000	2.000	2.000	2.000
20 15	I 95 11 00 00	Kanalisation Außengebiete Barge / Brockhausen	8.000	1.000	2.000	2.000	2.000
10 97	I 96 45 00 00	Beb.-Plan 121/I Auf dem Echterhofe - Kostenerstattung	10.000	520.000	0		
21 66	I 96 18 00 00	Erschließung Breiter Weg	170.000	350.000			
26 80	I 97 00 00 08	Erschließung Auf der Haar Nord	120.000	0			
28 37	I 95 21 00 00	Erschließung BPlan152 - Wohngebiet	100.000	10.000	300.000	700.000	
32 09	I 97 00 00 29	Erschließung In den Liethen	5.000	190.000			
25 00	I 96 52 00 00	Erschließung Hämmer II 2. BA		15.000	0		
		Summe Erschließung / Erstattung 2024		1.099.000	326.000	726.000	26.000
		Summe Kanalbau 2024		4.974.000	4.705.000	4.548.000	4.653.000
		für den Erwerb von beweglichen Anlagegütern					
20 54	I 94 51 00 00	Ergänzung EDV-System	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 92	I 95 18 00 00	Ergänzung der Büroeinrichtung Westwall 19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
26 81	I 97 00 00 09	Anschaffung eines E-Fahrzeuges	25.000	0			
Summe			41.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Gesamtsumme	Investitionen		4.719.000	4.980.000	4.711.000	4.554.000	4.659.000

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

Unmittelbare Beteiligungen

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

Unmittelbare sowie mittelbare Beteiligungen über die Stadtwerke Menden GmbH

- mendigital GmbH

Mittelbare Beteiligungen über die Stadtwerke Menden GmbH

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

Mittelbare Beteiligung über die WSG Menden GmbH

- StadtMarketing Menden GmbH

Stadtwerke Menden GmbH

- Bilanz zum 31.12.2022**
- Wirtschaftsplan 2024**

Bilanz zum 31.12.2022
Stadtwerke Menden GmbH, Menden

Anlage Nr. 1

Blatt 2

Aktivseite

Passivseite

	EUR	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR		Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	11.759.750,00	11.760
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		439.387,99	607	II. Kapitalrücklage	1.204.899,77	1.205
II. Sachanlagen				III. andere Gewinnrücklagen	10.605.788,11	9.915
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.619.048,84		5.835	IV. Genussrechtskapital	1.032.619,57	790
2. Gewinnungs-, Bezugs-, Speicherungs- und Verteilungsanlagen	48.453.924,05		46.778	V. Bilanzgewinn	1.830.334,62	1.221
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	942.138,00		970	Eigenkapital insgesamt	<u>26.433.392,07</u>	<u>24.891</u>
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.638.609,21	56.653.720,10	917	B. Baukostenzuschüsse	<u>4.744.056,00</u>	<u>4.513</u>
III. Finanzanlagen				C. Rückstellungen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	41.087,71		41	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.075.040,00	5.878
2. Beteiligungen	1.853.180,86		1.823	2. Steuerrückstellungen	1.258.036,48	43
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.164.588,38		1.302	3. sonstige Rückstellungen	12.101.763,34	7.136
4. Sonstige Ausleihungen und Beteiligung an einer GbR	324.811,65	3.383.668,60	342	Rückstellungen insgesamt	<u>19.434.839,82</u>	<u>13.057</u>
Anlagevermögen insgesamt		<u>60.476.776,69</u>	<u>58.615</u>	D. Verbindlichkeiten		
B. Umlaufvermögen				1. Genussrechtskapital	434.077,78	420
I. Vorräte				2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.398.187,91	14.893
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		2.989.718,12	2.784	3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	347.363,34	69
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.000.797,26	4.581
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.970.762,26		6.903	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafterin	3.935.096,23	4.490
2. Forderungen gegen Gesellschafterin	7.591.927,96		2.623	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	184.511,20	357
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	97.098,26		167	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	269.593,51	61
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.229.597,58		458	8. sonstige Verbindlichkeiten	12.949.369,60	7.386
5. sonstige Vermögensgegenstände (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 1.222,58- i.Vj. T€ 1)	5.742.812,02	20.632.198,08	2.576	Verbindlichkeiten insgesamt	<u>37.518.996,83</u>	<u>32.257</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		3.525.097,59	253			
Umlaufvermögen insgesamt		<u>27.147.013,79</u>	<u>15.764</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>435.149,64</u>	<u>331</u>			
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		<u>72.344,60</u>	<u>8</u>			
		<u>88.131.284,72</u>	<u>74.718</u>		<u>88.131.284,72</u>	<u>74.718</u>

Wirtschaftsplan 2024 der Stadtwerke Menden GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung 2024 (Anlage 1)

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

Finanzplan 2023 – 2029 (Anlage 2)

- Reduzierung „Summe Investitionen“
- Anstieg „planmäßige Tilgung“
- Anstieg „Abschreibungen auf Sachanlagen“
- Gleichbleibend „Mitarbeiterbeteiligung (EK)“
- Reduzierung „Kapitalzuschüsse (für Hausanschlüsse)“
- Anstieg „Zuführung Gewinnrücklage“ (Thesaurierung)
- Anstieg „Langfristfinanzierung“
- Reduzierung „Kurzfristfinanzierung“
- Anstieg „Erwirtschafteter Gewinn“
- Anstieg „Abführung an den Gesellschafter“

Investitionsplan 2024 (Anlage 3)

- Anstieg Investitionen in „Interne Geschäftseinheiten“
- Anstieg Investitionen in „Wärme“ (teilweise Neugeschäft)
- Anstieg Investitionen in „Sonstige Dienstleistungen“ (Neugeschäft)
- Reduzierung Investitionen in „Strom Netz“
- Reduzierung Investitionen in „Gas Netz“
- Reduzierung Investitionen in „Wasser Netz“
- Reduzierung Investitionen in „Stromerzeugung“
- Stabile Investitionen in „Messstellenbetrieb“ (Moderne Messeinrichtungen)

BWA Gesamtübersicht 2024 (Anlage 4)

- Anstieg „Rohertrag“
- Anstieg „Betrieblicher Rohertrag“
- Anstieg „Personalkosten“
- Reduzierung „Sachkosten“

Aufbauorganisation (Anlage 5)

- Stabile 100%ige Teamstruktur

Entwicklung Eigenkapitalquote 2010 – 2029 (Anlage 6)

- Reduzierung „Eigenkapitalquote“



Matthias Lürbke
Geschäftsführer
Stadtwerke Menden GmbH

6 Anlagen

Gewinn- und Verlustrechnung
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024

	HR 2023		WP 2024		Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	107.897,5		99.277,6		-8.619,9	
- Energiesteuern	<u>-4.177,6</u>	103.719,9	<u>-4.385,0</u>	94.892,7	<u>-207,3</u>	-8.827,3
2. andere aktivierte Eigenleistungen		1.331,1		1.334,8		3,7
3. sonstige betriebliche Erträge		539,2		190,3		-348,8
4. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	-69.090,7		-62.446,9		6.643,8	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-9.424,9</u>	-78.515,6	<u>-5.614,9</u>	-68.061,8	<u>3.810,0</u>	10.453,8
5. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	-9.391,8		-10.096,7		-704,9	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: WP2024: 551 TEUR/ HR2023: 495 TEUR)	<u>-2.184,9</u>	-11.576,7	<u>-2.463,0</u>	-12.559,7	<u>-278,1</u>	-983,0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-4.219,2		-4.362,2		-143,0
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-7.235,0		-7.122,3		112,7
8. Erträge aus Beteiligungen		12,0		83,5		71,5
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		2,6		2,5		-0,1
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		148,1		143,4		-4,7
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme		0,0		-43,0		-43,0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-515,9</u>		<u>-739,4</u>		<u>-223,5</u>
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		3.690,5		3.758,9		68,4
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.204,8		-1.226,0		-21,2
15. sonstige Steuern		<u>-88,7</u>		<u>-92,8</u>		<u>-4,1</u>
16. Jahresüberschuss		<u>2.397,0</u>		<u>2.440,0</u>		<u>43,0</u>

Finanzplan 2023 - 2029
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden

A) Mittelbedarf	HR 2023	WP 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
I. Investitionen ⁽¹⁾							
Interne Geschäftseinheiten	990,0	1.787,0	2.400,0	850,0	650,0	650,0	600,0
Wärme	963,0	699,0	700,0	700,0	700,0	700,0	700,0
Sonstige Dienstleistungen	1.240,5	1.385,0	350,0	350,0	350,0	350,0	350,0
Strom Netz	7.649,0	4.248,0	7.500,0	3.500,0	3.700,0	4.000,0	4.000,0
Gas Netz	950,0	727,0	700,0	700,0	600,0	600,0	500,0
Wasser Netz	1.630,0	1.110,0	1.300,0	1.300,0	1.350,0	1.350,0	1.400,0
Erzeugung	760,0	680,0	2.000,0	2.000,0	3.000,0	3.000,0	3.000,0
Messtellenbetrieb	162,5	164,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0
Summe Investitionen	14.345,0	10.800,0	15.350,0	9.800,0	10.750,0	11.050,0	10.950,0
II. Tilgung von Fremddarlehen							
a) planmäßige Tilgung	2.451,4	2.584,3	3.467,5	4.278,6	5.140,1	5.802,1	6.114,5
b) außerplanmäßige Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Tilgung von Fremddarlehen	2.451,4	2.584,3	3.467,5	4.278,6	5.140,1	5.802,1	6.114,5
III. Beteiligungen							
Rückzahlung ToBi Gas (Ausleihung)	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
Summe Beteiligungen	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
III. Gewährung von Baudarlehen (abzgl. Tilgung)	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Summe Mittelbedarf	16.766,4	13.354,3	18.787,5	14.048,6	15.860,1	16.822,1	17.034,5
B) Verfügbare Mittel							
I. Eigenmittel							
Abschreibungen auf Anlagen	4.219,2	4.362,2	4.652,0	5.202,0	5.648,0	6.137,9	6.488,1
Mitarbeiterbeteiligung (EK)	250,0	250,0	250,0	250,0	250,0	250,0	250,0
Auflösung Baukostenzuschüsse Dritter	-246,3	-233,0	-241,0	-250,1	-260,2	-270,6	-281,1
Kapitalzuschüsse (für Hausanschlüsse)	275,0	270,0	275,0	295,0	315,0	315,0	315,0
Zuführung Kapitalrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuführung zur Gewinnrücklage	958,8	976,0 ⁽²⁾	960,0	880,0	840,0	840,0	800,0
Summe Eigenmittel	5.456,7	5.625,2	5.896,0	6.376,9	6.792,8	7.272,3	7.572,0
II. a) Langfristfinanzierung	5.000,0	10.500,0	12.000,0	7.000,0	8.500,0	9.000,0	9.000,0
b) Kurzfristfinanzierung	6.309,7	0,0	891,4	671,7	567,3	549,7	462,5
III. Mittelüber (-) / -unterdeckung (+)	0,0	-2.770,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe verfügbare Mittel	16.766,4	13.354,3	18.787,5	14.048,6	15.860,1	16.822,1	17.034,5
Erwirtschafteter Gewinn	2.397,0	2.440,0	2.400,0	2.200,0	2.100,0	2.100,0	2.000,0
<i>davon Abführung an den Gesellschafter (60% von 2.440T€)</i>	1.438,2	1.464,0	1.440,0	1.320,0	1.260,0	1.260,0	1.200,0

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

⁽²⁾ 2024: 976 TEUR Gewinnthesaurierung (40% von 2.440 TEUR)

Investitionsplan

der Stadtwerke Menden GmbH, Menden

für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024

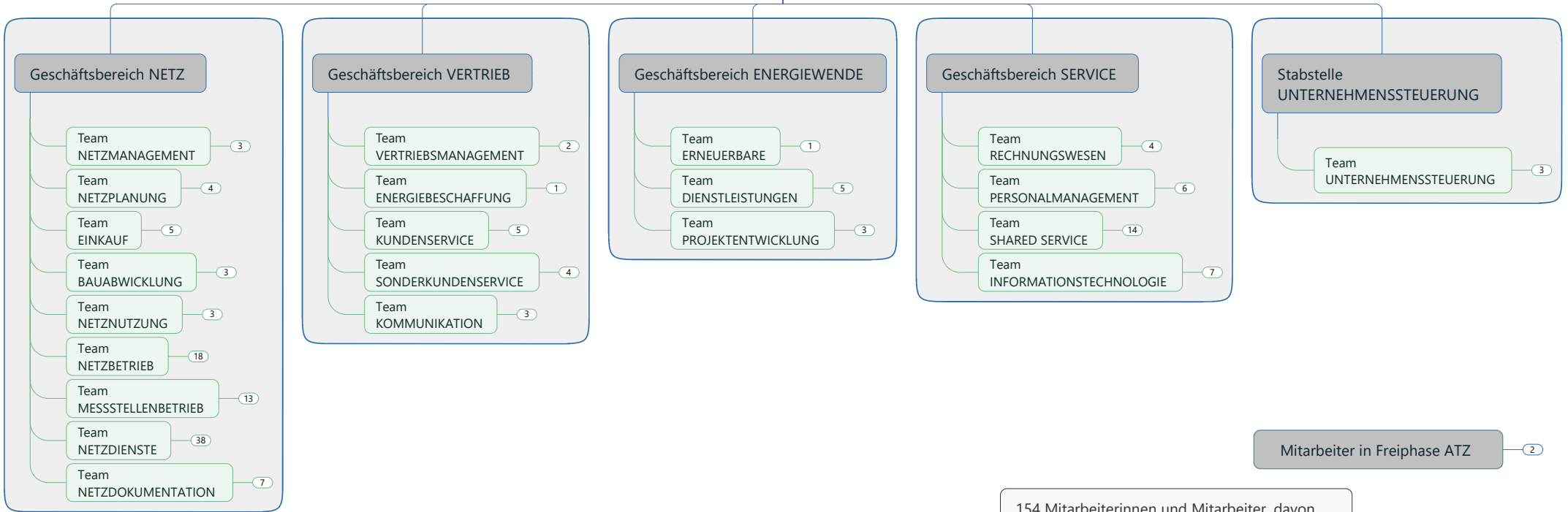
	HR 2023	WP 2024	Abweichung	Sondermaßnahmen WP 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR
I10-00 Interne Geschäftsbereiche				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	159.000	259.300	100.300	0
2. Grundstücke und Gebäude	331.050	1.092.000	760.950	1.000.000
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	499.950	436.000	-63.950	0
	<u>990.000</u>	<u>1.787.300</u>	<u>797.300</u>	<u>1.000.000</u>
I10-04 Wärme				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. Erzeugungsanlagen	927.800	630.000	-297.800	0
3. Verteilungsanlagen	32.700	69.200	36.500	0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500	0	-2.500	0
	<u>963.000</u>	<u>699.200</u>	<u>-263.800</u>	<u>0</u>
I10-11 sonstige Dienstleistungen				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. Grundstücke und Gebäude	427.500	899.500	472.000	899.500
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	768.000	380.000	-388.000	150.000
4. PV-Anlagen / Speicher Pachtmodell	45.000	105.000	60.000	0
5. Heizungsanlagen Pachtmodell	0	0	0	0
6. Projektentwicklung	0	0	0	0
	<u>1.240.500</u>	<u>1.384.500</u>	<u>144.000</u>	<u>1.049.500</u>
I10-12 Strom Netz				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. Grundstücke und Gebäude	88.200	27.000	-61.200	0
3. Übernahmeanlagen	35.000	5.000	-30.000	0
4. Verteilungsanlagen	7.513.900	4.200.100	-3.313.800	1.650.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.900	16.300	4.400	0
	<u>7.649.000</u>	<u>4.248.400</u>	<u>-3.400.600</u>	<u>1.650.000</u>
I10-25 Gas Netz				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. Grundstücke und Gebäude	15.000	0	-15.000	0
3. Bezugsanlagen	9.200	5.500	-3.700	0
4. Verteilungsanlagen	895.500	710.300	-185.200	0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.300	11.000	-19.300	0
	<u>950.000</u>	<u>726.800</u>	<u>-223.200</u>	<u>0</u>
I10-43 Wasser Netz				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0
3. Verteilungsanlagen	1.620.700	1.104.800	-515.900	0
4. Speicheranlagen	0	0	0	0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.300	5.000	-4.300	0
	<u>1.630.000</u>	<u>1.109.800</u>	<u>-520.200</u>	<u>0</u>
I10-90 Stromerzeugung				
1. PV-Anlagen	760.000	680.000	-80.000	450.000
	<u>760.000</u>	<u>680.000</u>	<u>-80.000</u>	<u>450.000</u>
I10-93 DL Messstellenbetrieb				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. moderne Messtechnik	160.000	160.000	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500	4.000	1.500	0
	<u>162.500</u>	<u>164.000</u>	<u>1.500</u>	<u>0</u>
I10-94 Wassergewinnung				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2. Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0
3. Gewinnungsanlagen	0	0	0	0
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gesamtinvestitionen 2024	14.345.000 €	10.800.000 €	-3.545.000 €	4.149.500 €

Anlage 4**BWA Gesamtübersicht**

der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024

	HR 2023	WP 2024	Abweichung
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	113.810,0	111.345,1	-2.464,9
Beschaffungsaufwand	-86.340,3	-82.008,9	4.331,4
Konzessionsabgabe	-2.642,8	-2.661,0	-18,2
Rohhertrag	24.826,9	26.675,2	1.848,3
Materialkosten	-2.118,7	-1.589,9	528,8
Fremdleistungen	-6.403,5	-2.584,1	3.819,4
Aktiviert Eigenleistungen	1.331,1	1.334,8	3,7
Nebengeschäfte	7.981,3	3.977,1	-4.004,2
Betrieblicher Rohhertrag	25.617,0	27.813,1	2.196,0
Personalkosten	-11.576,7	-12.559,7	-983,0
<i>IT-Kosten</i>	-2.548,5	-2.344,4	204,2
<i>Rechts- und Beratungskosten</i>	-1.129,9	-1.175,2	-45,3
<i>Miet- Leasingaufwand</i>	-1.030,2	-1.053,5	-23,2
<i>Versicherungen</i>	-233,3	-212,4	20,8
<i>Werbung, Insertionskosten, Spenden</i>	-198,9	-196,0	2,9
<i>Betriebliche Steuern</i>	-88,7	-92,8	-4,1
<i>Sonstige Sachkosten</i>	-1.944,8	-1.991,4	-46,7
Sachkosten gesamt	-7.174,2	-7.065,7	108,6
Andere Erträge	1.191,8	285,5	-906,3
EBITDA	8.058,0	8.473,2	415,2
Abschreibungen	-4.219,2	-4.362,2	-143,0
EBIT	3.838,8	4.111,0	272,3
Zinssaldo	-365,2	-593,5	-228,3
Neutrales Ergebnis	116,3	108,0	-8,3
Finanzergebnis	12,0	40,5	28,5
Ergebnis vor Steuern	3.601,8	3.666,0	64,2
Ertragssteuern	-1.204,8	-1.226,0	-21,2
Ergebnis nach Steuern	2.397,0	2.440,0	43,0

Teamstruktur
Stadtwerke Menden GmbH



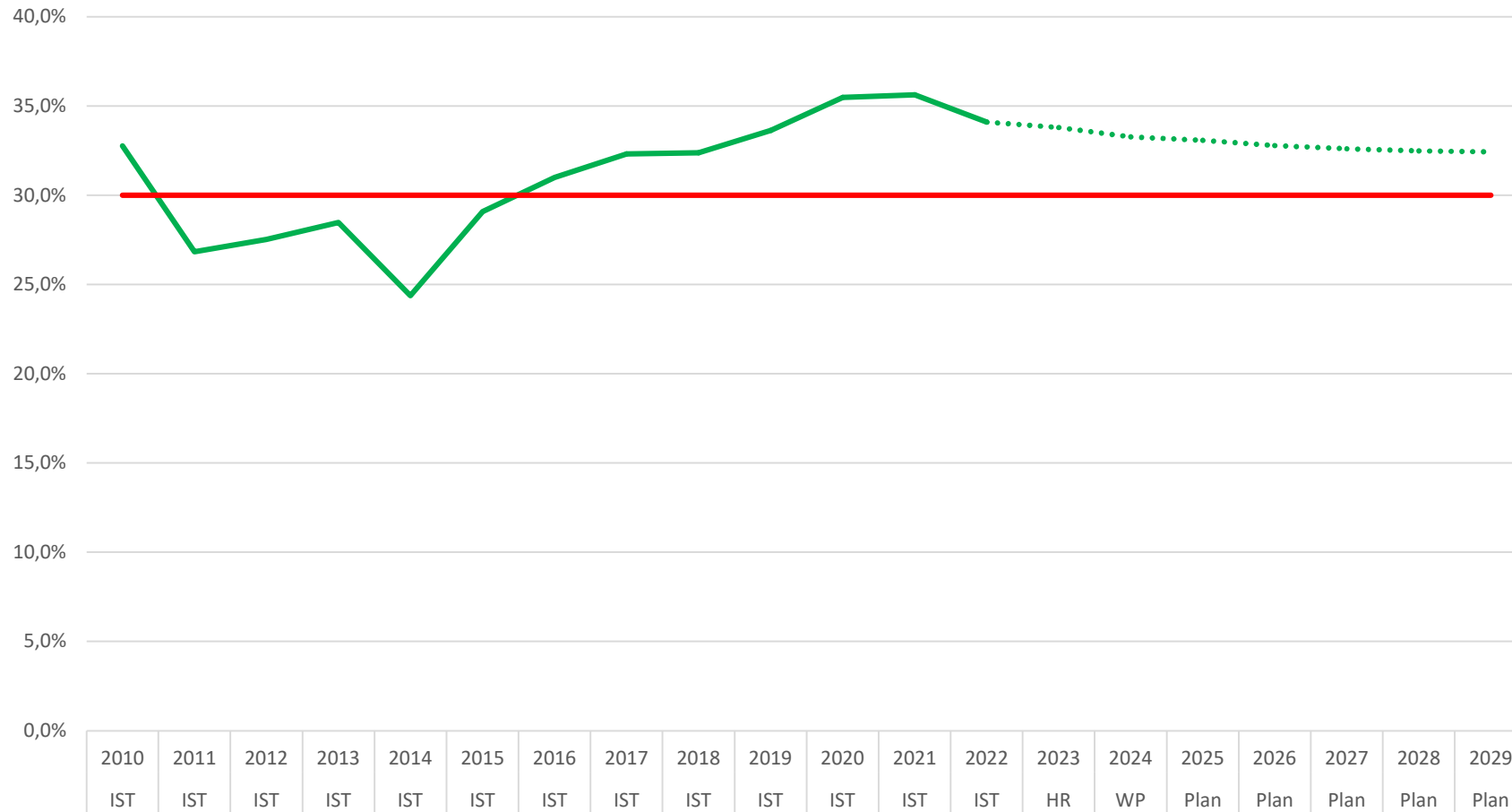
Mitarbeiter in Freiphase ATZ 2

Gültigkeit 31.12.2024 gemäß
Personalkostenplanung 2024

154 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, davon
2 Mitarbeiter in der Freiphase der ATZ und 16
Auszubildende (3 im Team
Personalmanagement, 6 im Team
Messstellenbetrieb, 5 im Team Netzbetrieb,
jeweils 1 im Team Netzdienste und
Informationstechnologie)

**Entwicklung Eigenkapitalquote
der Stadtwerke Menden GmbH, Menden
für den Zeitraum 2010 bis 2029**

$$\text{Eigenkapitalquote} = \frac{\text{bilanzielles Eigenkapital} - \text{Gewinnabführung} + \text{Baukostenzuschüsse (67\%)}}{\text{Bilanzsumme}}$$



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

- **Bilanz zum 31.12.2022**
- **Wirtschaftsplan 2024**

WSG Menden Wirtschaftsförderungs- und Stadtentwicklungsgesellschaft Menden GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVA		Geschäftsjahr	Vorjahr			Geschäftsjahr	Vorjahr
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	€	7.127,00	€ 9.800,00	I. GEZEICHNETES KAPITAL	€	567.000,00	€ 567.000,00
II. SACHANLAGEN				II. KAPITALRÜCKLAGE	€	2.893.496,66	€ 2.477.707,09
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	€	0,00	€ 135.487,68	III. VERLUSTVORTRAG	€	-2.259.625,93	€ -1.549.179,88
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€	<u>48.301,51</u>	€ 57.637,51	IV. JAHRESÜBERSCHUSS / -FEHLBETRAG	€	<u>648.710,43</u>	€ 1.849.581,16
III. FINANZANLAGEN				B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Beteiligungen	€	20.806,92	€ 20.806,92	1. sonstige Rückstellungen	€	15.000,00	€ 13.450,00
B. UMLAUFVERMÖGEN				C. VERBINDLICHKEITEN			
I. VORRÄTE				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	6.019,60	€ 4.915,85
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€	9.520,00	€ 12.750,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>6.019,60</u>	
II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE				(€ 4.915,85)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	43.963,87	€ 37.624,50	2. Sonstige Verbindlichkeiten - davon gegenüber Gesellschafter:	€	<u>204.787,99</u>	
2. Forderung gegen verbundene Unternehmen	€	79.693,52	€ 76.672,32	(€ 145.131,51)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	€	<u>37.308,92</u>	€ 160.966,31	- davon aus Steuern	€	<u>6.061,15</u>	
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANK-GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	€	<u>2.109.055,63</u>	€ 900.844,99	(€ 4.684,19)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	€	<u>1.321,70</u>	
				(€ 84,53)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>404.599,05</u>	
				(€ 403.634,25)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	€	<u>80.577,56</u>	
				(€ 80.577,56)			
				D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
					€	0,00	€ 327,35
					€	<u>2.355.777,37</u>	€ 1.287.986,17
					€	<u>2.355.777,37</u>	€ 1.287.986,17

Wirtschaftsplan WSG Menden GmbH - 2024 in TEUR					StM Übertrag	KONZERN
Bezeichnung	2022 IST	2023 PLAN	2024 PLAN	Kommentar	2024 PLAN	2024 PLAN
Umsatzerlöse		30	28	StadtMarketing Untervermietung, und mendenGutschein	26	54
Sonstige betriebliche Erträge	1	20	20	MendenGutschein Aufösungen, Lohnerstattungen Krankenkasse, Sachbezüge	22	42
Umlagen aus StadtMarketing	32	30	34	gestiegene Energie- und Personalkosten	0	34
Umsatz	33	80	82		48	130
Materialkosten	3	30	32	mendenGutschein Lizenzen und Systembetrieb, Vertrag bis 2023	0	32
Rohhertrag	30	50	50		48	98
Personalaufwendungen inkl. LNK	328	339	429	Anpassungen, tarifl. Lohnerhöhung ab 03/24, Abfindung Behrendt, Headhunter	216	645
Raumkosten	55	48	48	Wegfall Raumkosten MTGZ	20	68
Kostenumlagen	0	0	0	Umlage von StM an WSG (nur im WP vom StM)	35	35
IT (Hardware & Lizenzen)	0	5	5		0	5
IT (Dienstleistung)	8	8	8	IT Anlage, Support, Webseiten, Weiterentwicklung	0	8
Versicherungsbeiträge	7	11	11	Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge; neu: D&O	5	16
KfZ Kosten	11	14	14	Leasing 7', Parkgebühren,...	0	14
Werbe- und Reisekosten	21	7	10		30	40
Waren	0	0	0	StadtMarketing in der Vergangenheit	0	0
Abschreibungen	17	6	4	(was und wie lange noch?)	3	7
Reparatur / Instandhaltung	0	0	1	Sicherheitswert	1	2
Sonstige Aufwendungen inkl. Projekte	149	131	201		267	468
Sonstige Aufwendungen			60	Schulungen, Diverses, Steuerberater, Wirtschaftsprüfung, Notar, Anwalt...		
Hämmer Vermarktung		20	24	polis, weitere Messebesuche, Werbemaßnahmen		24
Wirtschaftsservice		15	16	Veranstaltungen, Kommunikation		16
Projekte		0	22			22
Neugestaltung Website		0	10	Gemeinsam mit Stadtmarketing		10
Tourismusprojekte		20	30	50-70 laut pro-t-in (Konzept Q1/2024 (verzögerte Beauftragung)		30
Innenstadtvermarktung		10	9			9
Machbarkeitsstudie Gründerzentrum		0	30	(ANG von Planungsbüro liegt vor)		30
Planungskosten Gründerzentrum		10	150	(geschätzter MINDESTbedarf laut Planungsbüro für weitere Schritte)		150
Steuerrückzahlung MTGZ	0	0	0			
StadtMarketing Übertrag						
Laufende Kosten	596	569	911		577	1.488
EBIT	-566	-519	-829		-529	-1.358
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.216	0	0			0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0			0
Gewerbesteuern, Körperschaftsteuer, ...	1	0	0			0
EBITDA	649	-519	-829		-529	-1.358

Investitionsplan WSG Menden GmbH - 2023 in TEUR					StM Übertrag	KONZERN
Bezeichnung	2022 IST	2023 PLAN	2024 PLAN	Kommentar	2024 PLAN	2024 PLAN
Investitionsvolumen	0	0	10	Neugestaltung Website (gemeinsam mit Stadtmarketing)	10	20

mendigital GmbH

- Bilanz zum 31.12.2022

- Wirtschaftsplan 2024

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der
mendigital GmbH, Menden

Aktivseite		Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 EUR		Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Passivseite
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.945,00	1.348,00	II. Kapitalrücklage	12.575,92	12.575,92	
B. Umlaufvermögen				III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	15.562,33	-12.201,35	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-7.508,10	27.763,68	
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	28.981,12		39.270,01	Eigenkapital insgesamt	45.630,15	53.138,25	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	724,17	29.705,29	2.327,37	B. Rückstellungen			
II. Guthaben bei Kreditinstituten		29.132,07	81.518,87	1. Steuerrückstellungen	4.539,94	13.556,66	
Umlaufvermögen insgesamt		58.837,36	123.116,25	2. Sonstige Rückstellungen	19.500,00	6.862,53	
C. Rechnungsabgrenzungsposten				Rückstellungen insgesamt	24.039,94	20.419,19	
		2.039,98	1.357,54	C. Verbindlichkeiten			
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	994,25	377,58	
				2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	30.580,79	
				3. sonstige Verbindlichkeiten	4.158,00	21.305,98	
				Verbindlichkeiten insgesamt	5.152,25	52.264,35	
		74.822,34	125.821,79		74.822,34	125.821,79	

Wirtschaftsplan mendigital GmbH
Plan-GuV Geschäftsjahr 2024

	Plan 2024	Kommentar
1. Umsatzerlöse	298.000 €	Siehe Detailfolien im Anhang. Schwerpunkt liegt weiterhin auf der Umsetzung der Smart City Strategie.
2. andere aktivierte Eigenleistungen	- €	
3. sonstige betriebliche Erträge	- €	
4. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- €	Keine Aufwendungen in 2024, da Beratungsleistungen (Smart City) direkt durch die Stadt Menden beauftragt werden.
5. Personalaufwand	235.452 €	Aufwendungen inkl. Nebenkosten für den Geschäftsführer, einen Vollzeitmitarbeiter und ggf. einen Teilzeitmitarbeiter / Werkstudenten (50%). Stellen-Nachbesetzung derzeit laufend.
6. Abschreibungen	3.425 €	Primär für Büroausstattung
7. sonst. Betriebliche Aufwendungen	56.818 €	Siehe Detailfolien im Anhang
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	
9. Betriebsaufwendungen	295.695 €	
10. Ergebnis vor Steuern	2.305 €	
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	692 €	
12. Ergebnis nach Steuern	1.613 €	
13. Sonstige Steuern	550 €	
14. Jahresüberschuss / fehlbetrag	1.063 €	

Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

- Bilanz zum 31.12.2022**
- Wirtschaftsplan 2024**

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH, Lüdenscheid

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2022

AKTIVA

	<u>31.12.2022</u> EUR	<u>31.12.2021</u> EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	207.690,58	257.629,00
2. Geleistete Anzahlungen	<u>8.000,00</u>	<u>0,00</u>
	.....215.690,58	.....257.629,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.697,00	14.697,00
2. Verteilungsanlagen	19.792.168,00	19.615.993,00
3. Technische Anlagen und Maschinen	765.286,00	748.398,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	861.488,00	992.612,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>215.013,49</u>	<u>409.196,02</u>
	.....21.648.652,49	.....21.780.896,02
III. <u>Finanzanlagen</u>		
Sonstige Ausleihungen	<u>8.262,43</u>	<u>8.952,07</u>
	.....21.872.605,50	.....22.047.477,09
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. <u>Vorräte</u>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	.....319.712,94	.....365.868,37
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.034.616,09	2.032.804,96
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	391,81	710,14
3. Forderungen gegen Gesellschafter	33.130,86	1.547,30
4. Sonstige Vermögensgegenstände	205.498,95	18.252,01
- davon aus Steuern: EUR 201.103,00 (Vorjahr: EUR 17.168,67)		
	<u>2.273.637,71</u>	<u>2.053.314,41</u>
	.....44.554,55	.....247.358,69
	.....2.637.905,20	.....2.666.541,47
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
	<u>24.510.510,70</u>	<u>24.714.018,56</u>

PASSIVA

	<u>31.12.2022</u> EUR	<u>31.12.2021</u> EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	3.630.176,00	3.630.176,00
II. <u>Kapitalrücklage</u>	1.428.815,90	1.428.815,90
III. <u>Andere Gewinnrücklagen</u>	1.549.964,42	1.050.363,64
IV. <u>Jahresüberschuss</u>	<u>42.867,73</u>	<u>499.600,78</u>
	.....6.651.824,05	.....6.608.956,32
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		
	.....10.484.157,00	.....10.825.072,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	0,00	29.080,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>642.336,00</u>	<u>693.087,00</u>
	.....642.336,00	.....722.167,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.467.116,15	3.795.422,20
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.169.134,56	1.171.905,78
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	757.983,03	1.241.331,38
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	108.015,94	43.172,89
5. Sonstige Verbindlichkeiten	180.026,50	214.140,92
- davon aus Steuern: EUR 159.353,73 (Vorjahr: EUR 212.866,84)		
	<u>6.682.276,18</u>	<u>6.465.973,17</u>
	.....49.917,47	.....91.850,07
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	<u>24.510.510,70</u>	<u>24.714.018,56</u>

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

a) **Finanzplan 2023 bis 2028**

<u>Mittelherkunft</u>	2023 Vlst T€	2024 Plan T€	2025 Plan T€	2026 Plan T€	2027 Plan T€	2028 Plan T€
<u>1. Innenfinanzierung</u>						
Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.068	2.135	2.183	2.219	2.270	2.315
<u>2. Außenfinanzierung</u>						
Zuschüsse aus lfd. Investitionen	348	100	300	300	300	300
Aufnahme von Darlehen	1.100	1.200	800	850	800	800
Zwischenfinanzierung	-28	45	-4	-18	-4	-21
	3.488	3.480	3.279	3.351	3.366	3.394
<u>Mittelverwendung</u>						
<u>1. Investitionen</u>						
Normalinvestitionen	2.386	2.072	2.050	2.050	2.050	2.050
Sonderinvestitionen (Übernahme MB&T)	36	264	0	0	0	0
<u>2. Auflösung von erhaltenen Zuschüssen</u>	612	612	627	641	656	671
<u>3. Tilgung von Verbindlichkeiten</u>	454	532	602	660	660	673
	3.488	3.480	3.279	3.351	3.366	3.394

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

b) Erfolgsplan 2023 bis 2028

	Vlst 2023 Stand: 30.09.23	Voran- schlag 2024 Stand: 30.09.23	Voran- schlag 2025 Stand: 30.09.23	Voran- schlag 2026 Stand: 30.09.23	Voran- schlag 2027 Stand: 30.09.23	Voran- schlag 2028 Stand: 30.09.23
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke Vermietung Fernmeldenetze, Informations- und Kommunikationsanlagen	2.181	2.175	2.175	2.175	2.175	2.175
2 Erträge aus Telekommunikationsleistungen für Dritte Vermietung Fernmeldenetze, Informations- und Kommunikationsanlagen	7.655	8.114	8.594	9.029	9.467	9.897
3 Erträge aus Installationsleistungen für Gesellschafter und Stadtwerke	300	317	327	336	346	356
4 Erträge aus Installationsleistungen für Dritte	953	1.172	1.242	1.312	1.382	1.452
5 Auflösung BKZ	295	295	310	324	339	354
6 Andere aktivierte Eigenleistungen	400	400	400	400	400	400
7 Sonstige betriebliche Erträge	519	391	367	367	367	367
8 Materialaufwand:						
A. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr.st.	2.565	2.799	3.019	3.243	3.472	3.705
B. Aufwendungen für bez. Fremdleistungen	1.364	1.441	1.484	1.529	1.575	1.622
C. Aufwendungen für Geschäftsbesorgung	295	297	306	315	324	334
9 Personalaufwand:						
A. Löhne und Gehälter	4.072	4.028	4.149	4.272	4.397	4.525
B. Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersvers.	1.027	1.068	1.099	1.131	1.164	1.197
10 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.068	2.135	2.183	2.219	2.270	2.315
11 Sonstige betrieblichen Aufwendungen	398	412	424	437	450	464
12 Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159	192	220	237	252	265
14 Ertragsteuern	118	164	177	187	191	191
15 Ergebnis nach Steuern	237	328	354	373	381	383
16 Sonstige Steuern	7	7	7	7	7	7
17 Jahresüberschuss	230	321	347	366	374	376

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

c) Investitionsplan 2023 bis 2028

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Vlst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Telekommunikation	2.422	2.336	2.050	2.050	2.050	2.050
davon:						
<u>Normalinvestitionen</u>						
Gemeinsamer Bereich	345	563	302	302	302	302
Netzteil Energie AG Iserlohn	249	60	344	344	344	344
Netzteil Stadtwerke Lüdenscheid GmbH	718	458	364	364	364	364
Netzteil Stadtwerke Iserlohn GmbH	494	501	416	416	416	416
Netzteil Stadtwerke Menden GmbH	580	490	624	624	624	624
<u>Sonderinvestitionen</u>						
Übernahme MB&T	36	264	0	0	0	0

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

d) Erläuterungen zur mittelfristigen Planung 2023 bis 2028

(Stand: 30.09.2023)

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

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

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

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

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH

e) Stellenplan 2024 (Stand: 30.09.2023)

Der Stellenplan zeigt den geplanten Personalbestand für das Geschäftsjahr 2024.

Vergütungsgruppe	Besetzung	Bemerkung
S	7	
15	-	
14	-	
13	-	
12	1	
11	1	
10	6	
9	-	
8	6	
7	21	
6	7	
5	5	
4	-	
Geringfügig Beschäftigte	2	
Zwischensumme	56	
Auszubildende	14	gewerblich
Gesamt	70	

Wasserwerk Fröndenberg-Menden GmbH

- Bilanz zum 31.12.2022**
- Wirtschaftsplan 2024**

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der
Wasserwerk Fröndenberg - Menden GmbH

Aktivseite

Passivseite

	EUR	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR		Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		15.460,00	0	II. Gewinnrücklagen	823.991,12	730
II. Sachanlagen				III. Jahresüberschuss	34.186,05	94
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.031.637,00		2.089	Eigenkapital insgesamt	883.177,17	849
2. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Speicherungs- und Verteilungsanlagen	1.212.005,00		1.309	B. Rückstellungen		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.765,00		13	1. Steuerrückstellungen	0,00	0
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	65.865,24	3.323.272,24	12	2. Sonstige Rückstellungen	3.960,00	9
Anlagevermögen insgesamt		3.338.732,24	3.423	Rückstellungen insgesamt	3.960,00	9
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.700.000,00	2.900
1. Forderungen gegen Gesellschafter	276.588,20		446	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.235,52	46
2. Sonstige Vermögensgegenstände	126.255,61	402.843,81	115	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	170.385,33	244
II. Guthaben bei Kreditinstituten		58.182,64	64	4. sonstige Verbindlichkeiten	0,67	0
Umlaufvermögen insgesamt		461.026,45	625	Verbindlichkeiten insgesamt	2.912.621,52	3.190
		3.799.758,69	4.048		3.799.758,69	4.048

Wirtschaftsplan WFM 2024

Trinkwasserverkauf an SWM an EWF	3.100.000 m³/a 800.000 m³/a	79% 21%	Rohwasserbezug SWM EWF Fremdbezug	2.965.059 m³/a 765.176 m³/a 311.514 m³/a
Summe aus eigener TWA	3.900.000 m³/a 3.588.486 m³/a			4.041.749 m³/a
	prozentuale Ausbeute der TWA	96,2%	Aufbereitungsmenge	3.730.235 m³/a
<hr/>				
1. Umsatzerlöse WFM				2.523.332 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen				23 €
3. sonstige betriebliche Erträge				59.560 €
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für RHB u Waren				1.893.700 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				168.692 €
5. Abschreibungen				222.000 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen				179.000 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				55.301 €
Betriebsaufwendungen				2.518.694 €
Ergebnis vor Steuern				64.221 €
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				20.551 €
9. Ergebnis nach Steuern				43.670 €
10. sonstige Steuern				600 €
11. Jahresüberschuss				43.070 €

NetzService Ruhr GmbH

- Bilanz zum 31.12.2022

- Wirtschaftsplan 2024

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der
NetzService Ruhr GmbH, Menden

Aktivseite

Passivseite

	EUR	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR		Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		108.915,00	89	II. Kapitalrücklage	667.738,53	667
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklagen	161.128,13	141
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	339.727,11		347	IV. Jahresüberschuss	13.390,50	20
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	231.410,00		248	Eigenkapital insgesamt	<u>867.257,16</u>	<u>853</u>
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	<u>571.137,11</u>	<u>0</u>	B. Rückstellungen		
Anlagevermögen insgesamt		<u>680.052,11</u>	<u>684</u>	1. Steuerrückstellungen	856,60	35
				2. Sonstige Rückstellungen	3.300,00	3
B. Umlaufvermögen				Rückstellungen insgesamt	<u>4.156,60</u>	<u>38</u>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.294,48	9
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>86.218,03</u>	86.218,03	11	2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	24.119,25	346
II. Guthaben bei Kreditinstituten		165.349,80	557	3. sonstige Verbindlichkeiten	16.193,03	6
Umlaufvermögen insgesamt		<u>251.567,83</u>	<u>568</u>	Verbindlichkeiten insgesamt	<u>68.606,76</u>	<u>361</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>8.400,58</u>	<u>1</u>			
					<u>940.020,52</u>	<u>1.253</u>
		<u>940.020,52</u>	<u>1.253</u>			

Wirtschaftsplan NSR 2024

1. Umsatzerlöse NSR				890.023 €
2. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für RHB u Waren				17.900 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				125.346 €
3. Abschreibungen				76.000 €
4. sonstige betriebliche Aufwendungen				621.661 €
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				475 €
6. Betriebsaufwendungen				841.382 €
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				48.641 €
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				15.565 €
9. sonstige Steuern				45 €
10. Jahresüberschuss				33.031 €

Stadtwerke Balve GmbH

- Bilanz zum 31.12.2022

- Wirtschaftsplan 2024

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der
Stadtwerke Balve GmbH, Balve

Aktivseite

Passivseite

	EUR	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR		Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.138,00	7	II. Verlustvortrag	-180.272,63	-136
Anlagevermögen insgesamt		1.138,00	7	III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	90.710,14	-44
				IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	64.562,49	155
				Eigenkapital insgesamt	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen		
I. Vorräte				sonstige Rückstellungen	191.227,83	59
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		42.900,00	16	Rückstellungen insgesamt	191.227,83	59
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	234.176,34		171	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	111.437,22	119
2. Forderungen gegen Gesellschafter	142.159,94		1	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.167.543,24	348
3. sonstige Vermögensgegenstände	86.291,97	462.628,25	41	3. sonstige Verbindlichkeiten	340.037,04	130
III. Guthaben bei Kreditinstituten		1.238.368,81	266	Verbindlichkeiten insgesamt	1.619.017,50	597
Umlaufvermögen insgesamt		1.743.897,06	494			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		647,78	0			
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		64.562,49	155			
		1.810.245,33	656		1.810.245,33	656

Wirtschaftsplan 2024

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Balve GmbH - Vertriebs- und Servicegesellschaft - nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 HGB für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024.

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse für das Jahr 2024 wurden insgesamt in einer Höhe von 2.560 T€ geplant. Sie teilen sich wie folgt auf:

Tarifkunden Strom	919 T€
Tarifkunden Gas	616 T€
Sonderkunden Strom	307 T€
Sonderkunden Gas	718 T€

Aufwand:

Der Aufwand für das Jahr 2024 wurde in einer Höhe von 2.543 T€ geplant. Er teilt sich wie folgt auf:

Netzentgelte:	672 T€
Beschaffungskosten:	1.530 T€
Energiesteuern:	161 T€
Geschäftsbesorgung:	117 T€
Sonstiger Aufwand:	34 T€
Werbung/Sponsoring:	18 T€
Provision:	6 T€
Abschlusskosten:	5 T€

Jahresergebnis

Die Stadtwerke Balve GmbH plant für das Jahr 2024 einen Jahresüberschuss in Höhe von 17 T€.

StadtMarketing Menden GmbH

- **Bilanz zum 31.12.2022**
- **Wirtschaftsplan 2024**

StadtMarketing Menden GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVA									PASSIVA	
	Geschäftsjahr		Vorjahr				Geschäftsjahr		Vorjahr	
A. ANLAGEVERMÖGEN					A. EIGENKAPITAL					
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	€	2.666,00	€	3.666,00	I. GEZEICHNETES KAPITAL	€	25.000,00	€	25.000,00	
II. SACHANLAGEN					II. KAPITALRÜCKLAGE	€	491.174,56	€	491.174,56	
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€	924,00	€	1.160,00	III. VERLUSTVORTRAG	€	-491.174,56	€	-179.742,92	
III. FINANZANLAGEN					IV. JAHRESÜBERSCHUSS / -FEHLBETRAG	€	<u>0,00</u>	€	25.000,00	
1. Beteiligungen	€	200,00	€	200,00				€	-311.431,64	
B. UMLAUFVERMÖGEN					B. RÜCKSTELLUNGEN					
I. VORRÄTE					1. sonstige Rückstellungen		€	20.810,57	€	8.850,00
1. Waren	€	3.406,03	€	843,65	C. VERBINDLICHKEITEN					
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE					1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	8.949,32	€	18.620,44	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	1.461,10	€	1.475,60	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>8.949,32</u>			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	€	<u>78.920,75</u>	€	80.381,85	(€	18.620,44)				
III. KASSENBESTAND, BUNDESBANK-GUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	€	<u>85.952,03</u>	€	<u>93.355,78</u>	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	€	79.693,52	€	76.672,32	
					- davon gegenüber Gesellschafter:	€	<u>79.693,52</u>			
					(€	76.672,32)				
					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>79.693,52</u>			
					(€	76.672,32)				
					3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Menden	€	33.206,30	€	0,00	
					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>33.206,30</u>			
					(€	0,00)				
					3. Sonstige Verbindlichkeiten	€	<u>2.894,02</u>	€	124.743,16	
					- davon aus Steuern	€	<u>2.668,01</u>			
					(€	2.313,10)				
					- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	€	<u>145,76</u>			
					(€	0,00)				
					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	€	<u>2.894,02</u>			
					(€	2.353,10)				
					C. PASSIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		€	2.976,18	€	0,00
	€	<u>173.529,91</u>	€	<u>131.495,86</u>			€	173.529,91	€	131.495,86

Wirtschaftsplan StadtMarketing Menden GmbH - 2024 in TEUR

Bezeichnung	2022 IST	2023 YTD August	2023 PLAN	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026	Soll 2027	Soll 2028	Kommentar
Umsatzerlöse	24	33	43	26	27	28	29	30	Ausstellergebühren, Sponsoren; Merch, Zuschüsse Best of Sports
Sonstige betriebliche Erträge	25	19	0	22	23	24	25	26	
Zuschuss Marke	117	0	0	0					
Umsatz	166	52	43	48	50	52	54	56	
Materialkosten	0	0	0	0					
Rohrertrag (DB I)	166	52	43	48	50	52	54	56	
Personalaufwendungen inkl. LNK	193	143	196	216	230	240	247	255	inkl. Aushilfen und Lohnanpassungen
Raumkosten	20	13	20	20	23	24	24	24	
Umlage WSG	32		30	35	34	34	34	34	
Versicherungsbeiträge	5	3	3	5	6	6	6	6	
KfZ Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	
Werbe- und Reisekosten allg.	14	6	16	30					allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, SEO, Social Media, Streuartikel, Merch, Bewirtungskosten, Reisekosten...
Abschreibungen	4	2	1	3	30	32	32	34	
Reparatur / Instandhaltung	0	0	1	1	3	3	3	3	
Sonstige Aufwendungen	16	5	28	22	1	1	1	1	Miete Möbel, Steuerberater, Wirtschaftsprüfung, Bürobedarf, Fortbildung, Rechts- und Beratungskosten
Laufende Kosten	284	172	295	332	349	364	371	383	
DB III	-118	-120	-252	-284	-299	-312	-317	-327	
Events und Aktionen	191	134	194	225	231	237	244	251	
Umsetzung Marke Menden	0	23	50	20	20	20	22	22	Lizenzkosten, Bilddatenbank, Umstellungskosten
Projekt "Marke Menden"	98	0	0	0					
Projektkosten	289	157	244	245	251	257	266	273	
Gesamtkosten	573	329	539	577	600	621	637	656	
EBIT	-407	-277	-496	-529	-550	-569	-583	-600	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gewerbesteuern, Körperschaftsteuer, ...	0	0	0	0	0	0	0	0	
EBITDA	-407	-277	-496	-529	-550	-569	-583	-600	

Investitionsplan StadtMarketing Menden GmbH - 2024 in TEUR

Bezeichnung	IST 2022	PLAN 2023	Summe Soll 2024	Kommentar
Investitionsvolumen			10	Website